



# 领信股份

NEEQ: 831129

## 山东领信信息科技股份有限公司

(Shandong Leadthing Information Technology Co., Ltd.)



## 年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记

2021年2月18日，公司董事会审议通过《回购股份方案》，以自有资金回购公司股份，于9月28日董事会审议通过终止回购股份。累计回购755,500股，用于对董事、高级管理人员及核心员工的股权激励，授予价格5元/股。11月4日止，公司收到激励对象的股票认购款，由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告。至12月29日，收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《股份登记确认书》，限制性股票授予完成。

济南领信已取得《武器装备科研生产单位三级保密资格证书》，标志着自此具备承担相应军品生产任务的资格，为子公司开展军工领域相关业务提供必要条件，丰富了公司的产品线及涉及领域，将为公司未来发展奠定良好基础，提供新的利润增长点。

济南领信被认定为2021年度山东省重点大数据企业、山东省2021年第二批科技型中小企业。

公司继2020年通过教育部高等教育司2020年第二批产学合作协同育人项目后再度成功通过2021年教育部产学合作协同育人项目。

公司与多所高校持续深入实施产学合作协同育人项目，申报的47个项目，包括29项师资培训类、14项实践条件和实践基地建设类及4项创新创业教育改革类成功立项。

子公司聆心云被认定为2021年第七批科技型中小企业；获得“软件企业证书”。报告期内获得“心里服务基层成员单位”、“心理应急工作站”、“济南心理卫生协会EAP专家服务站”。

公司在2021年度入选“山东省软件和信息技术服务业综合竞争力百强企业”、

“2021年山东民营企业创新潜力100强名单”、“山东省大数据企业50强”；荣获“2021年品牌强国（行业）十大创新力企业”、“山东知名品牌”；公司研发中心入选“山东省省级企业技术研发中心”。

公司项目“社会保障卡惠民惠农补贴服务建设方案”入选为2021年度山东省优秀大数据解决方案。

子公司山东力聚被认定为日照市“专精特新”培育企业、国家级高新技术企业、山东省2021年第二批科技型中小企业；荣获“中国智能防护机器人十大领先品牌”、“中国著名品牌”等荣誉。

山东力聚自主研发的“融合云脑管控和自学习的智能防护机器人”被评定为2021年度山东省优秀大数据产品。

公司董事长李鹏先生、董事张凯先生与高校教师三人合作申报的项目“开放场景下智能图像分析关键技术研发与应用”在第二届山东省人工智能科学技术奖众多申报项目中脱颖而出，荣膺“山东省人工智能科技进步奖”一等奖。

公司中标新疆万里马房地产开发有限公司智慧安防项目，并于2021年10月16日签订项目合同，向对方提供智慧安防管理系统，合同金额3600万元整。此合同的签署，是公司在新疆市场发展的重要突破，对公司在新疆市场的深入开发、形成区域性市场优势及在西部地区业务开拓具有重要意义。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重大事件 .....	32
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	37
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	44
第八节	行业信息 .....	51
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	57
第十节	财务会计报告 .....	61
第十一节	备查文件目录 .....	155

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李鹏、主管会计工作负责人李胜玉及会计机构负责人（会计主管人员）李胜玉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品被仿制的风险	软件开发企业的共同特点是技术或产品容易被仿制，公司技术和产品也存在相同的风险。在软件开发行业，项目经验积累、产品个性化设计、人性化程度等是占领市场的重要因素。公司注重技术的领先性和产品的成熟性，注重典型项目的辐射效应，依托样板案例进行推广，通过塑造“客户典型应用群壁垒”可以在一定程度上降低产品被仿制的风险。同时寻找新的应用领域，持续进行研发投入，及时申请相关软件著作权和发明专利，增强公司核心技术和产品的不可替代性及知识产权保护，保持创新活力。目前已经在人工智能应用技术与面向特定领域的机器人产品、智慧医疗、智慧环保、互联网创业教育、互联网心理健康服务等相关领域已经积累了一定的技术优势，形成了一定的技术壁垒，可以较大程度防范该风险。
核心技术人才流失的风险	公司所属行业为知识密集型和技术密集型企业，拥有稳定、高水平的软件产品研发、项目管理等核心技术人员对于公司保持市场竞争力十分重要。软件企业的存续与发展很大程度就是核心技术团队和管理团队的团结华为稳定。目前，软件开发技术

	<p>人员流动性较大是行业普遍现象,这对维持公司核心竞争力的具有一定的影响,核心技术人员的流失,将给公司软件产品研发及管理带来一定的风险。为了吸引与留住优秀核心技术人员和管理人才,公司完善了薪酬体系和绩效管理体系,积极为研发人员提供良好的研发环境、工作环境、交流环境,注重软件产品开发管理与实施过程中引入 CMMI3 等软件开发管理规范,实现软件开发的工程化管理和项目的过程管理,让技术人员的知识在公司得以沉淀,从而可以一定程度上降低由于核心技术人员流失带来的研发风险。完善公司内部基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台,致力于将公司提升为技术平台型公司,营造区域及全域软件研发产业生态体系。公司在自我发展和完善的基础上,广泛和择优建立公司内外的有效的合作机制,也可有效地防范此类风险的发生。</p>
市场开拓风险	<p>公司继续着重拓展华东、华北、西北等重要区域市场,努力争取在北上广深等一线大城市、重点推进新疆、山西、陕西、甘肃等西部重点城市区域市场,逐步建立分公司、子公司或办事处,形成面向全国的市场拓展态势。但市场开拓前期投入较大,开拓周期较长,给公司业务拓展和产品推广带来一定的风险。公司计划将继续完善和扩大营销渠道、网络建设,与各类渠道合作伙伴进行深度业务合作、共赢发展,利用各自优势进行市场推广等方式,以降低该类风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

**是否存在被调出创新层的风险**

是 否

**行业重大风险**

无

## 释义

释义项目	指	释义
领信股份、公司、股份公司、我公司	指	山东领信信息科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
管理层	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
公司章程	指	《山东领信信息科技股份有限公司公司章程》
济南领信	指	济南领信安全技术有限公司
聆心云	指	聆心云（山东）智能科技有限公司
山东力聚	指	山东力聚机器人科技股份有限公司
中联复兴	指	中联复兴（北京）科技股份有限公司
山东双创	指	山东双创大数据产业股份有限公司
日照溯赢	指	日照溯赢股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
GA 公司	指	Global Amtex Inc.、美国艾姆泰克斯环球科技公司
共青城	指	共青城九拓投资合伙企业（有限合伙）
成都公元	指	成都公元传媒投资有限公司
日照华聚	指	日照华聚高新股权投资基金有限公司
鲁投创新	指	鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司
山东照瑞	指	山东照瑞信息科技股份有限公司
横琴小众金鹏	指	广东小众投资管理有限责任公司—横琴小众金鹏股权投资基金（有限合伙）
横琴小众金风一号	指	珠海横琴小众金风一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）
泰禾资本	指	珠海市泰禾投资管理有限公司—珠海横琴泰禾资本创富成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东领信信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Leadthing Information Technology Co., Ltd. Leadthing
证券简称	领信股份
证券代码	831129
法定代表人	李鹏

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	王宗辉
联系地址	山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号楼 16 层
电话	0531-66668888
传真	0531-86963888
电子邮箱	leadthing@126.com
公司网址	www.leadthing.com.cn
办公地址	山东省日照市东港区北园四路与兖州路交汇处
邮政编码	250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公众公司部

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 2 日
挂牌时间	2014 年 9 月 1 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	基于多操作系统平台的软件项目与产品研发、IT 系统集成及技术服务、基于互联网的信息技术服务、LXAF 系列智能防护机器人产品、聆心云 3D 在线沙盘游戏软件系统、聆心云在线心理健康服务平台、聆心云 3D 在线数字化沙盘游戏互联网智能触控大屏系统、聆心云教育行业心理健康服务平台、聆心云司法行业心理健康服务平台、聆心云医疗行业心理健康服务平台、基于互（物）联网技术的智慧医疗废弃物处置追溯管控系统、基于互（物）联网和区块链技术的健康肉类产品管控追溯一体化软件平台、省市县三级网络空间与信息系统安全等级保护综合管理平台、基于沙盘游戏的新型数字文创作品创作平台、基于沙盘游戏的元宇宙数字资

	产创作平台、公安刑事侦察数据分析平台、智慧警用岗亭、智慧安防、其他基于人工智能与互联网技术的定制软件产品与服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	145,626,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	8
控股股东	控股股东为（李鹏）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李鹏），一致行动人为（李鹏先生、毕文绚女士、李胜玉先生、王宗辉先生、李健先生、王允生先生、王厉莉女士）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371100553369633H	否
注册地址	山东省照市东港区北园四路与兖州路交汇处	否
注册资本	145,626,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	万和证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦西厅 14 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	万和证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	尹盘林	薛东升
	1 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	284,335,501.07	276,636,436.75	2.78%
毛利率%	49.62%	54.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,446,378.55	61,240,008.53	-48.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,200,803.55	59,822,024.87	-54.53%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.68%	13.28%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.92%	12.97%	-
基本每股收益	0.22	0.46	-52.17%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	738,260,002.82	633,294,540.61	16.57%
负债总计	163,557,145.56	144,224,029.96	13.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	573,650,524.97	488,068,626.44	17.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.94	3.65	7.95%
资产负债率%（母公司）	16.60%	19.43%	-
资产负债率%（合并）	22.15%	22.77%	-
流动比率	3.89	3.86	-
利息保障倍数	7.13	20.91	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,214,296.90	-73,592,912.63	-
应收账款周转率	0.49	0.58	-
存货周转率	1.64	3.37	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.57%	23.08%	-
营业收入增长率%	2.78%	13.66%	-
净利润增长率%	-48.65%	76.50%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	145,626,000	133,626,000	8.98%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	138,023.96
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,696,904.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,606.01
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,852,534.65</b>
所得税影响数	606,959.65
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,245,575.00</b>

#### 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司属于软件和信息技术服务行业，公司以软件技术与产品的研发和信息技术服务为主营业务。公司致力于成为国际领先的软件产品研发商、智能化信息服务供应商、综合 IT 解决方案供应商的高新技术企业。报告期内，公司取得 17 项发明专利，26 项软件著作权。同时，公司以沉淀十几年的专业化技术积累为基础，通过业务整合，已经在人工智能技术服务、机器人技术服务和产品、大数据技术服务、云计算技术服务、物联网技术服务、创业教育技术服务、心理健康教育与服务技术等领域深耕多年，并在机器人技术服务和产品、心理健康服务与教育、心理健康咨询辅助产品技术等又取得了一些突破性的进展。

#### （一）研发构架和技术升级工作

“基于 J2EE 体系结构的分布式业务快速开发平台”，是本公司多年来在定制应用软件系统开发过程中所使用的主要开发平台，公司的研发团队利用该平台可以快速为各种类型的客户提供优质的定制化软件产品以及持续的产品升级等技术服务。报告期内，公司在“基于 J2EE 体系结构的分布式业务快速开发平台”基础上，在软件技术研发的各个方面，如软件系统架构设计、大数据处理技术、基于服务计算模式的应用系统开发与部署、基于云端资源的软件开发与部署模式、基于微服务和容器技术等软件开发模式、机器学习算法研究、人工智能神经网络模型研发、软件开发过程和代码管理、跨区域跨团队协作开发等关键技术和方法等领域都投入了相当的人力和财力，也积累了较为丰富的知识、经验、系统与代码资源库，形成了基于 JAVA EE 体系结构分布式业务快速开发平台新版本，支撑公司能持续进行各种规模软件系统的快速开发。

报告期内，公司持续加大技术研发投入，引进相关人才、研发基于国际公认标准的高效高质量的软件开发框架，充分、综合地考虑业务、技术、组织、灵活性、可扩展性以及可维护性等多种因素，加强各部分之间的分工和协作，通过公司技术团队在研究软件系统架构方面的努力，进一步丰富和提高了公司的快速开发平台的适应性。近年来，公司主动适应移动互联网、物联网、云计算、大数据和人工智能技术的迅猛发展，选择微服务架构作为分布式开发架构的主流模式，在大量的软件定制开发项目和自主软件产品设计开发中逐渐采用与微服务架构有关的软件开发架构，凭借其简单清晰、灵活可扩展、独立部署等优势，不断提高软件交付与迭代速度和效率。

通过底层技术平台建设和有效的协同开发管控机制，公司致力于将自身逐步打造成为一家既有传统的定制开发业务又具有自主技术和业务的软件平台开发和运维型企业，从而保证在激烈的市场竞争中占得先机。

#### （二）产品和市场拓展

报告期内，在承接前几年的技术研发攻关和业务积累的基础上，保持技术研发的高投入，不断进行产品优化升级、探索新的业务方向、开拓新的业务领域。几大新产品线均实现了质的突破，其中，服务于省级公安厅的“网络空间安全等级保护综合管理平台”、服务于华东地区的畜牧业产业的“健康肉一体化服务平台”等，具备极大的市场价值；产品化的“区域新冠疫情防控监管系统”、“医疗废弃物处置监管系统”等具备填补市场空白、推广潜力大、占有率高等特点。控股子公司山东力聚的“智能周界防护机器人”系列产品经过五年多的研发和推广，目前已在国内油田、机场、海岛等民用周界防护领域，火箭军、武警部队、舰队海岸基地等军事领域进行了大规模试点应用。控股子公司中联复兴研发的“创业教育和服务云平台”经过六年多的持续发展，已经成为国家人社部认定的中国四大主流网络创业教育平台。全资子公司聆心云的“聆心云心理健康服务平台”是目前国内唯一的基于 3D 在线数字化沙盘游戏的互联网心理健康服务与教育平台及相关行业应用系统，已于 2021 年度完成研发并开始投入市场。

报告期内，公司紧跟国际信息产业的技术浪潮、围绕国家各产业发展大政方针，持续关注行业和产业信息化、网络上、数字化快速发展需求的热点和痛点，持续对产品线进行梳理和整合，明确研发和服务重点，打造产品优势，着力于提升公司服务能力和市场竞争能力。面对技术和市场发展的新形势，升级产品开发战略。由过去侧重软件产品定制开发上升为加强底层技术实力，逐步建立起基于人工智能、智慧城市、大数据、云计算、警用大数据平台、物联网等技术基础的软件产品开发条线。重点在新冠肺炎疫情常态化监管、乡村振兴与智慧农业、智慧城市与平安社区建设、在线双创教育培训、心理健康服务与教育、智慧医疗废弃物处置、食品安全管控追溯、网络空间安全等级保护、环境与生态保护、面向领域的智能、区块链政务技术、预制菜生态信息化等领域和行业发力，开发了相关技术与业务平台，提高产品和服务的适应性和覆盖面，变被动等待到主动出击，提高产品开发的主动性和前瞻性，从被动适应市场要求变为创造和引导客户需求。

软件产品与服务开发在传统的智慧城市建设方面，主要面向各级政府、军队、公安边防和各类企事业单位，为客户信息化提供相应的软件产品和解决方案。在电子政务领域，公司研发了包括智慧党建、智慧综治、智慧旅游、智慧医疗、智慧三代社保等在内的智慧城市系列产品，人社部认证的在线双创教育培训云平台，安全生产综合监管应急救援指挥、智能化药监、劳动仲裁等系列软件产品。报告期内，公司在人工智能领域，持续投入 LXAF 系列周界防护机器人的研发，并在物流及产业园区、油田、武警、监狱等行业进行了有效市场推广，并开拓了橡胶园割胶机器人产品和平台的研发和推广。公司围绕国家建设大健康产业的规划，继续持续开发和运营聆心云心理健康服务云平台、聆心云 3D 在线数字化沙盘游戏系统、基于互（物）联网技术的智慧医疗废弃物处置追溯管控系统。在此基础上，新开发了基于互（物）联网和区块链技术的健康肉类产品管控追溯一体化软件平台、基于物联网的聆心云 3D 在线沙盘游戏智能软硬件大屏系统、省市县网络空间安全与信息系统等级保护管控平台、区域新冠肺炎疫情防控管理系统、基于沙盘游戏的元宇宙数字资产开发系统、基于沙盘游戏的文创作品创作平台等软件平台与系统，为政府机关、企事业单位和广大民众提供优秀的智能数字化产品与综合服务。

报告期内，公司继续着力加强市场营销工作，专注于建立以“技术+市场+服务”复合的学习型精英团队，营造内部创新创业生态，重用营销型人才，鼓励内部创业，建立混成营销小组，形成多利润中心，通过充分授权、独立核算、全员营销形式，较好地促进了业务的增长。一方面，公司不断加强现有产品的市场推广，通过各个区域的销售团队、渠道商及合作企业开拓市场获取业务，通过向客户提供软件产品、技术服务及公司自有平台（如互联网创业教育实训和服务平台、聆心云心理健康服务平台）的运维服务来实现收入。另一方面，公司致力于建立一个开放的事业共同体，借力借势，紧盯市场，快速捕捉、聚焦最新产品和服务需求，高质量满足客户需求，同时，拓展公司的产品门类与服务领域，积极引进国际知名的软件技术和产品进行合作，用专业的能力引导需求，创造需求，如与华为、阿里、腾讯、百度、360、字节跳动、浪潮、卡奥斯、微博、微信等公司和平台开展了不同层面和程度的对接，取得了良好的项目合作成果，提升了公司的形象和影响力，为未来的业务发展奠定了良好基础。

报告期内至报告披露，公司核心商业模式未发生根本变化，但是开始尝试以软件开发为主的平台化产品的开发和运营的新模式。

## 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	瞪羚标杆企业 - 山东省工信厅、科技厅等多部门
	十佳瞪羚企业 - 山东省瞪羚企业发展促进会
详细情况	2020年12月，根据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7号），山东省工业和信息化厅认定公

	<p>司为 2020 年度省级“专精特新”企业，有效期 3 年；</p> <p>2021 年 5 月，《关于组织推荐 2021 年度市级“专精特新”中小企业等的通知》，日照市工业和信息化厅认定子公司山东力聚为 2021 年度市级“专精特新”企业。</p> <p>2020 年 5 月，根据《关于开展山东省瞪羚企业“十佳”、“自主创新十强”和“十大领军人物”评选活动的通知》(鲁瞪羚企促字(2019)3 号)，山东省瞪羚企业发展促进会会同各级部门组织认定公司等 10 家企业为“山东省十佳瞪羚企业”；</p> <p>2019 年 1 月，根据《关于开展 2018 年度山东省瞪羚企业（第二批）、准独角兽企业认定和培育工作的通知》（鲁中小企业局字[2018]55 号）等文件，山东省工信厅、财政厅等多部门联合评定公司为 2018 年度山东省瞪羚标杆企业。</p> <p>2019 年 11 月，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，子公司济南领信被认定为 2019 年第一批高新技术企业，有效期为 3 年；</p> <p>2018 年 8 月，领信股份被认定为第一批高新技术企业，有效期 3 年；2021 年 12 月，领信股份被认定为 2021 年第一批高新技术企业，山东力聚被认定为 2021 年第二批高新技术企业，有效期为 3 年。</p> <p>2021 年 3 月，根据《科技型中小企业评价办法》(国科发政〔2017〕115 号)和山东省科技厅《关于开展 2021 年山东省科技型中小企业评价工作的通知》，子公司济南领信和山东力聚被认定为山东省 2021 年第二批科技型中小企业；2021 年 8 月，子公司聆心云被认定为 2021 年第七批科技型中小企业。</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**报告期内变化情况：**

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**二、 经营情况回顾**

**(一) 经营计划**

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一是在 2020 年事业部试点的基础上，进一步调整内部构架，打造一支技术+市场+服务的复合型业务团队，做稳传统业务，突破创新业务，使公司业绩再上一

个新的台阶；二是机器人产品做好更新换代、品类拓展、性能优化，2021年实现量产，以更好的满足市场需求，同时争取人工智能产业园启动；三是心理健康服务和产业业务完成终端测试和初步的市场投放，通过市场反馈对产品进行优化升级，同时利用云平台，做好数据收集，为后期的大数据应用做好准备；四是在新疆子公司上年取得优秀成绩的基础上，继续加大对新疆市场的投入与扶持，扩大市场份额，同时适时成立西安分公司，扩大在当地的影响力；五是推进精选层（北交所）相关申报工作。

报告期内，公司经营业绩保持稳定增长，顺利并超额完成阶段目标。

#### 1、报告期内，本公司经营情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 284,335,501.07 元，同比增长 2.78%。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产为 738,260,002.82 元，总资产增长率为 16.57%，归属于母公司的净资产为 573,650,524.97 元，同比增长 17.53%。公司财务状况相比上期，营业收入较平稳，略有增长。报告期内，公司积极拓展市场逐步形成区域性销售市场优势，品牌知名度有所提高，公司业务主要集中在华东、华北等区域市场。受疫情严重影响，西北市场业务开拓受到制约，呈减少趋势；东北、华中市场由于公司在保证原有市场区域稳步发展前提下，积极优化业务结构，取得了明显成效。

#### 2、研发投入加大，产品线完善

报告期内，公司不断加大产品研发力度，提升和扩大产品及服务的功能和领域，使产品线更加完善。面对市场竞争激烈的发展形势，升级产品开发战略。将深入加强底层技术实力，建立以人工智能、智慧城市、智慧教育、大数据等应用为主的基础技术平台，提高产品和服务的适应性和覆盖面，主动出击，创造引导需求，提高产品开发的主动性。梳理公司系列产品，明晰产品研发和服务的重点，形成产品优势，提升公司服务能力和市场竞争能力。围绕信息产业的痛点，公司的产品基本涵盖了新型智慧城市建设的主要方面，主要面向政府机构和企事业单位、军队、公安边防，为客户信息化提供相应的软件产品和解决方案。

智慧医疗、智慧政务、智慧校园、智慧交通等定制型研发得到了广泛的市场认可，并已获取较大的市场份额。面向大众创业万众创新需求的创业教育实训和服务云平台的开拓与运营稳步推进，该云平台的开发运营开创了线上+线下相融合的全新创业教育服务模式与盈利模式，是国内首家集创业教育、服务孵化、创投融资等综合解决方案为一体的大数据综合云服务平台。聆心云心理健康教育与服务云平台的开发与运营为公司进入大健康领域提供了一个契机，该云平台的开发运营为在当前国内防控新冠疫情常态化情况下为提高全民心理健康做出了有益的探索，并为从线上和线下赋能心理健康咨询和教育机构提供从软件产品供应、服务运维、数据分析和辅助决策等整体解决方案，探索公司的新盈利模式。

#### 3、创新业务成效显著

报告期内，公司借助公安维稳和防控、新疆油田安监、武警消防、物流园区安防巡检、新冠肺炎疫情防控等项目，向市场投放了“LXAF-系列驻界防护机器人”、“LXAF-系列越界防范机器人”、“LXAF-系列油田卫士机器人”等军工级别的人工智能机器人，并逐步往商用服务机器人产品领域发展。公司还设计研发了无人机反制系统、无人机起降收纳服务平台、智能靶场等系列智能产品。相关产品在油田、武警、监狱、物流园区、专业产业园区等行业投放市场和进行了相关推广。报告期内，“聆心云心理健康教育与服务云平台”的开发并投入运营将为公司进入心理健康领域信息化、网络化服务提供了可能性，在当前国内防控新冠疫情常态化情况下，能为提高全民心理健康做出了有益的贡献，为以 O2O 方式赋能心理健康咨询和教育机构探索新的服务模式与盈利模式。同时，开发了基于物联网的聆心云 3D 在线沙盘游戏智能大屏系统等互联网智能软硬件，完善了该类产品的产品线和市场覆盖。

创新业务方面，新开发了基于互（物）联网和区块链技术的健康肉类产品管控追溯一体化软件平台，为山东省健康肉品牌的打造和运营提供了有力支撑，参与平台长期的技术运维，将为公司带来持续稳定增长的收入来源；新开发的基于物联网的聆心云 3D 在线沙盘游戏智能软硬件大屏系统，将打通心理健康服务的线上、线下屏障，提高产品与服务的普及和覆盖率，提高心理学服务产品的收入规模；新开发的省市县网络空间安全与信息系统等级保护管控平台将成为具有一定壁垒的信息系统安全等级保护管控平台，通过平台的运维与服务，获得稳定的收入；同时，区域新冠肺炎疫情防控管理系统将为各级政

府在疫情防控常态化的新形势下提供监管新冠疫情的有力工具，具有较大的市场推广前景；基于沙盒游戏的元宇宙数字资产开发系统、基于沙盒游戏的文创作品创作平台等软件平台与系统这两个平台是在原来聆心云 3D 在线沙盘游戏系统的基础上，结合市场热点而开发的两款创新产品，作为拓展市场的一种尝试，可以相信，在数字化资产生产管理交易和元宇宙细分领域等方面，可以获得一定的先发优势。

报告期内，公司与山东大学合作共建的山东大学领信人工智能研究院的工作全面展开，全面为公司智能软件平台、人工智能机器人、聆心云心理健康大数据等相关的产品研发赋能。公司和研究院广泛整合了山东省人工智能学会和山东大学、山东财经大学、山东建筑大学、济南大学、山东师范大学、齐鲁工业大学等高校的人工智能领域教授专家，组成了相应的智囊团，为公司发展提供了科技领域战略性的思路和产品研发技术路线，大幅提升了公司的科技攻关能力。随着公司武器装备科研生产单位保密资质的取得，公司与国防科技大学在无人机反制、与西安电子科技大学的微光芯片研发、与山东警察学院的联合建设刑事侦查大数据实验室、公安刑事侦查大数据分析平台项目等都在快速推进中，并将迅速产品化投放市场。

#### 4、公司管理情况

报告期内，公司进一步完善组织结构、优化内部管理机构，形成了较完善的内控管理制度和信息披露管理制度。公司管理步入科学化、制度化、规范化的轨道。公司各项制度得到了有效的实施和优化完善。未来公司将加强公司管理层和核心团队人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

## (二) 行业情况

### 1、我国软件行业发展概况

软件产业作为国家基础性、战略性产业，在促进国民经济和社会发展、转变经济增长方式、提高经济运行效率推进信息化与工业化融合等方面具有重要的地位和作用，是国家重点支持和鼓励的行业。随着《十四五规划建议》的出台，发展数字经济、推动数字产业化和产业数字化进入新的发展阶段，工业互联网成为产业基础设施，智能化制造、网络化协同、数字化管理等成为产业发展新趋势，对推动软件业由大变强、实现跨越式发展具有重要意义。

随着互联网的快速发展，以及国家益重视软件和信息技术安全，我国软件行业近年来保持高速增长，多年的积累促进我国软件产业规模迅速扩大。2021年，我国软件业运行态势良好，软件业务收入保持较快增长，盈利能力稳步提升，软件业务出口保持增长，从业人员规模不断扩大；东部地区保持较快增长，中西部地区增势突出，京粤苏浙鲁共完成收入 62,692 亿元，占全国软件业比重的 66.0%， “十四五” 实现良好开局。

### 2、发展环境不断优化

国家高度重视信息行业的发展，连续出台多项促进行业发展的鼓励政策，行业的社会认知度不断提高，市场主体趋多样化，市场准入方面的政策法规和标准规范逐步完善，竞争有序的市场环境逐步形成并不断完善。数据显示，2021年，我国软件和信息技术服务业呈现平稳向好态势发展，软件业务收入保持较快增长，规模以上企业超 4 万家，累计完成软件业务收入 94,994 亿元，同比增长 17.7%；盈利能力稳步提升，2021 年实现利润总额 11,875 亿元，同比增长 7.6%，主营业务利润率提高至 9.2%。

2021 年作为国家“十四五”规划新征程的开局之年，我国各行各业信息化建设进入了新的发展阶段，信息技术创新代际周期大幅缩短，创新活力、集聚效应和应用潜能裂变式释放，更快速度、更广范围、更深程度地引发新一轮科技革命和产业变革。物联网、云计算、大数据、人工智能、区块链、生物基因工程等新技术驱动网络空间从人-人互联向万物互联演进，数字化、网络化、智能化服务变得无处不在。而我国经济发展进入新常态，亟需发挥数字化、信息化覆盖面广、渗透性强、带动作用明显的优势，推进供给侧结构性改革，培育发展新动能，构筑国际竞争新优势。《十四五规划建议》提出的大力发展数字经济、推动数字产业化和产业数字化、以工业互联网为产业基础设施、加快发展智能化制造、

网络化协同、数字化管理等新产业发展的要求，会大力促进我国软件行业的供给侧改革和发展，极大推动信息化与实体经济深度融合，提高产业全要素生产率，提高供给质量和效率，更好地满足人民群众益增长、不断升级和个性化的需求；进而传导到需求侧，推动互联网与经济社会深度融合，创新数据驱动型的生产和消费模式，有利于促进消费者深度参与，不断激发新的需求。由此，尽快推动信息化战略与规划实施，细化明确年度信息化建设的目标和任务。

### 3、产业规模迅速扩大

根据工信部发布的《2021 年软件和信息技术服务业统计公报》，2021 年全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 94,994 亿元，从全年增长情况看，保持较快增长。2021 年，全行业实现利润总额 11,875 亿元，同比增长 7.6%；从业人数规模不断扩大，从业员工工资总额同比增长 15.0%。

近年以来，信息化与工业化加速深度融合，正在推动新一轮工业革命，重塑全球产业竞争格局。在我国政府的推动和市场要素的驱动下，我国以数字化、信息驱动的工业新生态正在构建，企业“上云”行动成效显著，一批新型工业 App 实现商业化应用，制造业骨干企业“双创”平台普及率接近 70%，这对工业软件和行业软件的发展起到了极大的推动作用。此外，信息技术与经济社会各领域跨界融合不断加深，数字经济、平台经济和共享经济广泛渗透，移动支付、网络购物、在线社交、视频分享、网络游戏等新经济业态，正在改变着全球的经济和产业格局。信息消费从生活消费加速向产业消费渗透，成为创新最活跃、增长最迅猛、辐射最广泛的经济领域之一。未来几年，我国软件产业将进一步由大到强，走出一条智能化、生态化、融合化、核心化、国产化和国际化并存的发展道路，成为数字中国发展的重要组成部分。

### 4、智慧城市方面

自智慧城市概念提出以来，各地建设热情不断高涨。近年来，我国智慧城市建设在经过概念普及、政策推动、试点示范之后，已经进入爆发式增长阶段，智慧城市、信息惠民、信息消费等相关试点城市超过 500 个，超过 89%的地级及以上城市、47%的县级及以上城市均提出建设智慧城市，初步形成了长三角、珠三角等智慧城市群（带）发展态势。据中商产业研究院发布的《2019-2024 年中国智慧城市建设发展前景与投资分析报告》数据显示，2017 年我国智慧城市 IT 投资规模达到 3,752 亿元，到 2021 年 IT 投资规模将达到 12,341 亿元。2021 年，随着智慧城市建设向纵深领域发展，智慧城市顶层设计更侧重实际应用，新一代的信息技术被广泛应用于智慧城市建设，智慧城市建设进入了一个全新的时代。预计到 2022 年我国智慧城市市场规模将达 25 万亿元。城市智慧化是城市发展的趋势，未来随着应用场景的不断扩展，智慧城市数量的不断增加，智慧城市市场规模将长期处于快速增长阶段。

### 5、电子政务领域

国务院办公厅关于印发《“互联网+政务服务”技术体系建设指南》的通知（国办函〔2016〕108 号），文件中提出在 2020 年底前，要建成覆盖全国的整体联动、部门协同、省级统筹、一网办理的“互联网+政务服务”。2017 年 5 月 3 日，国务院办公厅关于印发《政务信息系统整合共享实施方案》的通知（国办发〔2017〕39 号），文件中提出要全面推动政务信息系统整合共享，解决政务信息化建设的“各自为政、条块分割、烟囱林立、信息孤岛的问题”。2018 年 12 月，国务院办公厅印发《关于推进政务新媒体健康有序发展的意见》，文件指出到 2022 年，建成以中国政府网政务新媒体为龙头，整体协同、响应迅速的政务新媒体矩阵体系，全面提升政务新媒体传播力、引导力、影响力、公信力。2021 年数字政府服务能力评估结果显示，我国数字政府建设经过萌芽期、探索期、发展期的建设实践，现已进入全面改革、深化提升阶段，数字政府建设成效明显，主要归结为以下五个方面：一是整体服务能力全面增强，数字政府建设成效明显；二是组织机制保障全面推进，统筹指导数字政府建设；三是数据开放规模持续提升，典型场景应用不断丰富；四是政务服务协同深化发展，便捷智能普惠服务效果显著；五是社会治理数字化加速，应用场景不断丰富，利用人工智能等创新技术完善场景和模式，提供了更便民利企的应用场景。随着电子政务的建设发展，各级政府也积累了大量与公众生活息息相关的的海量数据，这就要求加快推动国家大数据体系建设，加快由数据管理、数据共享向业务协同转变，着力打通业务流程和数据共享堵点，推动流程重塑、业务创新和数据应用，通过新技术赋能，推动电子政务一体化平台建设。预计到

2022年，我国电子政务市场规模将超4,000亿元。

#### 6、智慧安防方面

安防行业属于多交叉领域，产业链涉及相关行业众多，且由于下游各领域、各应用场景不断涌现，安防产品与服务也在不断变化。我国安防行业经过四十多年的发展，已成近万亿市场规模的重要行业，目前进入了高质量发展阶段。据中安网的不完全统计，截至2020年末，中国安防企业为2万余家，安防行业从业人员175余万人。中国安防市场发展极为迅速。在经济快速发展、国内安防需求不断增长的背景下，国内安防行业实现快速成长。2020年我国安防行业总产值达到8,510亿元，同比增长2.9%。2021年，在疫情反复、全球通胀压力剧增、供应链瓶颈、能源危机等问题掣肘下，我国安防行业保持企稳回升的态势，随着数字化转型升级加速以及智慧城市的全面建设将给AI带来巨大的突破，2022年安防+AI会与更多新技术相结合，实现从局部智能走向体系化智能，并深入到社区、交通、园区、能源、高空、环境等更多场景，同时未来在无接触经济、民用安防市场将得到快速发展，2022年，安防行业市场规模将达到近万亿。

#### 7、大数据方面

“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。根据工业和信息化部《“十四五”大数据产业发展规划》，“十四五”时期是我国工业经济向数字经济迈进的关键时期，对大数据产业发展提出了新的要求，产业将步入集成创新、快速发展、深度应用、结构优化的新阶段。我国大数据产业面临重要的发展机遇，要抢抓数字经济发展新机遇，坚定不移实施国家大数据战略；大数据与5G、云计算、人工智能、区块链等新技术加速融合，重塑技术架构、产品形态和服务模式；发挥数据作为新生产要素的乘数效应，以数据流引领技术流、物质流、资金流、人才流，构建新发展格局的现实需要。目标到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。

#### 8、人工智能领域

近年来，人工智能对社会和经济影响日益凸显。美国、欧盟在内的多地区先后出台了人工智能发展的政策，并将其上升至国家战略高度。我国自2015年来，多次将人工智能的发展和规划列入国家政策，逐步确立人工智能技术在战略发展中的重要性。各省市响应中央号召，推出相应的地方发展规划和政策；全国31省市中，已有19个省市发布了人工智能规划，其中有16个制定了具体的产业规模发展目标。我国发展人工智能具有市场规模、应用场景、数据资源、人力资源、智能手机普及、资金投入、国家政策支持等多方面的综合优势，2021年中国人工智能核心产业规模为1,300亿元，同比2020年增加了38.90%，人工智能发展前景看好。

2017年，国务院印发了《新一代人工智能发展规划》，提出的“战略目标三步走”中，第二步：到2025年人工智能基础理论实现重大突破，部分技术与应用达到世界领先水平，人工智能成为带动我国产业升级和经济转型的主要动力，智能社会建设取得积极进展。目标人工智能核心产业规模超过4,000亿元，带动相关产业规模超过5万亿元。其中，根据2020年多部委印发的《国家新一代人工智能标准体系建设指南》，明确到2023年初步建立人工智能标准体系，重点研制数据、算法、系统、服务等重点急需标准，并率先在制造、交通、金融、安防、家居、养老、环保、教育、医疗健康、司法等重点行业和领域进行推进。建设人工智能标准试验验证平台，提供公共服务能力。第三步：到2030年人工智能理论、技术与应用总体达到世界领先水平，成为世界主要人工智能创新中心，智能经济、智能社会取得明显成效，为跻身创新型国家前列和经济强国奠定重要基础，人工智能核心产业规模超过1万亿元，带动相关产业规模超过10万亿元。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	20,993,367.59	2.84%	24,473,571.33	3.86%	-14.22%
应收票据	0	0%	140,000.00	0.02%	-100.00%
应收账款	450,263,965.73	60.99%	435,340,537.34	68.74%	3.43%
预付款项	26,642,722.21	3.61%	17,259,786.71	2.73%	54.36%
其他应收款	1,181,908.69	0.16%	10,382,611.49	1.64%	-88.62%
存货	114,610,377.75	15.52%	60,137,841.95	9.50%	90.58%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	36,719,150.92	4.97%	6,490,384.29	1.02%	465.75%
固定资产	20,467,147.41	2.77%	23,255,212.81	3.67%	-11.99%
使用权资产	1,150,705.42	0.16%	-	-	-
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	36,322,986.42	4.92%	33,863,977.97	5.35%	7.26%
长期待摊费用	117,553.33	0.02%	176,330.05	0.03%	-33.33%
递延所得税资产	29,115,434.11	3.94%	19,987,866.29	3.16%	45.67%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	61,213,397.50	8.29%	69,000,000.00	10.90%	-11.28%
应付账款	58,403,875.48	7.91%	18,072,405.83	2.85%	223.17%
合同负债	6,319,104.84	0.86%	7,498,582.31	1.18%	-15.73%
应交税费	18,592,950.91	2.52%	29,031,431.67	4.58%	-35.96%
长期借款	857,144.00	0.11%	0	0%	-
长期应付款	4,529,187.12	0.61%	2,207,718.36	0.35%	105.15%
资产总计	738,260,002.82	100.00%	633,294,540.61	100.00%	16.57%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、预付账款：期末余额较期初余额增加 9,382,935.50 元，变动比例达 54.36%，主要原因是：报告期内敞口的在执行项目较上期增加，公司按照合同付款约定支付的预付款较上期增加。公司支付的项目采购款同时取得了对方提供的商品或服务，在未验收前，需要在预付账款科目中进行会计确认和计量。

2、其他应收款：期末余额较期初余额减少 9,200,702.80 元，变动原因是：本期收到日照溯赢股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)股权收购款 3,071,000.00 元，收到毕文绚的股权收购款 3,434,000.00 元，占减少部分的 70.70%。

3、存货：期末余额较期初余额增加 54,472,535.80 元，变动比例达 90.58%，主要原因是：报告期内在执行项目较上期增加，根据财政部发布的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会【2017】22 号）文

件，采用终验法确认项目的收入成本。在销售项目未达到验收状态而上游的采购项目达到验收状态，相应的采购成本在年度报告中在库存商品中核算和确认。

4、长期股权投资：期末余额较期初余额增加 30,228,766.63 元，主要原因是：报告期内山东双创大数据产业股份有限公司增加对鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司长期股权投资 30,100,000.00 元。

5、使用权资产：是本期会计准则新增内容，公司使用权资产核算的是办公室房租及机柜租赁，时间采用两年期限，利率采取短期借款加权平均利率。

6、长期待摊费用：期末余额较期初减少 58,776.72 元，变动比例达-33.33%，原因是：报告期内正常摊销。

7、递延所得税资产：期末余额较期初余额增加 9,127,567.82 元，变动比例达 45.67%，主要原因是：报告期内公司新增信用减值损失计提递延所得税资产部分。

8、应付账款：期末余额较期初余额增加 40,331,469.65 元，变动比例达 223.17%。主要原因是：报告期内新增供应商达闼机器人有限公司合同款 13,270,000 元已达付款条件挂账应付账款；本期新增供应商提供的信用政策相对较为宽松，原有供应商也调整了相关支付政策。公司尽可能争取宽松的付款政策以最大限度的提高资金使用效率。

9、应交税费：期末余额较期初余额减少 10,438,480.76 元，变动比例达-35.96%，主要原因是：公司软件开发合同进行技术鉴定免税备案通过后，将前期计提的增值税进行转出导致。

10、长期应付款：期末余额较期初增加 2,321,468.76 元，变动比例达 105.15%。主要原因是：长期应付款本金 8,000,000.00 元系公司融资租赁业务，一年以内金额 3,470,812.88 元重分类到一年内到期的非流动负债，期末余额 4,529,187.12 元为一年以上长期应付款。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	284,335,501.07	-	276,636,436.75	-	2.78%
营业成本	143,259,870.39	50.38%	126,090,493.80	45.58%	13.62%
毛利率	49.62%	-	54.42%	-	-
税金及附加	512,986.24	0.18%	858,452.71	0.31%	-40.24%
销售费用	5,604,880.53	1.97%	7,459,140.20	2.70%	-24.86%
管理费用	10,054,318.53	3.54%	8,989,244.42	3.25%	11.85%
研发费用	51,156,232.25	17.99%	28,522,258.36	10.31%	79.36%
财务费用	5,272,252.73	1.85%	4,538,373.60	1.64%	16.17%
信用减值损失	-47,195,533.54	-16.60%	-40,423,232.16	-14.61%	16.75%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	5,934,016.66	2.09%	5,282,845.65	1.91%	12.33%
投资收益	128,766.63	0.05%	384,599.01	0.14%	-66.52%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%

资产处置收益	138,023.96	0.04%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	27,480,234.11	9.66%	65,422,686.16	23.65%	-58.22%
营业外收入	24,523.36	0.01%	9,359.44	0.00%	162.02%
营业外支出	6,917.35	0.00%	2,175,916.24	0.79%	-99.68%
所得税费用	-4,022,767.98	-1.41%	1,954,309.73	0.71%	-305.84%
净利润	31,520,608.10	11.09%	61,301,819.63	22.16%	-48.58%

#### 项目重大变动原因:

1、税金及附加：本期较上期减少 345,466.47 元，变动比例达-40.24%，主要原因是：报告期内，增值税加计抵减 10%税收优惠政策影响，给企业减轻了税收负担。

2、研发费用：本期较上期增加 22,633,973.89 元，变动比例达 79.36%，主要原因是：报告期内有 33 个研发项目同时开展，其中 1 个是延续去年的，其他是本期新立项的。研发投入同比大幅增加。

3、投资收益：本期较上期减少 255,832.38 元，变动比例达-66.52%，主要原因是：本期权益法核算的山东照瑞信息科技股份有限公司净利润较去年同期有所下降，主要原因是：2021 年受疫情影响跨境母婴业务量有所下降，权益法核算的山东照瑞信息科技股份有限公司长期股权投资收益下降。

4、营业外收入：本期较上期增加 15,163.92 元，变动比例达 162.02%，主要原因是：报告期内无法支付的代付款项及废品处置收入、运费险赔偿款等。

5、营业外支出：本期较上期减少 2,168,998.89 元，变动比例达-99.68%，主要原因是：上期公司处置一批使用到期固定资产，资产清理过程中产生的营业外支出 112,298.65 元，及处置无法收回的应收账款和其他应收款 2,063,500.00 元。

6、所得税费用：本期较上期减少 5,977,077.71 元，变动比例达-305.84%，报告期当期所得税费用 5,104,799.84 元，递延所得税费用-9,127,567.82 元，合计所得税费用-4,022,767.98 元。其中信用减值损失影响的递延所得税费用本期金额-9,127,567.82 元，上期金额-6,848,113.79 元，中间差额 2,279,454.03 元是影响本期所得税费用差异的主要原因。

7、净利润：本期较上期减少 29,845,696.79 元，变动比例达-48.69%，主要原因是：本期研发投入加大，研发费用比去年同期增加 22,633,973.89 元。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	284,335,501.07	276,636,436.75	2.78%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	143,259,870.39	126,090,493.80	13.62%
其他业务成本	-	-	-

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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	毛利率比上年同期增减%

					增减%	
软件开发	237,976,031.12	103,938,246.96	56.32%	-3.96%	2.48%	-2.75%
销售商品	39,514,799.77	34,438,867.24	12.85%	52.89%	52.25%	0.37%
技术服务	6,844,670.18	4,882,756.19	28.66%	127.63%	138.82%	-3.34%

#### 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	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%
华东	201,210,463.97	93,133,362.12	53.71%	-0.85%	7.35%	-3.54%
华南	1,431,792.45	730,403.76	48.99%	13.35%	19.38%	-2.57%
华北	53,082,418.04	33,248,291.63	37.36%	52.84%	109.99%	-17.05%
西南				-100.00%	-100.00%	-20.20%
境外	11,097,654.37	8,920,556.73	19.62%	61.90%	63.67%	-0.87%
东北	263,851.33	250,656.60	5.00%	135.69%	100.00%	5.00%
西北	13,474,348.31	5,477,701.49	59.35%	-54.96%	-67.13%	15.05%
华中	3,774,972.60	1,498,898.06	60.29%	100%	100.00%	60.29%
合计	284,335,501.07	143,259,870.39	49.62%	2.78%	13.62%	-4.80%

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内,公司积极拓展市场逐步形成区域性销售市场优势,品牌知名度有所提高,公司业务主要集中在华东、华北等区域市场。受疫情严重影响,西北市场业务开拓受到制约,呈减少趋势;东北、华中市场由于公司在保证原有市场区域稳步发展前提下,积极优化业务结构,取得了明显成效。

#### (3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京乌拉诺斯科技发展有限公司	25,335,132.04	8.91%	否
2	上海乾强实业有限公司	26,269,153.95	9.24%	否
3	山东利农普华信息科技有限公司	18,600,283.07	6.54%	否
4	济宁东兴信息科技有限公司	20,665,094.37	7.27%	否
5	济南盛枫叶安防工程有限公司	14,099,622.64	4.96%	否
	合计	104,969,286.07	36.92%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	山东美贝电子商务有限公司	64,324,541.90	20.12%	否
2	陕西畅亿科技有限公司	42,585,735.83	13.32%	否

3	达闼机器人有限公司	13,513,274.33	4.23%	否
4	上海戴涵网络信息技术有限公司	35,037,719.15	10.96%	否
5	闫盛网络科技(上海)有限公司	59,994,261.69	18.77%	否
合计		215,455,532.90	67.40%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,214,296.90	-73,592,912.63	-
投资活动产生的现金流量净额	-44,848,901.89	15,239,125.21	-394.30%
筹资活动产生的现金流量净额	39,387,731.40	35,867,260.83	9.82%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额变动分析：

公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为 3,214,296.90 元，同比增加 76,807,209.53 元。主要影响因素为：公司加大收款力度，当年项目收款增加导致销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 61,923,109.42 元，收到其他与经营活动有关的现金同比增加 6,727,998.78 元。购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 3,584,863.23 元。本期新增供应商提供比较宽松信用政策，原有供应商也修改了相关支付政策。公司继续实行积极的薪酬制度，对公司做出突出贡献的员工给与升职加薪以资奖励，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 1,019,904.13 元，支付的各项税费同比减少 255,448.76 元，支付其他与经营活动有关的现金同比减少 5,335,257.74 元。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额变动分析：

公司报告期内投资活动产生的现金流量净额为-44,848,901.89 元，同比减少 60,088,027.10 元，变动比例达-394.30%。主要影响因素为：报告期内处置子公司及其他营业单位收到的现金净额同比增加 6,505,000.00 元，收到日照溯赢股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）股权收购款 3,071,000.00 元，收到毕文绚的股权收购款 3,434,000.00 元。购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 16,100,677.10 元，原因是公司新项目的软件开发需要新的软件开发办公平台。投资支付的现金同比增加 30,100,000.00 元，这个是报告期内新增的山东双创对鲁投的长期股权投资。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额变动分析：

公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 39,387,731.40 元，同比增加 3,520,470.57 元，变动比例达 9.82%。主要影响因素为：报告期内吸收投资收到的现金同比增加 49,000,000.00 元，主要原因公司取得第八次募集资金 54,000,000.00 元收到的款项，其中 5,000,000.00 元由上期投标保证金转为投资款，剩余的 49,000,000.00 元在本期到账。其中取得借款收到的现金同比减少 5,867,500.00 元，偿还债务支付的现金同比增加 34,413,938.36 元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 1,148,314.42 元，支付其他与筹资活动有关的现金同比增加 16,775,092.94 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公	公	主	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
---	---	---	------	-----	-----	------	-----

司名称	司类型	要业务					
济南领信	控股子公司	软件开发等	15,000,000.00	168,806,231.08	121,593,802.21	58,638,669.81	-2,773,238.19
山东力聚	控股子公司	智能防护机器人研发	15,380,000.00	70,416,969.46	48,721,726.86	46,094,677.10	16,447,402.18

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
山东照瑞信息科技股份有限公司	无关联	由控股公司减持变更
鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司	无关联	完善公司人工智能产业布局，助推公司人工智能业务发展

鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司投资进展情况：

控股子公司山东双创大数据产业股份有限公司（以下简称“山东双创”）与山东海德利工程咨询有限公司（以下简称“山东海德利”）共同投资设立鲁投创新（日照）人工智能科技发展产业园管理有限公司（以下简称“鲁投创新”），注册资本为人民币 10,000 万元整，山东双创出资 4,900 万，占注册资本 49%，注册地址为山东省日照市高新区高新六路 177 号创业中心 1 号楼 14 楼 1406 室。双方认缴出资的日期为 2021 年 2 月 14 日。截止 2021 年 12 月 31 日，山东双创已经实际缴纳出资 3,010 万元，山东海德利实际缴纳出资 0 元。

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	51,156,232.25	28,522,258.36

研发支出占营业收入的比例	17.99%	10.31%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

#### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	25	25
硕士	22	21
本科以下	64	51
研发人员总计	111	97
研发人员占员工总量的比例	62.01%	60.25%

#### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	48	22
公司拥有的发明专利数量	31	13

### (六) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### 2. 关键审计事项说明:

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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### (一) 应收账款的可回收性

##### 1、事项描述

会计政策和相关信息披露详见财务报表附注三、9和附注五、3。

截止2021年12月31日,领信股份应收账款余额610,876,217.17元,坏账准备金额160,612,251.44元,应收账款账面价值450,263,965.73元,占领信股份2021年12月31日合并报表资产总额的60.99%。应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值,涉及管理层运用重大会计估计和判断,且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性,若应收账款不能按期收回或无法收回对财务报表影响较为重大,因此我们将其识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对应收账款的可回收性相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下:

(1) 了解与评价管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制的设计及运行的有效性；

(2) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据，包括债务人的相关信息、过往还款记录、逾期账款的账龄及原因等；

(3) 对于单项计提坏账准备的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；

(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提是否与可收回性密切相关；

(5) 选取重要客户对其函证；

(6) 抽样检查期后回款情况，判断可收回性的合理性。

(二) 软件技术开发收入确认

#### 1、事项描述

会计政策和相关信息披露详见财务报表附注三、22 和附注五、32。

领信股份主要业务为提供软件开发收入，按照项目验收合格确认收入。根据企业会计准则，该等项目在交易的结果能够可靠估计的情况下，应当在资产负债表日确认营业收入和营业成本。我们将软件开发收入作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对软件开发收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 测试与软件开发合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制；

(2) 获取外包合同及项目验收单，以验证其准确性；

(3) 选取合同样本，检查已完工项目的实际发生成本、发票、客户验收单等验收确认材料；

(4) 对重要客户和供应商进行函证。

### (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

#### (1) 会计政策变更

##### ①新租赁准则

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关

项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		715,705.94
一年内到期的非流动负债		313,414.07
租赁负债		416,636.35
未分配利润	234,319,513.54	234,305,169.06

②其他会计政策变更

本公司 2021 年度无其他会计政策变更

(2) 会计估计变更

本公司 2021 年度无会计估计变更。

### (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，控股子公司山东力聚对外投资成立全资孙公司山东智聚人工智能科技有限公司，注册资本 1000 万元整；对外投资成立控股孙公司苏州志聚人工智能科技有限公司，注册资本 500 万元。

报告期内，领信股份对外投资设立子公司山东永翰建设工程有限公司，注册资本 1500 万元。

报告期内，全资子公司济南领信对外投资成立全资孙公司汇智领航（海南）智能科技产业有限公司，注册资本 1000 万元。

报告期内，全资子公司聆心云对外投资成立全资孙公司聆心汇智（山东）智能科技有限公司，注册资本 1000 万元。

### (九) 企业社会责任

#### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

#### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，尽心尽力对社会负责，对公司全体股东负责。公司在创造社会价值的同时，也积极关注员工身心健康与家庭的幸福，不定期组织企业活动。公司将进一步把社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

报告期内，公司积极调动资源，捐赠价值 120 万元的疫情防控物资，以实际行动助力抗疫阻击战，践行企业社会责任。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司财务状况良好，经营现金流较为充足，主营产品仍然保持较强的市场竞争力，核心技术产品研发能力不断加强，生产经营状况正常。经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。公司所处行业发展前景较好，公司自主创新

能力较强，具有良好的成长性和持续经营能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

##### (一) 行业发展趋势

2022年，我国软件业将呈现网络化、服务化、智能化、平台化、融合化，行业发展将迎来黄金发展期，产业规模将保持稳步增长，产业结构将持续优化，产业创新不断加速，迈向高质量发展的新台阶。

人工智能等新兴技术构筑起产业发展新支柱，软件业与制造业融合发展依然是主攻方向，并将在融合中不断释放新动能。这将给我们带来巨大的市场机遇，信息技术产业发展日新月异，我们应该审时度势、精心谋划、超前布局、力争主动。

党中央、国务院高度重视信息产业的发展，全面推动实施国家大数据战略。习近平总书记深刻分析大数据发展现状和趋势，结合我国实际对实施国家大数据战略、加快建设数字中国亲自作出部署要求，为用好大数据、赢得新时代发展的战略主动指明了方向。随着信息技术和人类生产生活交汇融合，互联网快速普及，全球数据呈现爆发增长、海量集聚的特点。作为信息化发展的新阶段，大数据对经济发展、社会秩序、国家治理、人民生活都将产生重大影响。“谁掌握了数据，谁就掌握了主动权”。现在，世界各国都把推进经济数字化作为实现创新发展的重要动能，在技术研发、数据共享、安全保护等方面进行前瞻性布局。我国网络购物、移动支付、共享经济等数字经济新业态新模式蓬勃发展，走在了世界前列。创新发展如逆水行舟，不进则退。面对新的时代要求，要抓住大数据技术产业创新发展，就要在突破核心技术、加快构建新一代信息基础设施、完善政策环境、形成数据驱动型创新体系、培育造就人才队伍等方面迈出新步伐；构建以数据为关键要素的数字经济，就要着力推动实体经济和数字经济融合发展，加快形成以创新为主要引领和支撑的数字经济，大数据将成为建设现代化经济体系的重要基石。大数据将带来一场技术和产业革命，也将带来国家治理的深刻变革。运用大数据提升国家治理现代化水平，是新的治理课题。从建立健全大数据辅助科学决策和社会治理的机制，到保障国家数据安全，打破信息壁垒、推动信息共享，再到利用大数据平台形成社会治理合力，用好大数据这个利器，将有力提升治理科学化、精准化、高效化水平，增强服务经济社会发展、防范化解风险的能力。“工欲善其事，必先利其器。”善于获取数据、分析数据、运用数据，是各级政府和领导干部做好工作的基本功。坚持以人民为中心的发展思想，运用大数据促进保障和改善民生，既是新时代发展的内在要求，也是大有可为的广阔舞台。推进“互联网+教育”、“互联网+医疗”等，让百姓少跑腿、数据多跑路，不断提升公共服务质量；坚持问题导向，推进教育、就业、医药卫生、住房等领域大数据普及应用，弥补民生短板；加强精准扶贫、生态环境领域的大数据运用，为打赢脱贫攻坚战、建设美丽中国助力。让大数据更好地服务社会、造福民众，就能不断满足人民对美好生活的向往。党和政府针对信息产业的一系列决策，给我们带来巨大的市场机遇，同时也给我们提出新的课题和挑战。

我国大数据发展政策环境不断优化，多层次协同推进机制基本形成，大数据专利公开量全球占比已达到40%，一批大数据平台快速发展。未来与大数据相关的信息采集、管理和分析软件具有较大发展潜力，企业数据采集工具、数据质量改善和集成工具、数据分析工具等软件销售额将稳步增长，数据驱动业务发展成为企业共识。大数据与实体经济融合将更加深入，对智能制造的赋能效应将进一步释放。在人工智能产业，智能语音、图像识别等领域产业链已初具规模，应用领域不断扩展，对教育、汽车电子、智能家电、公共安全等相关产业高端化发展形成了较强的带动作用。展望2022年，随着相关政策落地实施，以及大数据、云计算等新一代信息技术加速迭代演进，人工智能与实体经济的深度融合将进一步加强，推动传统行业走向智能化，其应用场景将面向工业、家居、医疗、教育等重点领域快速扩张，迎

来更加广阔的发展前景与市场机遇。同时，企业上“云”进程将进一步提速。传统软件厂商将加快向服务提供商转变，基于云平台的服务成为软件主流模式。随着云计算产业链不断完善，行业分工细化趋势将更加明显，工业云、政务云、医疗云等领域存在巨大的市场潜力。2022年，在与制造业深度融合过程中，大数据、人工智能、云计算、区块链等领域发展新动能将向更深层次拓展，软件业还将保持平稳增长。

## （二） 公司发展战略

结合国家宏观政策情况和公司规划，公司下一步发展的基本战略：稳字当头，进一步调整内部构架，做稳传统业务，防止风险，确保稳健发展。

围绕基本战略，2022年的主要工作策略是：

1、以人才为根本，完善战略发展事业部职能，加强战略管理，凝聚企业内外专家资源，建立高水平专家智囊团，不断丰富技术、营销、管理三方面核心人员团队。提高企业管理的高度和前瞻性，提高决策的科学性。

2、加强领信股份家国文化建设，倡导勤勉忠诚，互助友爱，轻松活泼，顾小家爱大家的产业报国家国文化。突击市场，形成高层身先士卒，带头上阵；中层勇于担当，敢抢敢拼；普通员工以公司为家，奋力拼搏；各子公司和机构开拓创新，开源节流，降成本增效益创营收的企业精神。要通过开展生动活泼，积极健康的系列活动弘扬正能量。履行社会责任，继续做好公益事业形成勇于担当，乐于奉献的良好企业文化氛围。

3、以营销为龙头，以技术为内核，以产品和服务为利器，确保实现业务突破。成立领信股份销售总部，提高地位，集中倾斜企业优势资源，集中精英人才，重奖功臣，打造“技术+市场+服务”复合的学习型销售铁军。

4、全力实现管理突破。继续加强制度建设，加强督导，奖勤罚懒，赏罚分明，成为铁面无私的执法宪兵部门，确保各项制度执行到位。强化机关服务意识和职能，提高工作效率，一切围着市场转，建立简单高效的管理机制和激励机制。

5、实现产品突破。继续加强人才队伍建设，加大研发投入，加强科研院所合作。加强大数据和人工智能在特定行业的应用研究和产品研发。强化企业间战略合作，强强联手，优势互补。加强企业产品线规划与研发，在现有优势产品基础上，尽快形成公司在新型智慧城市解决方案、人工智能机器人、军警信息化等领域的产品优势，为市场和营销团队提供高水平，高质量的产品保障。

6、加强公司资本化与品牌建设。增加与投资者沟通渠道，拓宽内外沟通桥梁。

## （三） 经营计划或目标

2022年度实现以下目标：

1、在2021年事业部试点的基础上，进一步调整内部构架，打造一支技术+市场+服务的复合型业务团队，做稳传统业务，突破创新业务，使公司业绩再上一个新的台阶。

2、机器人产品要做好更新换代、品类拓展、性能优化，2022年新一代机器人实现量产，以更好的满足市场需求，同时争取人工智能产业园启动。

3、心理学业务完成终端测试和初步的市场投放，通过市场反馈对产品进行优化升级，同时利用好云平台，做好数据收集，为后期的大数据应用做好准备，与西安电子科技大学在山东共建国家级的联合实验室。

4、区域市场上实施西拓南进战略。2022年将重点发展新疆、广东市场。借助一带一路的宏观政策优势，在新疆事业部上年取得优秀成绩的基础上，继续加大对新疆市场的投入与扶持，扩大市场份额，

逐步拓展中亚的防护机器人市场，争取进入中亚及东欧国家的防护机器人市场；同时提升西安事业部为子公司，拓展陕西、甘肃市场，扩大在中西部省份的市场影响力。以珠海、海口、成都为翘板，借助珠海孙公司客户沉淀及资源积累，争取 2022 年在珠三角、粤港澳大湾区取得理想市场份额。

5、完成北交所相关申报工作，力争年内实现 IPO 上市。

#### (四) 不确定性因素

党和国家对信息化建设的高度重视和倡导引爆了市场，在带来巨大市场机遇的同时也进一步加剧了市场竞争，公司面对的最大不确定性就是我们把握市场机遇的能力，而这个能力主要体现在人才团队建设水平，技术研发能力和产品满足市场需求的能力上，如果我们不能趁势而上，补足短板，快速形成企业的竞争优势将错失良机。为此，公司坚定信心，报告期加大了人才引进和技术创新，产品研发投入，短期内将大幅度加大成本，增大了盈利的不确定性。但公司相信，这一系列举措将形成公司发展新的动能，中长期将全面提升公司的核心竞争能力和盈利能力。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、产品被仿制的风险

软件开发企业的共同特点是技术或产品容易被仿制，公司技术和产品也存在相同的风险。在软件开发行业，项目经验积累、产品个性化设计、人性化程度等是占领市场的重要因素。公司注重技术的领先性和产品的成熟性，注重典型项目的辐射效应，依托样板案例进行推广，通过塑造“客户典型应用群壁垒”可以在一定程度上降低产品被仿制的风险。同时寻找新的应用领域，持续进行研发投入，及时申请相关软件著作权和发明专利，增强公司核心技术和产品的不可替代性及知识产权保护，保持创新活力。目前已经在人工智能应用技术与面向特定领域的机器人产品、智慧医疗、智慧环保、互联网创业教育、互联网心理健康服务等相关领域已经积累了一定的技术优势，形成了一定的技术壁垒，可以较大程度防范该风险。

##### 2、核心技术人才流失的风险

公司所属行业为知识密集型和技术密集型企业，拥有稳定、高水平的软件产品研发、项目管理等核心技术人员对于公司保持市场竞争力十分重要。软件企业的存续与发展很大程度就是核心技术团队和管理团队的团结华为稳定。目前，软件开发技术人员流动性较大是行业普遍现象，这对维持公司核心竞争力的具有一定的影响，核心技术人员的流失，将给公司软件产品研发及管理带来一定的风险。为了吸引与留住优秀核心技术人员和管理人才，公司完善了薪酬体系和绩效管理体系，积极为研发人员提供良好的研发环境、工作环境、交流环境，注重软件产品开发管理与实施过程中引入 CMMI3 等软件开发管理规范，实现软件开发的工程化管理和项目的过程管理，让技术人员知识在公司得以沉淀，从而可以一定程度上降低由于核心技术人员流失带来的研发风险。完善公司内部基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台，致力于将公司提升为技术平台型公司，营造区域及全域软件研发产业生态体系。公司在自我发展和完善的基础上，广泛和择优建立公司内外有效的合作机制，也可有效地防范此类风险的发生。

##### 3、市场开拓风险

公司继续着重拓展华东、华北、西北等重要区域市场，努力争取在北上广深等一线大城市、重点推进新疆、山西、陕西、甘肃等西部重点城市区域的市场，逐步建立分公司、子公司或办事处，形成面向全国的市场拓展态势。但市场开拓前期投入较大，开拓周期较长，给公司业务拓展和产品推广带来一定

的风险。公司计划将继续完善和扩大营销渠道、网络建设，与各类渠道合作伙伴进行深度业务合作、共赢发展，利用各自优势进行市场推广等方式，以降低该类风险。

#### 4、公司治理的风险

随着公司业务快速发展，公司业务规模及员工人数有了较大增长，将在资源整合、市场营销、项目实施、科研开发、资本运作等方面对管理层提出更高的要求，如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩大的需要，将制约公司发展。应对措施：公司管理层不断规范公司的治理结构，已采取加强管理层人员在相关专业方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，适应公司快速稳定发展。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行	是否因违规已被采取自	违规担保是否完成整改
					起始	终止					

									政监 管措 施	律监 管措 施	
1	济南 领信	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2021 年9月 29日	2022 年9月 28日	连 带	已事前 及时履 行	否	否	不涉及
2	济南 领信	4,000,000	4,000,000	4,000,000	2021 年11 月5日	2022 年11 月4日	连 带	已事前 及时履 行	否	否	不涉及
3	济南 领信	3,000,000	3,000,000	3,000,000	2020 年1月 10日	2021 年1月 10日	连 带	已事前 及时履 行	否	否	不涉及
4	济南 领信	10,000,000	10,000,000	10,000,000	2020 年6月 19日	2021 年6月 18日	连 带	已事前 及时履 行	否	否	不涉及

**公司对合并报表范围外主体提供担保情况**

适用 不适用

**合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况**

适用 不适用

**公司提供担保分类汇总**

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	51,000,000	51,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	-	-
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	-	-
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	-	-
公司为报告期内出表公司提供担保	-	-

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

<p>山东领信信息科技股份有限公司于2021年12月20日在光大银行济南高新支行取得授权额度3000万元，授信期限为2021年12月20日至2022年12月19日。为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越；股份质押人：李鹏935万股，李胜玉265万股；不动产抵押、应收账款质押。本次授信分两次放贷，2021年12月27日放贷20,132,500元，期限为2021年12月27日至2022年12月19日。2022年1月14日放贷9,867,500元，期限为2022年1月14日至2023年1月13日。</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**公司接受被担保人提供反担保的情况**

适用 不适用

**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**

适用 不适用

**公司因提供担保事项的涉诉情况**

□适用 √不适用

#### 担保合同履行情况

2021年3月11日至2022年3月11日济南领信为山东领信提供担保500万元，正在担保中  
2021年6月25日至2022年6月24日济南领信为山东领信担保1,000万元，正在担保中  
2021年12月27日至2022年12月19日济南领信为山东领信担保3,000万元，正在担保中  
2021年9月29日至2022年9月29日山东领信为济南领信担保200万元，正在担保中  
2021年11月5日至2022年11月4日山东领信为济南领信担保400万元，正在担保中

#### (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	9,380,000	9,380,000
债权债务往来或担保等事项	70,000,000	51,000,000

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、控股子公司山东力聚与公司高管蒋志方先生共同对外投资设立苏州志聚人工智能科技有限公司，山东力聚出资额为400万元人民币，为实现公司及控股子公司长远经营战略规划目标，拓展市场，整合资源优势，优化战略布局，促进公司全面发展。

2、报告期内，控股子公司山东力聚新增投资者日照星聚信息科技有限公司，投资金额为538万元人民币，日照星聚信息科技有限公司实际控制人为山东力聚法定代表人张凯先生，构成关联交易。

3、为满足公司生产经营及业务发展的资金需要，公司及子公司济南领信向银行和金融机构申请综合授信，经第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司（含子公司）2021年度拟向银行和金融机构申请综合授信额度暨关联交易的议案》及《关于公司拟为全资子公司济南领信安全技术有限公司提供担保的议案》，总额度不超过7,000万元，公司享有4,500万元额度，济南领信享有2,500万元额度，关联方李鹏先生为公司控股股东、实际控制人，并担任公司董事长、总经理；李鹏先生及夫人为公司及济南领信拟向银行和金融机构申请的部分综合授信额度提供担保的行为构成关联交易。

关联方为公司银行授信事宜提供担保，以满足公司长远发展需要及生产经营的正常所需，增加资金流动性，有利于公司持续稳定经营。上述交易有利于促进公司业务发展，对于提升公司整体竞争力具有积极意义，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响。

#### (五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

报告期内，公司实施了限制性股票激励计划。公司于9月28日召开了第四届董事会第二十七次会议，审议通过并披露了《山东领信信息科技股份有限公司2021年股权激励计划（草案）》；2021年10月29日，公司召开2021年第四次临时股东大会，审议通过了《山东领信信息科技股份有限公司2021年股权激励计划（草案）》。

1、报告期内的激励对象：

本次股权激励计划激励对象为公司董事、高级管理人员和核心员工共计 20 人。

2、报告期内授出、行使和失效的权益总额：

报告期内授出股数 755,500 股，尚未行使，无失效权益。

3、至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额：

至报告期末，累计已授出但尚未行使的权益总额为 755,500 股。

4、报告期内权益价格、权益数量历次调整的情况以及经调整后的最新权益价格与权益数量：

本次股权激励授予价格为 5 元/股，报告期内未有关于权益价格、权益数量调整情况。

5、董事、高级管理人员姓名、职务以及在报告期内历次获授、行使权益的情况和失效的权益数量：

序号	姓名	职务	报告期内获授的限制性股票数量	报告期内行权股数
1.	李鹏	董事长、总经理	0	0
2.	李胜玉	董事、副总经理、财务总监	0	0
3.	王宗辉	董事、副总经理、董事会秘书	0	0
4.	苏永华	董事、副总经理	150,000	0
5.	王允生	董事	0	0
6.	张凯	董事	10,000	0
7.	解驰皓	董事	17,500	0
8.	刘英涛	副总经理	10,000	0
9.	蒋志方	副总经理	70,000	0
10.	石广超	副总经理	90,000	0
11.	王孝梅	副总经理	20,000	0
12.	李学庆	副总经理	0	0

6、因激励对象行使权益所引起的股本变动情况

公司报告期内股权激励股票来源为回购股份，不涉及股本变动；报告期内激励对象未行使权益。

7、股权激励的会计处理方法及股权激励费用对公司业绩的影响：

(1) 会计处理

根据财政部《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司将在限售期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量，并按照限制性股票授予的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。具体操作如下：2021 年计入管理费用借方、资本公积贷方金额 99,472.65 元。

①授予

根据公司向激励对象授予股份的情况确认“银行存款”、“股本”和“资本公积”会计科目的具体价值。

②限售期内的每个资产负债表

根据会计准则规定，在限售期内的每个资产负债表，按照授予权益工具的公允价值和限制性股票各期的解除限售比例将取得员工提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益。

③解除限售

在解除限售，如果达到解除限售条件，可以解除限售；如果全部或部分股票未被解除限售而失效或作废，则由公司进行回购注销，按照会计准则及相关规定处理。

(2) 股权激励费用对公司业绩影响：

股权激励费用对 2021 年公司业绩的影响：

授予的限制性股票数量（万股）	需摊销的总费用（万元）	2021年（万元）
75.55	75.641	9.947
预计股权激励费用对2022年、2023年公司业绩的影响（按照2021年末价格预计的影响）：		
需授予的限制性股票数量（万股）	2022年（万元）	2023年（万元）
75.55	50.099	15.594

8、报告期内激励对象获授权益、行使权益的条件是否成就的说明  
报告期内激励对象已于2021年10月29日获授权益，并于12月28日完成登记。行使权益的条件尚未成就。

9、说明报告期内终止实施股权激励的情况及原因  
报告期内，公司未终止股权激励。

## （六） 股份回购情况

公司于2021年2月18日召开第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《回购股份方案》议案，并于2月18日披露了《回购股份方案》；独立董事对《关于的议案》发表了独立意见；2021年3月5日，公司召开2021年第二次临时股东大会，会议审议通过了《回购股份方案》议案。根据方案：本次股票回购用于股权激励，回购价格不超过6.5元/股，拟回购总股数不超过150.00万股，不低于75.00万股，占公司总股本的比例为0.52%-1.03%。

2021年9月28日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司终止股份回购的议案》，并经2021年第四次临时股东大会审议通过。

截至2021年9月10日，公司通过回购股份专用证券账户，以做市转让方式累计回购公司股份755,500股，累计使用资金人民币2,969,586元（不含印花税、佣金等交易手续费）。累计回购的股份占公司总股本的0.52%，占公司拟回购数量上限的50.37%。回购股份最低成交价为3.34元，最高成交价为6.00元。回购股份全部用于员工股权激励。

## （七） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年9月1日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金	正在履行中
董监高	2014年9月1日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金	正在履行中
董监高	2020年8月27日	2021年2月8日	发行	其他	对备案文件真实性、准确性和完整性的承诺	已履行完毕

### 承诺事项详细情况:

1、公司在申请挂牌时，控股股东、持股 5%以上股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》；

2、公司在申请挂牌时，控股股东、实际控制人承诺不违规占用资金。

3、公司董事、监事、高级管理人员在申请挂牌时所做的承诺包括：（1）《关于诚信状况的承诺函》：承诺未被列入失信被执行人名单，不属于失信联合惩戒对象。（2）出具的《关于不存在资金占用的承诺函》：承诺未发生资金占用情况。

4、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员在本次报告期内的股票发行业务中所做的承诺包括：对备案文件真实性、准确性和完整性的承诺，承诺在向全国中小企业股份转让系统报送的以我公司署名的备案文件中不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

5、公司在申请挂牌时作出《关于诚信状况的承诺函》，承诺未被列入失信被执行人名单，不属于失信联合惩戒对象。

### （八） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	不动产	抵押	3,761,386.79	0.48%	光大银行高新支行借款
房屋	不动产	抵押	3,918,913.16	0.50%	光大银行高新支行借款
房屋	不动产	抵押	3,784,259.14	0.48%	光大银行高新支行借款
房屋	不动产	抵押	3,639,284.67	0.46%	光大银行高新支行借款
应收账款	应收账款	质押	42,410,000.00	5.40%	光大银行高新支行借款
总计	-	-	57,513,843.76	7.32%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响:

无

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	109,649,392	82.06%	11,244,500	120,893,892	83.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,004,210	5.24%	-2,542,300	4,461,910	3.06%	
	董事、监事、高管	923,092	0.69%	-236,350	686,742	0.47%	
	核心员工	247,998	0.19%	4,901,654	5,149,652	3.54%	
有限售条件股份	有限售股份总数	23,976,608	17.94%	755,500	24,732,108	16.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,607,330	15.42%	0	20,607,330	14.15%	
	董事、监事、高管	3,369,278	2.52%	337,500	3,706,778	2.55%	
	核心员工	30,000	0.02%	24,672,108	24,702,108	16.96%	
<b>总股本</b>		133,626,000	-	12,000,000	145,626,000	-	
<b>普通股股东人数</b>						2,832	

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李鹏	27,611,540	-2,542,300	25,069,240	17.21%	20,607,330	4,461,910	16,350,000	0
2	毕文绚	8,105,729	-580,603	7,525,126	5.17%	0	7,525,126	0	0
3	顾文骏	3,961,266	0	3,961,266	2.72%	0	3,961,266	0	0
4	横琴小	3,375,000	-25,100	3,349,900	2.30%	0	3,349,900	0	0

	众金鹏								
5	横琴小 众金风 一号	2,964,000	0	2,964,000	2.04%	0	2,964,000	0	0
6	黄思盛	2,292,993	563,148	2,856,141	1.96%	0	2,856,141	0	0
7	李胜玉	2,665,770	0	2,665,770	1.83%	1,999,328	666,442	2,650,000	0
8	王松良	2,210,000	65,000	2,275,000	1.56%	0	2,275,000	0	0
9	泰禾资 本	2,134,000	-120,300	2,013,700	1.38%	0	2,013,700	0	0
10	张永胜	0	2,000,000	2,000,000	1.37%	0	2,000,000	0	0
	<b>合计</b>	55,320,298	-640,155	54,680,143	37.54%	22,606,658	32,073,485	19,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：实际控制人李鹏与毕文绚、李胜玉为一致行动人；横琴小众金鹏与横琴小众金风一号的执行合伙人、管理人均为广东小眾投资管理有限责任公司。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为李鹏先生。李鹏先生持有公司股份 25,069,240 股，占公司股份总额的 17.21%，同时，其担任公司董事长、总经理。

李鹏先生，男，1982 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历、博士学位。2005 年 9 月至 2010 年 4 月就职于济南帝软软件有限责任公司，历任执行董事、经理；2010 年 4 月加入领信股份，历任股份公司董事职务；现任股份公司董事长、总经理。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
8	2020 年 8 月 27 日	2021 年 2 月 8 日	4.5	12,000,000	共青城、成都公元、日照华聚	不适用	54,000,000	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
6	2018年6月20日	72,340,000	18,800	是	变更后用途为补充流动资金	18,564,000	已事前及时履行
8	2021年2月3日	54,000,000	54,010,350	否	无	0	

募集资金使用详细情况：

截至2021年12月31日，公司第六次募集资金存在两次变更使用情形，第八次募集资金不存在变更用途情形。具体如下：

一、2017年第六次定向发行

(1) 第一次变更使用

公司在获得全国股转系统出具的股份登记函后，启用募集资金，鉴于本轮定增自2016年6月20日第三届董事会第三次会议审议通过至2018年1月9日取得股份登记函，耗时较长，原“面向创业大数据需求的创业教育实训与服务云平台项目研发建设与市场推广”，研发费、不可预见费用等项目因公司发展战略方针的需要，已经通过自有资金筹措完成。根据公司未来发展规划需要，实现募集资金的有效利用，公司拟将其中的1,856.40万元用途变更为用于补充流动资金。公司召开的第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于部分募集资金用途变更的议案》，并提交公司2018年第二次临时股东大会审议通过。

(2) 第二次变更使用

2019年3月13日，公司第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金议案》，审议通过公司使用600万元用于“以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品研发建设与市场推广”项目募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过一年。截至2020年3月12日，公司已将600万元募集资金归还至募集资金专户。根据领信股份《股票发行方案》，原募集资金使用计划情况如下：

序号	项目名称	募集资金使用
1	以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品研发建设与市场推广	4,000.00
2	面向创业大数据需求的创业教育实训与服务云平台项目研发建设与市场推广	2,000.00
3	补充流动资金	6,000.00
合计		12,000.00

公司本次募集资金实际到账金额7,234.00万元，根据实际募集资金到账金额，本次募集资金用途如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金使用
1	以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品研发建设与市场推广	4,000.00

2	面向创业大数据需求的创业教育实训与服务云平台项目研发建设与市场推广	2,000.00
3	补充流动资金	1,234.00
合计		7,234.00

截至 2021 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金实际使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金净额	变更后募集资金金额	实际已使用募集资金规模
1	以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品研发建设与市场推广	4,000.00	4,000.00	3,999.09
2	面向创业大数据需求的创业教育实训与服务云平台项目研发建设与市场推广	2,000.00	143.60	143.60
3	补充流动资金	1,234.00	3,090.40	3,102.50
合计		7,234.00	7,234.00	7,245.19
累计利息收入				13.79
手续费支出				0.23
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额				2.37

二、2020 年第八次定向发行

根据《股票发行方案》，原募集资金使用计划情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金使用
1	补充流动资金	5,400.00
合计		5,400.00

公司本次募集资金实际到账金额 5,400.00 万元，根据实际募集资金到账金额，本次募集资金用途如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金使用
1	补充流动资金	5,400.00
合计		5,400.00

截至 2021 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金实际使用情况如下：

单位：万元

项目名称	补充流动资金
募集资金金额	5,400.00
累计利息收入	1.97
累计手续费	0.13
截至 2021 年 12 月 31 日已使用募集资金	5,401.00
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额	0.84

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	融资租赁	山东舜元泰山融资租赁有限公司	非银行金融机构	8,000,000	2021年12月23日	2024年6月22日	6.22%
2	保证借款	北京银行股份有限公司济南分行	银行	5,000,000	2021年3月11日	2022年3月11日	4.350%
3	保证借款	日照银行股份有限公司高科支行	银行	10,000,000	2021年6月25日	2022年6月24日	6.525%
4	保证借款	日照银行股份有限公司高科支行	银行	5,000,000	2021年12月25日	2022年6月23日	5.525%
5	保证、质押、抵押借款	中国光大银行股份有限公司济南高新支行	银行	20,132,500	2021年12月27日	2022年12月19日	6.090%
6	保证借款	深圳前海微众银行股份有限公司	银行	2,000,000	2021年9月6日	2023年9月6日	8.100%
7	保证借款	青岛银行股份有限公司济南分行	银行	3,000,000	2021年2月5日	2022年2月5日	4.800%
8	保证借款	莱商银行股份有限公司济南城南支	银行	6,000,000	2021年3月18日	2022年3月18日	5.750%

		行					
9	保证借款	中国银行股份有限公司 济南历城支行	银行	6,000,000	2021年3月24日	2022年3月24日	3.750%
10	保证、 质押借款	渤海银行股 份有限公司 济南分行	银行	2,000,000	2021年9月29日	2022年9月28日	5.5%
11	保证、 质押借款	渤海银行股 份有限公司 济南分行	银行	4,000,000	2021年11月5日	2022年11月4日	5.5%
合计	-	-	-	71,132,500	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0	0	0

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李鹏	董事长、总经理	男	1982年2月	2019年3月28日	2022年3月27日
李胜玉	董事、副总经理、财务总监	男	1981年7月	2019年3月28日	2022年3月27日
王宗辉	董事、副总经理、董事会秘书	男	1984年5月	2019年3月28日	2022年3月27日
王允生	董事	男	1965年5月	2019年3月28日	2022年3月27日
苏永华	董事、副总经理	男	1975年3月	2019年3月28日	2022年3月27日
张凯	董事	男	1992年10月	2021年7月21日	2022年3月27日
解驰皓	董事	男	1993年7月	2021年7月21日	2022年3月27日
赵怀亮	独立董事	男	1964年5月	2019年3月28日	2022年3月27日
刘海英	独立董事	女	1964年9月	2019年3月28日	2022年3月27日
刘英涛	副总经理	男	1984年5月	2019年3月28日	2022年3月27日
蒋志方	副总经理	男	1961年9月	2019年3月28日	2022年3月27日
王孝梅	副总经理	女	1962年1月	2019年3月28日	2022年3月27日
石广超	副总经理	男	1978年6月	2019年3月28日	2022年3月27日
李学庆	副总经理	男	1964年6月	2019年3月28日	2022年3月27日
岳致明	监事会主席	男	1985年3月	2019年3月28日	2022年3月27日
周翔	职工监事	男	1989年1月	2019年3月28日	2022年3月27日
孙玉玲	监事	女	1984年9月	2019年3月28日	2022年3月27日
董事会人数:				9	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				9	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事王允生与董事长、控股股东、实际控制人李鹏系继父子关系，董事长李鹏先生与股东王厉莉系兄妹关系；董事长李鹏先生、董事李胜玉先生、王宗辉先生、王允生先生及股东毕文绚女士、李健先生、王厉莉女士为一致行动人；公司其他董事、监事、高级管理人员与股东之间无亲属关系及其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

李鹏	董事长、总经理	27,611,540	-2,542,300	25,069,240	17.21%	0	0
李胜玉	董事、副总经理、财务总监	2,665,770	0	2,665,770	1.83%	0	0
王宗辉	董事、副总经理、董事会秘书	988,400	-100,850	887,550	0.61%	0	0
王允生	董事	603,200	-150,500	452,700	0.31%	0	0
苏永华	董事、副总经理	0	150,000	150,000	0.10%	0	150,000
张凯	董事	0	10,000	10,000	0.01%	0	10,000
解驰皓	董事	0	17,500	17,500	0.01%	0	17,500
赵怀亮	独立董事	0	0	0	0%	0	0
刘海英	独立董事	0	0	0	0%	0	0
刘英涛	副总经理	0	10,000	10,000	0.01%	0	10,000
蒋志方	副总经理	0	70,000	70,000	0.05%	0	70,000
王孝梅	副总经理	0	20,000	20,000	0.01%	0	20,000
石广超	副总经理	0	90,000	90,000	0.06%	0	90,000
李学庆	副总经理	0	0	0	0%	0	0
岳致明	监事会主席	5,000	-5,000	0	0%	0	0
周翔	职工监事	20,000	0	20,000	0.01%	0	0
孙玉玲	监事	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	31,893,910	-	29,462,760	20.22%	0	367,500

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张凯	无	新任	董事	公司经营需要
解驰皓	无	新任	董事	公司经营需要
朱国立	职工监事	离任	无	个人工作变动
周翔	无	新任	职工监事	保证监事会法定人数

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

周翔，1989年1月生，男，汉族，中国国籍，山东大学计算机科学与技术专业，山东大学工商管理硕士在读。2012年-2015年，任北京漫游谷信息技术有限公司游戏前端研发工程师，前端研发主管，负责手机游戏产品的研发工作；2015年9月入职山东领信信息科技股份有限公司，任职软件工程事业部副总经理，负责协助统筹安排调度软件工程事业部部门工作及项目研发管理工作；2017年任职山东领信信息科技股份有限公司大数据事业部总经理，负责统筹安排调度大数据事业部部门工作及项目研发管理工作。

张凯，男，1992年出生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居住权。毕业于西安电子科技大学，计算机科学与技术专业，现任领信股份人工智能事业部总经理兼控股子公司山东力聚机器人科技股份有限公司CEO，山东省人工智能学会常务理事委员会、山东大学-领信人工智能研究院主任委员等。

曾担任阿里巴巴诚信通运营主管，负责阿里巴巴诚信通用户线上产品的视觉营销、推广引流、爆款打造等详情设计及推广，并负责各类线上活动的运营。2016年加入公司，任AI事业部产品总监，负责机器人产品线策略制定，实施及产品生命周期管理、产品调研、产品策划、产品发布。综合各方面产品需求和技术平台，制定产品需求书及产品方案，详细阐述产品功能和操作流程等。2019年任AI事业部总经理，始终坚持自主创新的思维和科学发展观，致力于人工智能、物联网、大数据等技术推动下的智能防护机器人在智慧化产业领域的研究推广，带领智能防护机器人研发团队攻关研发全自主可控LXAF边防军系列智能防护机器人产品。

解驰皓，男，1993年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2015年7日毕业于大连海事大学，数学与应用数学专业，2016年2日入职领信股份。历任软件工程事业部高级工程师、项目经理、副总经理、总经理，主导医疗废弃物管理系统、畜牧业健康肉交易平台、省公安厅等保网络平台、人社部双创云平台等多个重点研发平台项目的研发及管理工作，现任软件工程事业部总经理兼控股子公司济南领信安全技术有限公司常务副总经理。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
苏永华	董事、副总经理	0	150,000	0	0		7.35
张凯	董事	0	10,000	0	0		7.35
解驰皓	董事	0	17,500	0	0		7.35
刘英涛	副总经理	0	10,000	0	0		7.35
石广超	副总经理	0	90,000	0	0		7.35
王孝梅	副总经理	0	20,000	0	0		7.35
蒋志方	副总经理	0	70,000	0	0		7.35
<b>合计</b>	-	0	367,500	0	0	-	-
备注（如有）							

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4	0	0	4
行政人员	8	5	3	10
生产人员	10	4	10	4
销售人员	39	10	10	39
技术人员	111	13	27	97
财务人员	7	3	3	7
<b>员工总计</b>	<b>179</b>	<b>35</b>	<b>53</b>	<b>161</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	26	26
硕士	24	22
本科	114	103
专科	15	10
专科以下	0	0
<b>员工总计</b>	<b>179</b>	<b>161</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

报告期公司员工总数较期初略有变化，因随着公司发展，对业务行政的能力和技术人员研发的能力要求提高，员工人数略有减少。

#### 2、人才引进

为响应公司的发展需求，报告期公司引进了部分高端专业技术人才，较好地推动了公司的技术发展及产品的升级改造。

#### 3、培训计划

公司始终坚持以人为本，制定了一系列的员工培训计划与人才培育项目。2021年公司在原有员工培训体系的基础上，加强了员工培训工作及学历提升计划，对新员工入职培训、销售工程师业务培训、技术工程师岗位技能培训、管理技能培训等方面均有所改进或加强，对全员进行了学历提升，并组织进行了专升本、在职研究生、博士等学历提升工作。

#### 4、薪酬政策

公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》、《保密书》、《岗位书》，向员工支付薪金，依据国家及地方法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李鹏	新增	董事长、总经理	27,611,540	-2,542,300	25,069,240
李胜玉	新增	董事、副总经理、财务总监	2,665,770	0	2,665,770
王宗辉	新增	董事、副总经理、董事会秘书	988,400	-100,850	887,550
苏永华	新增	董事、副总经理	0	150,000	150,000
蒋志方	新增	副总经理	0	70,000	70,000
刘英涛	无变动	副总经理	0	10,000	10,000
王孝梅	新增	副总经理	0	20,000	20,000
石广超	新增	副总经理	0	90,000	90,000
王允生	新增	董事	603,200	-150,500	452,700
赵越	新增	核心员工	0	90,000	90,000
张凯	新增	董事	0	10,000	10,000
刘冬	新增	核心员工	0	10,000	10,000
于斌	新增	核心员工	0	1,000	1,000
解驰皓	新增	董事	0	17,500	17,500
赵纪华	新增	核心员工	0	1,000	1,000
赵颖冬	新增	核心员工	0	0	0
秦晶晶	新增	核心员工	0	150,000	150,000
王泽霞	新增	核心员工	0	0	0
卞旭	无变动	核心员工	10,000	-10,000	0
曾庆军	新增	核心员工	0	10,000	10,000
杨光远	新增	核心员工	0	1,000	1,000
徐国政	新增	核心员工	0	0	0
鲁丹丹	新增	核心员工	0	5,000	5,000
李强强	新增	核心员工	0	0	0
岳致明	无变动	监事会主席	5,000	-5,000	0
周翔	无变动	职工监事	20,000	0	20,000
秦辉	新增	核心员工	0	80,000	80,000
庄朋朋	新增	核心员工	0	0	0
阚宝艳	新增	核心员工	0	0	0
刘洁	新增	核心员工	0	0	0
陈霞	新增	核心员工	0	0	0
徐秀香	新增	核心员工	0	0	0
刘家琦	新增	核心员工	0	0	0
董鑫	新增	核心员工	0	10,000	10,000
王潇涵	新增	核心员工	0	0	0
滕育诚	新增	核心员工	0	10,000	10,000
许青青	新增	核心员工	0	0	0
李华敬	新增	核心员工	0	0	0
李丽倩	新增	核心员工	0	10,000	10,000

孟明月	新增	核心员工	0	0	0
厉平	新增	核心员工	0	0	0
井伟	新增	核心员工	0	0	0
李延明	新增	核心员工	0	0	0
徐薄	新增	核心员工	0	0	0
刘敏	新增	核心员工	0	10,000	10,000
张寿静	新增	核心员工	0	0	0
唐璐	新增	核心员工	0	0	0
申国强	新增	核心员工	0	0	0
李登洋	新增	核心员工	0	0	0
张梅玉	新增	核心员工	0	0	0
王莹	新增	核心员工	0	0	0
张玉清	无变动	核心员工	5,000	-4,000	1,000
陈龙	新增	核心员工	0	0	0
张芬	新增	核心员工	0	0	0
高成苗	新增	核心员工	0	0	0
李百科	新增	核心员工	0	0	0
贾亚红	新增	核心员工	0	0	0
纪梦娟	新增	核心员工	0	0	0
魏红雷	新增	核心员工	0	0	0
逯天斌	新增	核心员工	0	0	0
房体品	新增	核心员工	0	0	0
孔妍	新增	核心员工	0	0	0
刘婧	新增	核心员工	0	0	0
朱国立	离职	技术经理	30,000	0	30,000
包芳	离职	-	7,998	-7,900	98
安世英	离职	-	200,000	0	200,000

#### 核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会提名 70 人为公司核心员工。经公司公示并征求全体员工意见，监事会与职工代表大会、股东大会审议，认定 70 人为公司核心员工。本报告期，公司共有 10 名核心员工因个人原因离职，其中原职工监事朱国立因个人原因辞去职工监事一职后，仍在公司担任技术经理一职。

截至报告期末，公司核心员工共 63 人。

核心员工离职前，公司已完成其所负责的工作的平稳对接。面对核心员工的离职，公司一方面做好人员替补工作，一方面完善公司人才战略、人才体系及人才制度（考核、奖惩、职业规划等）。报告期内公司核心员工的变动，对公司经营未产生重大影响。

### 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后至报告披露期间，公司进行了董事会、监事会及高级管理人员的换届，董事会由 9 名成员变更为 7 名：李鹏（董事长）、李胜玉、王宗辉、苏永华、张凯、万强（独立董事）、杨永民（独立董

事），监事会成员变更为：逯天斌（监事会主席）、申国强（职工监事）、孙玉玲；高级管理人员：李胜玉（总经理兼财务负责人）、王宗辉（副总经理兼董事会秘书）、苏永华、刘英涛、蒋志方、王孝梅、石广超、解驰皓。

## 第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 业务许可资格或资质

公司目前取得的资质、资格包括：高新技术企业资质、双软企业资质、CMMI3、AAA级信用企业、武器装备科研生产单位三级保密资格、ISO27001信息安全管理体系统、ISO9001质量管理体系认定、ISO14001环境管理体系认证、ISO45001职业健康安全管理体系认证、贰级安全技术防范工程设计施工单位，均处于有效期内，如未来发展中需要办理其他许可资质，公司将及时申请，以保证业务的持续稳定发展。

### 二、 知识产权

#### (一) 重要知识产权的变动情况

目前公司拥有自主知识产权的软件著作权186项、专利48项，其中发明专利31项。报告期内新增发明专利17项，实用新型6项，软件著作权26项，新增知识产权如下：

##### 1、发明专利

序号	取得时间	专利名称	专利号	授权单位
1.	2021.02.18	一种基于特征值的手势识别方法	2015102493277	国家知识产权局
2.	2021.02.20	一种基于视频输入的获取隔空手势轨迹的方法	2015102795046	国家知识产权局
3.	2021.05.19	一种基于多尺度视频异常检测方法	2021105429297	国家知识产权局
4.	2021.07.16	一种视频多目标跟踪与分割系统和方法	2021103974886	国家知识产权局
5.	2021.07.20	神经网络系统和基于神经网络系统的图像人群计数方法	2021103860758	国家知识产权局
6.	2021.07.20	图卷积网络系统和基于图卷积网络系统的3D物体检测方法	202110369721X	国家知识产权局
7.	2021.07.20	一种商品时序数据预测方法及系统	2021103697582	国家知识产权局
8.	2021.08.03	复杂背景细粒度图像检索系统及方法	2021104928052	国家知识产权局
9.	2021.08.03	一种视频实例分割系统和方法	2021104083643	国家知识产权局
10.	2021.08.03	一种视频片段查询系统和视频片段查询方法	202110519743X	国家知识产权局
11.	2021.09.28	一种基于多分支视频异常检测方法和系统	2021103348276	国家知识产权局
12.	2021.09.28	人脸区域分割方法、装置、计算机设备及存储介质	2021102984880	国家知识产权局
13.	2021.10.22	一种可以对凹陷处作出应急反应的智能	2020103268830	国家知识产权局

		机器人		
14.	2021.11.09	基于领域翻转的机器人巡航目标识别方法及系统	2021108034985	国家知识产权局
15.	2021.11.05	灰度图像增强方法、装置、计算机设备及存储介质	2021102983587	国家知识产权局
16.	2021.12.24	基于元学习和记忆网络的图像分类方法及系统	2021110409077	国家知识产权局
17.	2021.12.24	基于区分置信度水平的可迁移图像识别方法及系统	2021109849786	国家知识产权局

## 2、实用新型

序号	取得时间	专利名称	专利号	授权单位
1.	2021.6.18	一种具有防爆云台升降功能的巡检机器人	2020225699942	国家知识产权局
2.	2021.6.22	一种具有自主导航和定位功能的巡检机器人	2020225698884	国家知识产权局
3.	2021.6.25	一种可以快速更换电池的履带式机器人	2020225698850	国家知识产权局
4.	2021.6.25	一种防爆履带式巡检机器人	2020225698579	国家知识产权局
5.	2021.6.25	一种具有自动充电功能的巡检机器人	2020225699726	国家知识产权局
6.	2021.08.03	一种具有安全运行避障功能的巡检机器人	2020225700278	国家知识产权局

## 3、软件著作权

序号	取得时间	名称	登记号	授权单位
1.	2021.3.29	电子商务模拟实训系统 V1.0	2021SR0466514	国家版权局
2.	2021.3.29	智慧旅游管理系统 V1.0	2021SR0466672	国家版权局
3.	2021.3.30	面向高校人工智能机器人教学管理系统 V1.0	2021SR0468372	国家版权局
4.	2021.4.13	聆心云心理健康服务云平台（大众在线版）	2021SR0528475	国家版权局
5.	2021.4.13	聆心云 3D 在线沙盘游戏软件系统（大众版）	2021SR0528477	国家版权局
6.	2021.6.15	聆心云 3D 在线沙盘游戏软件系统（大众版） V2.0	2021SR0894596	国家版权局
7.	2021.6.15	聆心云心理健康服务云平台（大众在线版） V2.0	2021SR0894598	国家版权局
8.	2021.7.12	基于沙游者操作数据的聆心云 3D 在线沙盘游戏回放系统 V1.0	2021SR1019660	国家版权局
9.	2021.7.15	聆心云 3D 在线沙盘游戏分析报告智能辅助生成系统 V1.0	2021SR1047812	国家版权局
10.	2021.7.12	聆心云 3D 在线沙盘游戏智能远程辅助分析系统 V1.0	2021SR1019659	国家版权局
11.	2021.8.31	医疗废物智慧监管平台 V1.0	2021SR1293548	国家版权局
12.	2021.8.31	基于大数据的创业信息共享云平台 V1.0	2021SR1293354	国家版权局
13.	2021.8.31	健康肉数字化网上交易平台 V1.0	2021SR1293549	国家版权局

14.	2021. 8. 31	区域性医疗卫生业务信息平台 V1.0	2021SR1294066	国家版权局
15.	2021. 9. 23	惠民惠农补贴发放监管平台 V1.0	2021SR1419766	国家版权局
16.	2021. 9. 23	智慧教育课程定制服务系统 V1.0	2021SR1417291	国家版权局
17.	2021. 9. 23	智慧民生冷冻食品溯源安全管理系统 V1.0	2021SR1417292	国家版权局
18.	2021. 9. 23	智慧医疗信息交互管理平台 V1.0	2021SR1417293	国家版权局
19.	2021. 9. 23	基于智慧医疗的诊断检测软件 V1.0	2021SR1417294	国家版权局
20.	2021. 9. 23	政务云综合服务应用软件 V1.0	2021SR1417290	国家版权局
21.	2021. 10. 22	猪肉制品生产监控系统 V1.0	2021SR1548329	国家版权局
22.	2021. 10. 22	农产品市场信息咨询平台 V1.0	2021SR1548824	国家版权局
23.	2021. 10. 22	农业一站式服务电商平台 V1.0	2021SR1548823	国家版权局
24.	2021. 10. 22	智慧农业电子商务平台 V1.0	2021SR1548738	国家版权局
25.	2021. 10. 22	医疗废物智能管理系统 V1.0	2021SR1548580	国家版权局
26.	2021. 10. 25	医疗废物信息处理系统 V1.0	2021SR1553369	国家版权局

## (二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司注重各类知识产权的保护措施，未发生知识产权的诉讼和仲裁。

## 三、 研发情况

### (一) 研发模式

报告期内，公司主要采取自主创新的研发模式，结合业务特点，研发机构主要包括软件定制研发部、3D 产品部、智能终端部、智慧城市研发中心、大数据研发中心、电商产品部、测试部、运维部、UCD 部等机构设置。

公司的核心技术平台为基于 J2EE 体系结构的分布式业务快速开发平台新版本，这是公司软件开发过程中所使用的主要开发平台。公司为客户提供软件技术研发和产品服务。按照客户提出的软件功能和性能需求，利用该平台完成软件产品的开发工作，为客户提供持续化软件产品及长期技术服务，并不断研发新技术产品为客户提供更为完善的软件产品服务。在深耕软件技术研发基础上，借助公司多年来在数据结构、算法模型、代码开发的资源，公司拓展了人工智能机器人应用，形成了系列机器人产品并逐步投放市场。

在快速开发平台基础上，公司研发的基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台，实现了项目分解与技术研究的智能匹配，使得项目不再局限于公司开发团队，可以在平台上匹配给所有加入平台的非公司技术人员进行协同研发。这解决了公司下一步大发展的技术团队规模瓶颈问题，致力于将公司提升为技术平台型公司，营造区域 IT 产业生态，建立公司有效的合作机制。

面对技术和市场发展的新形势，以产品和服务为利器，升级观念，精准定位，通过底层技术平台建设和有效的协同开发管控机制，建立以人工智能、智慧城市、大数据等应用为主的基础技术平台，提高产品和服务的适应性和覆盖面。

同时，公司在加强自主研发工作的基础上，广泛开展技术和业务方面的合作，与国内外著名和业务产品有一定相关度的高等院校和企事业单位进行合作研发，充分利用国内高等院校丰富的智力资源，推动公司科研能力的提高和新技术产品的研发进度，抢占细分行业的技术制高点。

## (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	创业教育系统与教育综合管理系统软件研究与开发	9,526,748.11	9,526,748.11
2	面向高校人工智能教学的大型机器人系统研发与应用	7,877,572.44	22,785,079.52
3	综合信息管理平台	7,115,637.30	7,115,637.30
4	医疗业务信息化系统软件研究与开发	5,293,696.93	5,293,696.93
5	AI 与图像识别在交通领域的系统研究与开发	3,226,440.00	3,226,440.00
	合计	33,040,094.78	47,947,601.86

### 研发项目分析：

报告期内，公司顺应国内外技术发展趋势和市场发展的新形势、新特点，以国家十四五发展规划和中长期发展纲要、山东省及其他省市自治区的十四五发展规划和中长期发展纲要为引领，抢占国家新基建赛道，配合国家生态化、数字化、智能化、高速化、新旧动能转换与经济结构对称态建设的总体方针。建立现代化经济体系的国家基本建设与基础设施建设。升级产品开发战略重点规划了上述五个项目。

1、《创业教育系统与教育综合管理系统软件研究与开发》项目主要是响应国家大众创业万众创新号召，在疫情防控常态化情况下，为更好地满足各级政府对创新创业教育需求而持续投入开发的系统，面向全体创新创业客户群体，为省、市、区县级人社部门提供创新创业者扶持和服务的平台，本项目的研发和实施，将更加稳固公司在创新创业教育领域的市场地位。

2、《面向高校人工智能教学的大型机器人系统研发与应用》项目是根据目前国内在人工智能教育中的痛点而打造的适用于各级各类大中专院校的人工智能教学、实验、和实训课程的系列产品。联合相关院校和在国内同行业中率先推出该产品，能为各类大中专院校的人工智能教学实践提供相关课程资源和实验、实践的软硬件产品和解决方案。

3、《综合信息管理平台》项目是一个面向多行业的中各类企事业单位的一个综合性的智能化信息管理基础平台。其主要功能是完成各类具体应用系统开发的基础软件架构和数据采集、处理等的基础模块。可作为相关应用系统开发的基础架构底座和数据处理中间件。可作为一个通用的软件产品与相关行业和企业事业单位的具体应用系统进行集成，可以大大提高应用系统的开发效率。该项目的研发和成功销售，也将为公司在软件基础平台领域里提供一个较大的市场机会，并获得相应的收益。

4、《医疗业务信息化系统软件研究与开发》是一个通用的面向各类医疗机构的智能化信息系统，并且通过互联网技术，把相关的医疗业务搬到了互联网上。主要功能是打通医院内部已有的 HIS 系统等信息系统，整合医学专家、病人、药品、医疗器械、门诊、住院、救护、社保、金融、商业保险等涉医相关资源并进行数字孪生系统的开发，通过实时互动技术，实现优质医疗资源和知识共享，解决医疗资源不均衡的难题。并可根据需要提供相关医疗机构的视频急救、互动诊疗、远程会诊、心理咨询、手术示教、医疗直播培训等业务场景的信息化解决方案。该系统的成功开发和实施推广，将为公司在医疗信息化行业中提供新的市场机遇，并可以为公司带来相当可观的经济效益。

5、《AI 与图像识别在交通领域的系统研究与开发》项目是公司在报告期内新投入研发的项目，主要出发点是根据现在城市道路拥堵的现状，开发出一套基于智能图像处理的车、路、人协同的智能交通

解决方案。车路人协同的智能交通解决方案，更依赖道路基础设施，即 5G 基站、卫星互联网、道路上架设的传感器和边缘计算设备等等。结合我国的基础建设条件好的基础，系统将更多地结合道路商的各种类型的传感器和电信运营商及卫星通信，实现云计算、端计算和边缘计算等协同，建设车、路、人协同的车联网系统，实现有效的智能化交通控制。该项目的研发和实施，将为各级各类城市的交通智能化管理提供良好的工具。随着中国城市化城镇化进程的不断发 展，本项目未来市场前景广阔，具有很高的社会价值和 经济价值。

#### 四、 业务模式

报告期公司的业务主要是提供为有需求的客户提供软件定制研发及相关技术服务，项目成本主要是软件开发成本，软件开发成本包含研发人员人工费用、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、新产品设计费及外包费用等；公司按照实际成本法，分项目进行核算成本。

本公司系统按部门人员、项目以及合同号统计工时，各项目部门人员根据系统录入工时，财务部门核算每人的人工成本，根据工时比例及具体人工成本，分配计入各个项目、合同。

#### 五、 产品迭代情况

适用 不适用

#### 六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

#### 七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

#### 八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

#### 九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

#### 十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

#### 十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

#### 十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

随着《扩大和升级信息消费三年行动计划(2018—2020年)》、《工业互联网APP培育工程实施方案(2018—2020年)》、《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划(2018—2020年)》等国家政策的深入推进和贯彻落实，云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术将加速渗透经济和社会生活的各个领域，软件产业服务化、平台化、融合化趋势更加明显。展望2022年，软件业迎来黄金发展期。人工智能等新兴技术构筑起产业发展新支柱，软件业与制造业融合发展依然是主攻方向，并将在融合中不断释放新动能。这将给我们带来巨大的市场机遇，信息技术产业发展日新月异，我们应该审时度势、精心谋划、超前布局、力争主动。

早在2015年7月，国务院发布《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》，将“互联网+人工智能”列为其中11项重点行动之一；2016年1月，国务院发布《“十三五”国家科技创新规划》，将智能制造和机器人列为“科技创新2030项目”重大工程之一；2016年3月，“人工智能”一词写入国家“十三五”规划纲要；2016年5月，《“互联网+”人工智能3年行动实施方案》发布，提出到2018年的发展目标；2017年3月，“人工智能”首次写入政府工作报告；2017年7月，国务院正式印发《新一代人工智能发展规划》，战略确立了新一代人工智能发展三步走战略目标，人工智能的发展至此上升到国家战略层面；2017年10月，人工智能写入十九大报告；12月，《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划（2018-2020年）》发布，作为对《新一代人工智能发展规划》的补充，以信息技术与制造技术深度融合为主线，以新一代人工智能技术的产业化和集成应用为重点，推进人工智能和制造业深度融合，加快制造强国和网络强国建设。

### 十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司完善了《内幕信息知情人登记管理制度》、《网络投票实施细则》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法合规运作，未出现违法违规情形，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，根据《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，公司在召开股东大会前均按规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合法律法规和《公司章程》的有关规定，董事、监事基本按照法律法规和《公司章程》履行各自的权利和义务，公司重大决策程序基本都按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。

##### 4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统公司治理规则》等相关规定，公司 2021 年度两次修订了《公司章程》的部分条款，并经 2021 年 2 月 28 日召开的第四届董事会第二十二次会议和 2021 年 7 月 21 日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过，具体修订内容详见公司于 2021 年 2 月 18 日披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（2021-020）、2021 年 7 月 21 日披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（2021-077）。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	7	5

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等相关法律法规的规定，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续已建立的公司治理结构，并在此基础上加强和完善了内部控制；股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，基本能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人，但随着公司的发展，未来公司将建立职业经理人制度，吸引更多优秀人才。

## (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台和公司官方网站等渠道，严格依照相关法律法规和公司《信息披露管理制度》的要求切实履行信息披露义务，保护投资人权利。同时，公司通过短信、邮件、微信等多种形式与股东建立了沟通渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。监事会认为：董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 1、业务独立情况

公司拥有独立的研发、采购、销售服务体系，拥有自主的专利、著作权等知识产权，拥有独立的技术开发队伍和服务队伍，公司业务结构完整、自主独立经营，业务发展不依赖和受控于其他企业，与控股股东也不存在同业竞争关系，控股股东未在其他任何公司任职。

### 2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事及薪资管理等方面均独立于控股股东：总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

### 3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的研发、采购、销售系统及配套设施，拥有独立的专利、软件著作权等资产。公司与控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。

### 4、机构独立情况

公司具有健全的组织结构，独立完善的法人治理结构，具有完备的内部管理制度，公司的办公机构和经营场所对外独立，不存在混合经营、办公的情况。公司所有机构均根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

### 5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

### 1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

### 2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### (1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### (2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### (3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

2021 年度公司共计三次网络投票安排，分别为 5 月 27 日召开的 2020 年年度股东大会，8 月 12 日召开的 2021 年第三次临时股东大会和 10 月 29 日召开的 2021 年第四次临时股东大会，以上三次会议均提供网络投票，详情见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告 2021-065）、《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告 2021-091）、《2021 年第四次临时股东大会决议公告》（公告 2021-114）。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴财光华审会字（2022）第 211014 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 29 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	尹盘林 1 年	薛东升 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	30 万元	

### 审计报告

中兴财光华审会字(2022)第 211014 号

山东领信信息科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了山东领信信息科技股份有限公司（以下简称领信股份）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了领信股份 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及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，我们独立于领信股份，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）应收账款的可回收性

##### 1、事项描述

会计政策和相关信息披露详见财务报表附注三、9和附注五、3。

截止2021年12月31日，领信股份应收账款余额610,876,217.17元，坏账准备金额160,612,251.44元，应收账款账面价值450,263,965.73元，占领信股份2021年12月31日合并报表资产总额的60.99%。应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，若应收账款不能按期收回或无法收回对财务报表影响较为重大，因此我们将其识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对应收账款的可回收性相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解与评价管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制的设计及运行的有效性；

（2）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据，包括债务人的相关信息、过往还款记录、逾期账款的账龄及原因等；

（3）对于单项计提坏账准备的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；

（4）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提是否与可收回性密切相关；

（5）选取重要客户对其函证；

（6）抽样检查期后回款情况，判断可收回性的合理性。

#### （二）软件技术开发收入确认

##### 1、事项描述

会计政策和相关信息披露详见财务报表附注三、22和附注五、32。

领信股份主要业务为提供软件开发收入，按照项目验收合格确认收入。根据企业会计准则，该等项目在交易的结果能够可靠估计的情况下，应当在资产负债表日确认营业收入和营业成本。我们将软件开发收入作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对软件开发收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- (1) 测试与软件开发合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制；
- (2) 获取外包合同及项目验收单，以验证其准确性；
- (3) 选取合同样本，检查已完工项目的实际发生成本、发票、客户验收单等验收确认材料；
- (4) 对重要客户和供应商进行函证。

## 四、其他信息

领信股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括领信股份 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估领信股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算领信股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督领信股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对领信股份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领信股份不能持续经营。

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

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

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

我们还就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。

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。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：

2022年04月29日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	20,993,367.59	24,473,571.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2		140,000.00
应收账款	五、3	450,263,965.73	435,340,537.34
应收款项融资			
预付款项	五、4	26,642,722.21	17,259,786.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,181,908.69	10,382,611.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	114,610,377.75	60,137,841.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	674,683.24	116,420.38
<b>流动资产合计</b>		<b>614,367,025.21</b>	<b>547,850,769.20</b>

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	36,719,150.92	6,490,384.29
其他权益工具投资	五、9		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	20,467,147.41	23,255,212.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	1,150,705.42	
无形资产	五、12	36,322,986.42	33,863,977.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	117,553.33	176,330.05
递延所得税资产	五、14	29,115,434.11	19,987,866.29
其他非流动资产	五、15		1,670,000.00
<b>非流动资产合计</b>		123,892,977.61	85,443,771.41
<b>资产总计</b>		738,260,002.82	633,294,540.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、16	61,213,397.50	69,000,000.00
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	五、17		1,204,368.10
应付账款	五、18	58,403,875.48	18,072,405.83
预收款项			
合同负债	五、19	6,319,104.84	7,498,582.31
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	923,203.94	1,147,899.21
应交税费	五、21	18,592,950.91	29,031,431.67
其他应付款	五、22	6,915,086.64	10,855,404.48
其中：应付利息		11,625.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	5,717,677.13	5,206,220.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		158,085,296.44	142,016,311.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、24	857,144.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、25	85,518.00	
长期应付款	五、26	4,529,187.12	2,207,718.36
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		5,471,849.12	2,207,718.36
<b>负债合计</b>		163,557,145.56	144,224,029.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、27	145,626,000.00	133,626,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	153,848,407.77	111,487,793.50
减：库存股			
其他综合收益	五、29	-3,221,481.09	-3,010,731.28
专项储备			
盈余公积	五、30	13,564,443.71	11,646,050.68
一般风险准备			
未分配利润	五、31	263,833,154.58	234,319,513.54
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		573,650,524.97	488,068,626.44
少数股东权益		1,052,332.29	1,001,884.21
<b>所有者权益（或股东权益）合 计</b>		574,702,857.26	489,070,510.65
<b>负债和所有者权益（或股东权 益）总计</b>		738,260,002.82	633,294,540.61

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,314,050.62	20,061,577.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	246,373,154.63	243,128,985.05
应收款项融资			
预付款项		22,318,902.05	13,214,751.56
其他应收款	十三、2	751,808.00	6,889,754.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		92,189,711.83	47,582,304.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>371,947,627.13</b>	<b>330,877,372.23</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	十三、3	89,850,549.39	58,369,782.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,825,588.35	17,944,086.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		753,091.01	
无形资产		18,586,574.99	18,495,498.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,510,326.15	13,891,185.98
其他非流动资产			1,670,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>142,526,129.89</b>	<b>110,370,553.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>514,473,757.02</b>	<b>441,247,926.12</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,182,414.16	45,000,000.00
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			1,204,368.10
应付账款		19,481,842.99	4,122,482.97
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		177,163.91	198,554.68
应交税费		13,674,714.59	18,254,424.52
其他应付款		240,286.59	5,129,199.39
其中：应付利息		11,625.00	
应付股利			
合同负债		875,600.00	4,400,657.81
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,386,558.78	5,206,220.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>80,018,581.02</b>	<b>83,515,907.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		857,144.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,529,187.12	2,207,718.36
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,386,331.12</b>	<b>2,207,718.36</b>
<b>负债合计</b>		<b>85,404,912.14</b>	<b>85,723,625.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		145,626,000.00	133,626,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		153,848,407.77	111,487,793.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,564,443.71	11,646,050.68
一般风险准备			
未分配利润		116,029,993.40	98,764,456.11
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>429,068,844.88</b>	<b>355,524,300.29</b>

负债和所有者权益（或股东权益）总计		514,473,757.02	441,247,926.12
-------------------	--	----------------	----------------

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		284,335,501.07	276,636,436.75
其中：营业收入	五、32	284,335,501.07	276,636,436.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		215,860,540.67	176,457,963.09
其中：营业成本	五、32	143,259,870.39	126,090,493.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、33	512,986.24	858,452.71
销售费用	五、34	5,604,880.53	7,459,140.20
管理费用	五、35	10,054,318.53	8,989,244.42
研发费用	五、36	51,156,232.25	28,522,258.36
财务费用	五、37	5,272,252.73	4,538,373.60
其中：利息费用		4,485,770.15	3,176,677.53
利息收入		34,635.73	54,066.09
加：其他收益	五、38	5,934,016.66	5,282,845.65
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	128,766.63	384,599.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		128,766.63	384,599.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-47,195,533.54	-40,423,232.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	138,023.96	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		27,480,234.11	65,422,686.16
加：营业外收入	五、42	24,523.36	9,359.44

减：营业外支出	五、43	6,917.35	2,175,916.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		27,497,840.12	63,256,129.36
减：所得税费用	五、44	-4,022,767.98	1,954,309.73
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		31,520,608.10	61,301,819.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,520,608.10	61,301,819.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		74,229.55	61,811.10
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,446,378.55	61,240,008.53
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-234,531.28	-3,776,626.28
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-210,749.81	-3,708,016.38
1.不能重分类进损益的其他综合收益			-3,100,000.00
（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			-3,100,000.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-210,749.81	-608,016.38
（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		-210,749.81	-608,016.38
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-23,781.47	-68,609.90
<b>七、综合收益总额</b>		31,286,076.82	57,525,193.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		31,235,628.74	57,531,992.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额		50,448.08	-6,798.80
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.46
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.46

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十三、4	159,257,603.34	146,779,675.57
减：营业成本	十三、4	82,136,477.57	71,695,547.36
税金及附加		245,401.80	437,978.93
销售费用		1,279,748.97	2,232,173.78
管理费用		4,554,808.31	4,271,165.67
研发费用		27,862,323.90	19,247,031.83
财务费用		3,886,424.80	3,240,539.27
其中：利息费用		3,374,634.43	2,100,433.35
利息收入		30,916.78	45,471.13
加：其他收益		4,217,192.29	3,271,452.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	129,166.58	384,599.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		129,166.58	384,599.01
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,127,601.07	-28,899,794.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		50,786.81	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		19,561,962.60	20,411,496.12
加：营业外收入		17,221.50	1,600.00
减：营业外支出		-	112,298.65
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,579,184.10	20,300,797.47
减：所得税费用		395,253.78	1,396,788.31
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		19,183,930.32	18,904,009.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		19,183,930.32	18,904,009.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		19,183,930.32	18,904,009.16
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<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		217,866,338.96	155,943,229.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		435.73	
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	14,949,263.67	8,221,264.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		232,816,038.36	164,164,494.43
购买商品、接受劳务支付的现金		195,056,848.05	198,641,711.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,406,651.96	14,386,747.83
支付的各项税费		8,848,778.67	9,104,227.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	10,289,462.78	15,624,720.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		229,601,741.46	237,757,407.06
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,214,296.90	-73,592,912.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		193,050.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,505,000.00	20,585,400.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、45	10,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		6,708,050.00	20,585,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,446,951.89	5,346,274.79
投资支付的现金		30,100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、45	10,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		51,556,951.89	5,346,274.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-44,848,901.89	15,239,125.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		63,132,500.00	69,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、45	32,725,316.29	20,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		144,857,816.29	89,000,000.00
偿还债务支付的现金		69,000,000.00	34,586,061.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,324,991.95	3,176,677.53
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、45	32,145,092.94	15,370,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		105,470,084.89	53,132,739.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		39,387,731.40	35,867,260.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-28,962.05	-71,542.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、46	-2,275,835.64	-22,558,068.91
加：期初现金及现金等价物余额	五、46	23,269,203.23	45,827,272.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、46	20,993,367.59	23,269,203.23

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<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		128,998,764.01	88,199,495.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		65,724,840.70	31,002,196.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		194,723,604.71	119,201,692.07

购买商品、接受劳务支付的现金		138,426,030.43	134,042,728.79
支付给职工以及为职工支付的现金		2,929,974.40	2,994,719.05
支付的各项税费		4,835,809.33	5,782,133.15
支付其他与经营活动有关的现金		63,316,074.90	34,703,093.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		209,507,889.06	177,522,674.04
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-14,784,284.35	-58,320,981.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,505,000.00	20,585,400.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		6,577,000.00	20,585,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,238,571.89	925,050.00
投资支付的现金		31,351,600.00	8,516,302.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		44,590,171.89	9,441,352.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-38,013,171.89	11,144,048.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	
取得借款收到的现金		42,132,500.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,895,316.29	20,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		103,027,816.29	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	24,586,061.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,273,497.50	2,100,433.35
支付其他与筹资活动有关的现金		10,500,020.94	15,150,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		58,773,518.44	41,836,494.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		44,254,297.85	23,163,505.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,543,158.39	-24,013,428.96
加：期初现金及现金等价物余额		18,857,209.01	42,870,637.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,314,050.62	18,857,209.01

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	133,626,000.00				111,487,793.50		-3,010,731.28		11,646,050.68		234,319,513.54	1,001,884.21	489,070,510.65
加：会计政策变更											-14,344.48		-14,344.48
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	133,626,000.00				111,487,793.50		-3,010,731.28		11,646,050.68		234,305,169.06	1,001,884.21	489,056,166.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,000,000.00				42,360,614.27		-210,749.81		1,918,393.03		29,527,985.52	50,448.08	85,646,691.09
(一)综合收益总额							-210,749.81				31,446,378.55	50,448.08	31,286,076.82
(二)所有者投入和减少资本	12,000,000.00				42,907,386.65		-		-		-		54,907,386.65

1. 股东投入的普通股	12,000,000.00				42,000,000.00							54,000,000.00
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					907,386.65							907,386.65
4. 其他												-
(三) 利润分配								1,918,393.03	-1,918,393.03			-
1. 提取盈余公积								1,918,393.03	-1,918,393.03			-
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					-546,772.38							-546,772.38	
<b>四、本年期末余额</b>	145,626,000.00				153,848,407.77		-3,221,481.09		13,564,443.71		263,833,154.58	1,052,332.29	574,702,857.26

项目	2020年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	133,626,000.00				111,487,793.50		697,285.10		9,755,649.76		174,969,905.93	1,008,683.01	431,545,317.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	133,626,000.00				111,487,793.50		697,285.10		9,755,649.76		174,969,905.93	1,008,683.01	431,545,317.30

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,708,016.38		1,890,400.92		59,349,607.61	-6,798.80	57,525,193.35
(一)综合收益总额							-3,708,016.38				61,240,008.53	-6,798.80	57,525,193.35
(二)所有者投入和减少资本									-		-		
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									1,890,400.92		-1,890,400.92		-
1. 提取盈余公积									1,890,400.92		-1,890,400.92		-
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												
<b>四、本年期末余额</b>	133,626,000.00			111,487,793.50		-3,010,731.28		11,646,050.68	234,319,513.54	1,001,884.21	489,070,510.65	

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

						益					
一、上年期末余额	133,626,000.00			111,487,793.50				11,646,050.68		98,764,456.11	355,524,300.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,626,000.00			111,487,793.50				11,646,050.68		98,764,456.11	355,524,300.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,000,000.00			42,360,614.27				1,918,393.03		17,265,537.29	73,544,544.59
（一）综合收益总额										19,183,930.32	19,183,930.32
（二）所有者投入和减少资本	12,000,000.00			42,907,386.65				-		-	54,907,386.65
1. 股东投入的普通股	12,000,000.00			42,000,000.00							54,000,000.00
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				907,386.65							907,386.65
4. 其他											
（三）利润分配								1,918,393.03		-1,918,393.03	
1. 提取盈余公积								1,918,393.03		-1,918,393.03	
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					-546,772.38							-546,772.38
<b>四、本期末余额</b>	145,626,000.00				153,848,407.77			13,564,443.71		116,029,993.40		429,068,844.88

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	133,626,000.00				111,487,793.50				9,755,649.76		81,750,847.87	336,620,291.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	133,626,000.00				111,487,793.50				9,755,649.76		81,750,847.87	336,620,291.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,890,400.92		17,013,608.24	18,904,009.16
（一）综合收益总额											18,904,009.16	18,904,009.16
（二）所有者投入和减少资本									-		-	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,890,400.92		-1,890,400.92	-
1. 提取盈余公积									1,890,400.92		-1,890,400.92	-
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												
<b>四、本年期末余额</b>	133,626,000.00				111,487,793.50				11,646,050.68		98,764,456.11	355,524,300.29

### 三、 财务报表附注

#### 财务报表附注

##### 一、 公司基本情况

山东领信信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人孙建东、赵延军、单玉贵、济南帝软软件有限责任公司共同出资设立，设立时注册资本为 500 万元，其中孙建东出资 75 万元，赵延军出资 100 万元，单玉贵出资 50 万元，济南帝软软件有限责任公司出资 275 万元，经日照市工商行政管理局批准于 2010 年 4 月 2 日成立。公司经营期限自 2010 年 04 月 02 日起至长期；本公司统一社会信用代码号为 91371100553369633H；法定代表人：李鹏；注册地址：日照市北园四路与兖州路交汇处；本公司的经营范围为：计算机软、硬件设计、开发与销售；信息系统集成服务；计算机销售、维修；通讯设备（不含卫星地面接收设施和无线电发射设备）、电子产品、办公设备、电脑耗材销售；网站建设及技术服务（不含网站经营）；网络工程设计、施工；经济信息咨询服务（国家专项许可项目和消费储值及类似业务除外）；信息技术外包；普通货物及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；人工智能技术的开发、机器人技术的开发与销售；无人机的开发、安装、销售及维修；虚拟现实技术开发；通信工程设计、施工；电子与智能化工程、安防工程、市政工程、建筑智能化工程、体育场地设施工程施工；显示器件的开发、销售、技术转让及咨询服务；显示屏系统开发及应用；通讯器材、防雷设备的开发、制造、安装；雷达技术的开发与应用；移动通信终端设备销售、维修；创业空间服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

根据 2011 年 12 月 7 日本公司股东会决议，公司注册资本由 500 万元增至 1000 万元，增加 500 万元，由新股东李胜玉、李鹏货币出资。本次增资后，股东的出资情况及持股比例如下：

股东名称	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
济南帝软软件有限责任公司	货币	275.00	27.50
孙建东	货币	75.00	7.50
单玉贵	货币	50.00	5.00
赵延军	货币	100.00	10.00
李胜玉	货币	200.00	20.00
李鹏	货币	300.00	30.00
合计	货币	1,000.00	100.00

上述出资业务经山东舜天信诚会计师事务所有限公司莒县分所审验，并出具了鲁舜莒会验字（2011）第 A136 号验资报告。根据 2011 年 12 月 20 日本公司股东会决议，同意股东济南帝软软件有限责任公司将其所持本公司 27.5% 的股权转让给股东李鹏；股东孙建东将其所持本公司 7.5% 的股权转让给股东李鹏；股东李胜玉将其所持本公司 2% 的股权转让给股东李鹏；股东赵延军将其所持本公司 10% 的股权转让给股东毕文绚；股东单玉贵将其所持本公司 5% 的股权转让给股东毕文绚；股东李胜玉将其所持本公司 3% 的股权转让给股东毕文绚；本次股权转让完成后，股东的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
李鹏	6,700,000.00	67.00

毕文绚	1,800,000.00	18.00
李胜玉	1,500,000.00	15.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据 2012 年 12 月 21 日本公司股东会决议，同意股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东王宗辉；股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东厉春；股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东王维举；股东李胜玉将其所持本公司 0.75% 的股权转让给股东毕文绚；本次股权转让完成后，股东的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
李鹏	6,700,000.00	67.00
毕文绚	1,875,000.00	18.75
李胜玉	1,125,000.00	11.25
王宗辉	100,000.00	1.00
厉春	100,000.00	1.00
王维举	100,000.00	1.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据 2013 年 12 月 22 日本公司股权转让股东会决议，同意股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东王允生；股东李胜玉将其所持本公司 1.8% 的股权转让给股东毕文绚；本次股权转让完成后，股东的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
李鹏	6,700,000.00	67.00
毕文绚	2,055,000.00	20.55
李胜玉	845,000.00	8.45
王宗辉	100,000.00	1.00
厉春	100,000.00	1.00
王维举	100,000.00	1.00
王允生	100,000.00	1.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据本公司 2014 年第五次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币 1,000,000.00 元，新股东北京天星华夏投资中心（有限合伙）以人民币 3.00 元/股认购股本 1,000,000 股，募集资金不超过 3,000,000.00 元。上述增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字(2014)第 07151 号验资报告。

根据 2015 年 3 月 30 召开的 2014 年年度股东大会，公司以现有总股本 11,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.5 股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.8 股。

2015 年 5 月本公司增发人民币普通股 3,000,000 股，每股增发价格 13.00 元，募集资金总额为人民币 39,000,000.00 元，本公司实收股款人民币 39,000,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字(2015)第 13008 号验资报告。

根据 2015 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 1,250,000.00 元。截至 2015 年 8 月 10 日止，本公司已增发人民币普通股 1,250,000 股，每股增发价格 16.00 元，募集资金总额为人民币 20,000,000.00 元，本公司实收股款人民币 20,000,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字(2015)第 13016 号验资报告。

根据本公司 2015 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司资本公积转增股本的议

案》，公司以总股本 23,280,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 9 股。该次权益分派权益登记日为：2015 年 11 月 16 日；除权除息日为 2015 年 11 月 17 日。转增完成后公司的总股本为 44,232,000.00 元。根据本公司 2015 年第七次临时股东大会决议和修改后章程的规定，截至 2015 年 12 月 11 日止，本公司申请增加注册资本人民币 8,000,000.00 元，每股增发价格 6.85 元，募集资金总额为人民币 54,800,000.00 元，本公司实收股款人民币 54,800,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字(2015)第 13025 号验资报告。

根据本公司 2016 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 2,538,500.00 元。截至 2016 年 3 月 18 日止，本公司已增发人民币普通股 2,538,500.00 股，每股增发价格 4.00 元，募集资金总额为人民币 10,154,000.00 元，本公司实收股款人民币 10,154,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2016）第 204009 号验资报告。

根据公司 2017 年召开的 2016 年年度股东大会决议公告审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》，公司以总股本 54,770,500.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。该次权益分派权益登记日为：2017 年 5 月 9 日；除权除息日为 2017 年 5 月 10 日。转增完成后公司的总股本为 109,541,000.00 元。

根据公司 2017 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 18,085,000.00 元。截至 2017 年 12 月 22 日止，公司已增发人民币普通股 18,085,000 股，每股增发价格 4.00 元，募集资金总额为人民币 72,340,000.00 元，公司实收股款人民币 72,340,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2017）第 204025 号验资报告。

根据公司 2018 第三次临时股东大会决议审议通过《关于注册资本变更的议案》，确认本次股票发行 18,085,000 股，其中限售股 0 股，不予限售 18,085,000 股，并于 2018 年 6 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司完成新股份登记，公司总股本由 109,541,000 股增加至 127,626,000 股，无限售条件股份于 2018 年 6 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。此次股票发行完成后，公司注册资本由 109,541,000.00 元增加至 127,626,000.00 元。

根据公司 2019 第三次临时股东会决议审议通过《关于注册资本变更的议案》，公司于 2019 年 10 月 18 日收到中小企业股份转让系统《关于山东领信信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]4491 号）确认本次股票发行 6,000,000 股，其中限售 0 股，不予限售 6,000,000 股，并于 2019 年 11 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司完成新增股份登记，公司总股本由 127,626,000 股增加至 133,626,000 股，无限售条件股份于 2019 年 11 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。此次股票发行完成后，公司注册资本由 127,626,000.00 元增加至 133,626,000.00 元。

根据公司 2020 年第五次临时股东大会决议审议通过《关于山东领信信息科技股份有限公司股票定向发行说明的议案》，公司申请增加注册资本人民币不超过 1200 万股（含 12,000,000.00 元），定向发行股份的发行价格为 4.50 元/股，每股面值人民币 1.00 元，均为人民币普通股。截止 2021 年 01 月 22 日，公司已增发人民币普通股 12,000,000 股，每股增发价格 4.50 元，募集资金总额为人民币 54,000,000.00 元，公司实收股款人民币 54,000,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 145,626,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2021）第 211001 号验资报告。

本公司 2021 年度纳入合并范围的二级子公司共 8 户，三级子公司共 7 户。本公司本年度合并范围与上年度比较增加 1 户二级子公司、3 户三级子公司。详见本附注七、1“在子公司中的权益”。

本公司及其子公司主要从事软硬件技术的开发销售等服务。

本公司的最终控制人为自然人股东李鹏。  
本公司采取董事会领导下的总经理负责制。  
本财务报表及附注已经公司董事会于 2022 年 4 月 29 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时

性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被

购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取

决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：① 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；② 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③ 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧

失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 9、金融工具

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

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

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

### (1) 债务工具

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

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

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

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

## (2) 权益工具

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

## (3) 金融负债

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

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

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

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

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

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

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

## (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信

用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

## 应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 关联方组合

应收账款组合 2 账龄组合

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

其他应收款组合 1 关联方组合

其他应收款组合 2 应收押金、备用金和保证金、代扣代缴款

其他应收款组合 3 按合同约定未到付款期限组合

其他应收款组合 4 除以上组合以外的应收其他款项

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (7) 金融工具的公允价值确定

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

## 10、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货为库存商品、开发成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价。对于不能替代使用的存货，以及为特定项目专门购入或制造的存货，一般采用个别计价法确定发出存货的成本。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销

### (3) 存货跌价准备计提方法

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

### (4) 存货可变现净值的确认方法

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

## 11、合同资产和合同负债

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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非

同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构

成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关

资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

### 13、固定资产及其累计折旧

#### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
办公家具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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

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

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇

兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 15、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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### (1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，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，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.**租赁负债的初始计量金额；**B.**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；**C.**发生的初始直接费用；**D.**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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

## ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.**固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；**C.**本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；**D.**租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；**E.**根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

## ③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，

重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

#### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将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认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过四万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

#### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。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融资租赁

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款

项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法（根据实际情况描述），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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，本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。

## （3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 16、无形资产

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

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

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

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无

形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

## 18、长期待摊费用摊销方法

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

## 19、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

## 21、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 22、收入的确认原则

收入是在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制履约过程中在建的商品；

3) 履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务, 在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时, 已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直至履约进度能够合理确定。

对于在某一时点履行的履约义务, 在客户取得相关商品控制权时点确认收入在判断客户是否已取得商品或服务控制权时, 本公司会考虑下列迹象:

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利, 即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品。

④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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和软件开发及服务收入, 销售商品部分和软件开发及服务收入部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将软件开发及服务收入的部分作为软件开发及服务收入处理。销售商品部分和软件开发及服务收入部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和软件开发及服务收入部分全部作为销售商品处理。

#### (1) 销售商品

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点, 将购买方验收时点作为控制权转移时点, 确认收入。本公司给予客户的信用期, 根据客户的信用风险特征确定, 不存在重大融资成分。

#### (2) 软件开发及服务收入

##### A、软件开发收入

本公司的软件开发是根据与客户签订的技术开发、技术服务合同, 对用户的业务进行充分实地调查, 并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发, 项目开发完成并取得客户验收单, 确认相关软件开发收入。

##### B、技术服务收入

在履约时, 客户同时取得并耗用本公司履约所提供的经济利益, 按照时段履约确认收入。服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的, 在合同约定的服务期限内采用直线法确认收入; 服务合同中约定按照提供的工作量收取服务费用的, 按工作量确认收入。

## 23、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件, 且能够收到政府补助时, 才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助, 采用总额法, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益, 相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益, 已确认的政府

补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## 25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①新租赁准则

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		715,705.94

一年内到期的非流动负债		313,414.07
租赁负债		416,636.35
未分配利润	234,319,513.54	234,305,169.06

## ②其他会计政策变更

本公司 2021 年度无其他会计政策变更

## (2) 会计估计变更

本公司 2021 年度无会计估计变更。

## 四、 税项

### 1、主要税种及税率更合适

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	1.00、6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	应纳缴纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳缴纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳缴纳流转税额	2.00
地方水利基金	应纳缴纳流转税额	0.50、1.00
房产税	从价计征	1.20
企业所得税	应纳税所得额	10.00、12.50、20.00、15.00、25.00

注： 本公司企业所得税率为 15%， 本公司之子公司 Global Amtex Inc.以及境外 Global Infoconsultation ,Inc.按照美国联邦法律纳税，企业所得税适用税率为 15%-40% 累进税率，最低按照 800 美元缴纳。

### 2、优惠税负及批文

#### (1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税[2013]37 号文及山东省国家税务局公告 2013 年第 7 号文,本公司于 2013 年 10 月 23 日对应税服务中技术转让与技术开发以及与之相关的技术咨询与技术转让收入已在日照市东港区国家税务局办理增值税减免税备案登记,享受免征增值税的优惠政策。

#### (2) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)及《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》财税[2016]49 号规定: 我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。山东力聚机器人科技股份有限公司享受软件企业免征企业所得税政策,免征期限为: 2020

年1月1日至2021年12月31日，减半期限为2022年1月1日至2024年12月31日，山东力聚机器人科技股份有限公司2021年度享受免所得税优惠政策。聆心云（山东）智能科技有限公司享受软件企业免征企业所得税政策，免征期限为：2021年1月1日至2022年12月31日，减半期限为2023年1月1日至2025年12月31日，聆心云（山东）智能科技有限公司2021年度享受免所得税优惠政策。山东数动网络科技有限公司享受软件企业免征企业所得税政策，免征期限为：2021年1月1日至2022年12月31日，减半期限为2023年1月1日至2025年12月31日，山东数动网络科技有限公司2021年度享受免所得税优惠政策。

山东领信信息科技股份有限公司于2018年8月16日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年，于2021年12月7日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年。山东领信信息科技股份有限公司2021年度享受享受15%所得税优惠政策。

济南领信安全技术有限公司于2019年11月28日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年，济南领信安全技术有限公司2021年度享受15%所得税优惠政策

根据财税【2019】13号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：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率纳所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据税务总局公告2021年第8号，自2021年1月1日至2022年12月31日起，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。山东双创大数据产业股份有限公司、中联复兴（北京）科技股份有限公司、山东智聚人工智能科技有限公司、广东众聚人工智能科技有限公司、山东永翰建设工程有限公司享受该优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2021年1月1日】，期末指【2021年12月31日】，本期指2021年度，上期指2020年度。

### 1、货币资金

项 目	2021.12.31	2020.12.31
库存现金	20,340.66	70,780.99
银行存款	20,973,026.93	23,198,422.24
其他货币资金		1,204,368.10
合 计	<b>20,993,367.59</b>	<b>24,473,571.33</b>
其中：存放在境外的款项总额	1,405,150.60	1,089,532.04

### 2、应收票据

类 别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

类别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	140,000.00		140,000.00
商业承兑汇票			
合计	140,000.00		140,000.00

注：本期本公司签订该银行承兑汇票时间 2020 年 11 月 27 日，汇票到期日 2021 年 02 月 26 日，本公司期末无应收票据。

### 3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	610,876,217.17	160,612,251.44	450,263,965.73	548,200,011.42	112,859,474.08	435,340,537.34
合计	610,876,217.17	160,612,251.44	450,263,965.73	548,200,011.42	112,859,474.08	435,340,537.34

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

单位	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
山东童音教育科技有限公司	984,000.00	100.00	984,000.00	对方单位负责人无法联系
合计	984,000.00	100.00	984,000.00	

② 2021 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	202,158,670.97	5.00	10,107,933.58
1 至 2 年	205,326,997.47	10.00	20,532,699.75
2 至 3 年	85,213,200.00	30.00	25,563,960.00
3 至 4 年	45,898,968.73	70.00	32,129,278.11

4至5年	21,095,000.00	100.00	21,095,000.00
5年以上	50,199,380.00	100.00	50,199,380.00
合计	<b>609,892,217.17</b>		<b>159,628,251.44</b>

③ 坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	112,859,474.08	47,752,777.36			160,612,251.44

A、本报告期实际核销的应收账款情况：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 275,586,649.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 47,706,987.84 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	
竞虎(上海)网络科技有限公司	68,948,037.77	1年以内	10,172,188.67	1.67	508,609.43
		1-2年	18,104,849.10	2.96	1,810,484.91
		2-3年	31,491,000.00	5.16	9,447,300.00
		3-4年	7,305,000.00	1.20	5,113,500.00
		4-5年	1,875,000.00	0.31	1,875,000.00
济宁东兴信息科技有限公司	57,922,698.11	1年以内	17,496,698.11	2.86	874,834.91
		1-2年	15,410,000.00	2.52	1,541,000.00
		2-3年	23,077,000.00	3.78	6,923,100.00
		3-4年	1,939,000.00	0.32	1,357,300.00
北京乌拉诺斯科技发展有限公司	54,915,986.78	1年以内	22,608,628.29	3.70	1,130,431.41
		1-2年	21,897,358.49	3.58	2,189,735.85
		2-3年	10,410,000.00	1.70	3,123,000.00
上海乾强实业有限公司	54,705,573.57	1年以内	20,758,773.57	3.40	1,037,938.68
		1-2年	27,644,000.00	4.53	2,764,400.00
		2-3年	5,701,500.00	0.93	1,710,450.00
		3-4年	601,300.00	0.10	420,910.00
山东利农普华信息科技有限公司	39,094,353.01	1年以内	13,173,253.01	2.16	658,662.65
		1-2年	12,780,000.00	2.09	1,278,000.00
		2-3年	13,141,100.00	2.15	3,942,330.00
计	<b>275,586,649.24</b>		<b>275,586,649.24</b>	<b>45.12</b>	<b>47,706,987.84</b>

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	24,292,213.64	91.18	17,009,350.93	98.55
1至2年	2,350,508.57	8.82	250,435.78	1.45
合计	<b>26,642,722.21</b>	<b>100.00</b>	<b>17,259,786.71</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
山东美贝电子商务有限公司	非关联方	10,869,871.93	40.80	1年以内	未到结算期
陕西畅亿科技有限公司	非关联方	8,568,867.90	36.22	1年以内	未到结算期
		1,081,132.08		1-2年	
上海戴涵网络信息技术有限公司	非关联方	3,918,962.24	14.71	1年以内	未到结算期
北京市盈科律师事务所	非关联方	849,056.58	3.19	1-2年	未到结算期
徐州亚托信息科技有限公司	非关联方	374,150.93	1.40	1年以内	合同尚未执行完成
合计		<b>25,662,041.66</b>	<b>96.32</b>		

## 5、其他应收款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,181,908.69	10,382,611.49
合计	<b>1,181,908.69</b>	<b>10,382,611.49</b>

(1) 应收利息情况:

无

(2) 应收股利情况:

无

(3) 其他应收款情况

	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应	1,181,908.69		1,181,908.69	10,941,861.49	559,250.00	10,382,611.49

收款						
合计	1,181,908.69		1,181,908.69	10,941,861.49	559,250.00	10,382,611.49

① 坏账准备

A. 2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
关联方组合				
保证金、押金及备用金、代扣代缴款组合	1,181,908.69			回收风险小
未到付款期限组合（股权转让款）				
账龄组合				
合计	1,181,908.69			

B. 2021年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：无

C. 2021年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：无

② 坏账准备的变动：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	559,250.00			559,250.00
期初余额在本期	559,250.00			559,250.00
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	559,250.00			559,250.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额				

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
股权转让款		6,505,000.00
往来借款		3,181,030.88
押金及备用金	217,397.60	373,924.90
保证金	960,308.00	881,529.00
为员工代扣代缴款	4,203.09	376.71
合 计	<b>1,181,908.69</b>	<b>10,941,861.49</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 793,004.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 67.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京工业大学	否	保证金	58,000.00	1 年以内	4.91	
			175,000.00	1-2 年	14.81	
山东舜元泰山融资租赁有限公司	否	履约保证金	160,000.00	1 年以内	13.54	
新疆医科大学	否	履约保证金	147,325.00	1-2 年	12.47	
山东省鲁南监狱	否	履约保证金	101,680.00	2-3 年	8.60	
			24,999.00	3-4 年	2.12	
五莲县教育和体育局	否	履约保证金	126,000.00	1-2 年	10.66	
合 计			<b>793,004.00</b>		<b>67.10</b>	

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,416,289.31	157,638.53	7,258,650.78
开发成本	107,351,726.97		107,351,726.97
合 计	<b>114,768,016.28</b>	<b>157,638.53</b>	<b>114,610,377.75</b>

(续)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,054,124.60	157,638.53	5,896,486.07
开发成本	54,241,355.88	-	54,241,355.88
合 计	<b>60,295,480.48</b>	<b>157,638.53</b>	<b>60,137,841.95</b>

#### 7、其他流动资产

项目	2021.12.31	2020.12.31
预缴税金	161,990.30	116,420.38
进项税额留抵	512,692.94	
合 计	<b>674,683.24</b>	<b>116,420.38</b>

#### 8、长期股权投资

##### (1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		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
<b>一、联营企业</b>					
山东童音教育科技股份有限公司	4,913,366.15				
山东照瑞信息科技股份有限公司	6,490,384.29			129,166.58	
鲁投创新(日照)人工智能科技产业园管理有限公司		30,100,000.00		-399.95	
合 计	<b>11,403,750.44</b>	<b>30,100,000.00</b>		<b>128,766.63</b>	

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股	计提减值准	其他		

	利或利润	备		
<b>一、联营企业</b>				
山东童音教育科技股份有限公司			4,913,366.15	4,913,366.15
山东照瑞信息科技股份有限公司			6,619,550.87	
鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司			30,099,600.05	
<b>合计</b>			<b>41,632,517.07</b>	<b>4,913,366.15</b>

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
山东童音教育科技股份有限公司	4,913,366.15			4,913,366.15
<b>合 计</b>	<b>4,913,366.15</b>			<b>4,913,366.15</b>

9、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
山东彩华农林科技股份有限公司	3,100,000.00	-3,100,000.00				
<b>合计</b>	<b>3,100,000.00</b>	<b>-3,100,000.00</b>				

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,467,147.41	23,255,212.81
<b>合计</b>	<b>20,467,147.41</b>	<b>23,255,212.81</b>

(1) 固定资产及累计折旧情况

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
-----	-------	------	------	------	----

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	20,188,596.28	11,077,431.84	1,090,261.29	9,614,027.14	41,970,316.55
2、本期增加金额	668,571.92		3,123.89	26,700.88	698,396.69
(1) 购置	668,571.92		3,123.89	26,700.88	698,396.69
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额		395,615.57		2,850.00	398,465.57
(1) 处置或报废		395,615.57		2,850.00	398,465.57
(2) 合并范围内减少					
4、外币报表折算差额	-108,983.23	-9,640.09			-118,623.32
5、期末余额	20,748,184.97	10,672,176.18	1,093,385.18	9,637,878.02	42,151,624.35
二、累计折旧					
1、期初余额	3,966,173.23	7,337,107.93	1,011,985.87	6,399,836.71	18,715,103.74
2、本期增加金额	930,685.43	742,381.35	6,959.14	1,682,793.65	3,362,819.57
(1) 计提	930,685.43	742,381.35	6,959.14	1,682,793.65	3,362,819.57
3、本期减少金额		362,935.57		2,707.50	365,643.07
(1) 处置或报废		362,935.57		2,707.50	365,643.07
(2) 合并范围内减少					
4、外币报表折算差额	-24,590.66	-3,212.64			-27,803.30
5、期末余额	4,872,268.00	7,713,341.07	1,018,945.01	8,079,922.86	21,684,476.94
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
四、账面价值					
1、期末金额	15,875,916.97	2,958,835.11	74,440.17	1,557,955.16	20,467,147.41
2、期初金额	16,222,423.05	3,740,323.91	78,275.42	3,214,190.43	23,255,212.81

### 11、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	954,274.58		954,274.58
2、本年增加金额	268,715.25	1,237,466.79	1,506,182.04
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,222,989.83	1,237,466.79	2,460,456.62
二、累计折旧			
1、年初余额	238,568.64		238,568.64
2、本年增加金额	452,449.16	618,733.40	1,071,182.56
3、本年减少金额			
4、年末余额	691,017.80	618,733.40	1,309,751.2
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	531,972.03	618,733.39	1,150,705.42
2、年初账面价值	715,705.94		715,705.94

### 12、无形资产

项 目	土地使用权	非专利技术	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	7,149,175.95	53,721,306.28	60,870,482.23
2、本期增加金额	-163,474.86	7,836,093.94	7,672,619.08
(1) 购置		7,836,093.94	7,836,093.94
(2) 企业合并增加			
(3) 外币报表差额	-163,474.86		-163,474.86
3、本期减少金额			
(1) 处置			

项 目	土地使用权	非专利技术	合 计
(2) 合并范围减少			
4、期末余额	6,985,701.09	61,557,400.22	68,543,101.31
二、累计摊销			
1、年初余额		27,006,504.26	27,006,504.26
2、本期增加金额		5,213,610.63	5,213,610.63
(1) 摊销		5,213,610.63	5,213,610.63
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、期末余额		32,220,114.89	32,220,114.89
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	6,985,701.09	29,337,285.33	36,322,986.42
2、年初账面价值	7,149,175.95	26,714,802.02	33,863,977.97

注：公司土地使用权主要系境外公司购置的土地产权，其属于使用寿命不确定的无形资产，未计提摊销。根据美国相关规定，土地使用权为永久产权，故将其划分为使用寿命不确定的无形资产。

### 13、长期待摊费用

项 目	2021.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2021.12.31	其他减少的原因
装修费	176,330.05		58,776.72		117,553.33	
合 计	176,330.05		58,776.72		117,553.33	

### 14、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	2021.12.31		2020.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值损失	29,115,434.11	165,683,256.12	19,987,866.29	117,695,128.76
可抵扣亏损				
合 计	<b>29,115,434.11</b>	<b>165,683,256.12</b>	<b>19,987,866.29</b>	<b>117,695,128.76</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2021.12.31	2020.12.31
可抵扣暂时性差异	558,143.03	794,600.00
可抵扣亏损	4,245,371.13	3,207,228.95
合 计	<b>4,803,514.16</b>	<b>4,001,828.95</b>

(3) 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	2021.12.31	2020.12.31
2031 年度	1,941,578.81	
2030 年度	17,261.58	580,729.75
2029 年度	1,166,815.05	1,506,522.65
2028 年度	224,384.03	224,644.89
2027 年度	895,331.66	895,331.66
合 计	<b>4,245,371.13</b>	<b>3,207,228.95</b>

### 15、其他非流动资产

项目	2021.12.31	2020.12.31
装修款		1,670,000.00
合 计		<b>1,670,000.00</b>

### 16、短期借款

借款类别	2021.12.31	2020.12.31
保证借款	61,132,500.00	69,000,000.00
应付利息	80,897.50	
合 计	<b>61,213,397.50</b>	<b>69,000,000.00</b>

注：（1）山东领信信息科技股份有限公司于2021年12月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币500万元，借款期限自2021年12月23日至2022年6月23日，为保证借款，保证人为：日照高晟融资担保有限公司、李鹏、赵越。

（2）山东领信信息科技股份有限公司于2021年6月自日照银行股份有限公司高科支行取

得流动资金借款人民币1000万元，借款期间自2021年6月25日至2022年6月24日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、李胜玉、赵越；专利质押：山东领信信息科技股份有限公司。

(3) 山东领信信息科技股份有限公司于2021年12月自中国光大银行股份有限公司济南高新支行取得流动资金贷款人民币2013.25万元，借款期间2021年12月27日至2022年12月19日，为保证借款，保证人：济南领信安全技术有限公司、李鹏及配偶赵越；股权出质人：李鹏、赵越、李胜玉；应收账款出质：山东领信信息科技股份有限公司。

(4) 山东领信信息科技股份有限公司于2021年3月自北京银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币500万元，借款期间2021年3月11日至2022年3月11日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏。

(5) 本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年3月自中国银行股份有限公司历城支行取得流动资金借款人民币600万元，借款期限：2021年3月24日至2022年3月24日，为保证借款，担保人：李鹏、赵越，科信融资担保有限公司。

(6) 本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年2月自青岛银行股份有限公司济南自贸区支行得短期流动资金贷款人民币300万元，借款期限自2021年2月5日至2022年2月5日，为保证借款，担保人：李鹏、赵越，科信融资担保有限公司。

(7) 本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年3月自莱商银行股份有限公司济南城南支行取得流动资金借款人民币600万元，借款期限自2021年3月18日至2022年3月18日，为保证借款，担保人：科信融资担保有限公司、李鹏、赵越。

(8) 本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年9月自渤海银行股份有限公司济南分行取得流动资金借款人民币200万元，借款期限自2021年9月29日至2022年9月28日，为保证借款，担保人：山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越；股权质押人：李鹏。

(9) 本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年11月自渤海银行股份有限公司济南分行取得流动资金借款人民币400万元，借款期限自2021年11月5日至2022年11月4日，为保证借款，担保人：山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越；股权质押人：李鹏。

## 17、应付票据

种类	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票		1,204,368.10
合计		<b>1,204,368.10</b>

注：2020年度本公司与蓝翼智能科技（山东）有限公司签订金额分别为382,585.90元、361,282.20元的银行承兑汇票时间分别为2020年11月05日和2020年08月19日，汇票到期日分别为2021年05月05日和2021年02月19日。2020年度本公司与福建医联康护信息技术有限公司签订金额为460,500.00元的银行承兑汇票时间2020年11月05日，汇票到期日2021年05月05日。上述银行承兑汇票本年均已到期。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	2021.12.31	2020.12.31
货款	3,649,808.90	1,822,320.74
服务费	557,264.77	234,289.64
外包款	53,469,058.17	15,967,775.45

其他	727,743.64	48,020.00
<b>合 计</b>	<b>58,403,875.48</b>	<b>18,072,405.83</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	是否关联方	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
山东鲁能软件技术有限公司	否	1,900,000.00	1-2 年	未结算
青岛鑫宏秀商贸有限公司	否	1,209,000.00	1-2 年	未结算
北京东软越通软件技术有限公司	否	460,943.40	1 年以内	未结算
		868,897.75	1-2 年	
闫盛网络科技（上海）有限公司	否	5,929,245.29	1 年以内	未结算
		700,000.00	1-2 年	
山东美贝电子商务有限公司	否	1,715,094.34	1 年以内	未结算
		481,132.08	1-2 年	
<b>合 计</b>		<b>13,264,312.86</b>		

19、合同负债

	2021.12.31	2020.12.31
合同负债	6,319,104.84	7,498,582.31
<b>合 计</b>	<b>6,319,104.84</b>	<b>7,498,582.31</b>

(1) 分类

项 目	2021.12.31	2020.12.31
货款	2,390,697.34	3,332,164.80
技术开发	3,928,407.50	4,166,417.51
<b>合 计</b>	<b>6,319,104.84</b>	<b>7,498,582.31</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债：无

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,147,899.21	14,082,210.69	14,313,096.76	917,013.14
二、离职后福利-设定提		744,635.02	738,444.22	6,190.80

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
存计划				
合计	1,147,899.21	14,826,845.71	15,051,540.98	923,203.94

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,145,004.81	13,409,516.44	13,641,260.11	1,062,951.14
2、职工福利费		169,513.49	169,513.49	
3、社会保险费	2,894.40	365,062.26	364,204.66	3,752.00
其中：医疗保险费	2,680.06	348,858.90	348,162.10	3,376.86
工伤保险费		11,789.09	11,714.05	75.04
生育保险费	214.34	4,414.27	4,328.51	300.10
4、住房公积金		138,118.50	138,118.50	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,147,899.21	14,082,210.69	14,313,096.76	917,013.14

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		713,814.88	707,811.68	6,003.20
2、失业保险费		30,820.14	30,632.54	187.60
合计		744,635.02	738,444.22	6,190.80

## 21、应交税费

税项	2021.12.31	2020.12.31
增值税	9,802,236.55	16,193,898.08
企业所得税	7,892,174.40	9,973,726.74
城市维护建设税	8,238.91	1,160,330.40
教育费附加	3,530.95	497,230.30
地方教育费附加	2,354.00	331,486.88
房产税	659,943.86	528,991.04
印花税	160,679.58	189,312.45
地方水利建设基金	568.16	81,459.79
个人所得税	63,224.50	74,995.99

税 项	2021.12.31	2020.12.31
合 计	18,592,950.91	29,031,431.67

## 22、其他应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应付利息	11,625.00	
其他应付款	6,903,461.64	10,855,404.48
合 计	6,915,086.64	10,855,404.48

### (1) 应付利息情况：

项 目	2021.12.31	2020.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	11,625.00	
合 计	11,625.00	

### (2) 应付股利情况：无

### (3) 其他应付款

#### ①按款项性质列示其他应付款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
借款	5,628,069.34	5,411,817.31
费用报销款	389,254.30	443,587.17
代收员工应付款	886,138.00	
保证金		5,000,000.00
合 计	6,903,461.64	10,855,404.48

#### ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	是否关联方	期末余额	未偿还或结转的原
Global Leaderthing Inc.	否	5,288,069.34	未结算

## 23、一年内到期的非流动负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
一年内到期的长期应付款（附注五 24）	3,470,812.88	5,206,220.00
一年内到期的长期借款（附注五、23）	1,142,856.00	

一年内到期的租赁负债（附注五、25）	1,104,008.25	
<b>合 计</b>	<b>5,717,677.13</b>	<b>5,206,220.00</b>

#### 24、长期借款

借款类别	2021.12.31	2020.12.31
信用借款	2,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注五、22）	1,142,856.00	
<b>合 计</b>	<b>857,144.00</b>	

注：山东领信信息科技股份有限公司于2021年9月自深圳前海微众银行股份有限公司取得两年期信用借款人民币2,000,000.00元，借款期限自2021年9月6日起至2023年9月6日止，采用等额还本付息法计算利息。

#### 25、租赁负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
租赁付款额	1,200,479.91	
减：未确认融资费用	10,953.66	
<b>小计</b>	<b>1,189,526.25</b>	
减：一年内到期的租赁负债（附注43）	1,104,008.25	
<b>合 计</b>	<b>85,518.00</b>	

#### 26、长期应付款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
长期应付款本金	8,677,032.20	7,809,330.00
减：未确认融资费用	677,032.20	395,391.64
减：一年内到期的部分（附注五、22）	3,470,812.88	5,206,220.00
<b>长期应付款净值</b>	<b>4,529,187.12</b>	<b>2,207,718.36</b>

注：本公司（第一承租人）及子公司济南领信安全技术有限公司（第二承租人）2021年12月23日与山东舜元泰山融资租赁有限公司签署《售后回租租赁合同》，额度为人民币800万元，租赁标的物为4台边防军智能防护机器人、2台应急消防机器人，期限为30个月，租金支付间隔为每季度一次、期末支付，每期租金867,703.22元，共计10期。公司关联方李鹏先生及其夫人赵越签署个人保证书，提供连带责任保证担保，并追加实控人李鹏先生个人持有的500万股山东领信信息科技股份有限公司股票作为质押担保。

## 27、股本

项目	2021.01.01	本期增减				小计	2021.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
股份总数	133,626,000.00	12,000,000.00				12,000,000.00	145,626,000.00

## 28、资本公积

类别	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
股本溢价	111,487,793.50	42,907,386.65	546,772.38	153,848,407.77
合计	111,487,793.50	42,800,243.06	546,772.38	153,848,407.77

## 29、其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生金额				期末 余额
		本年所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减： 所得 税费 用	税后归属 于母公司	
一、重分类进损益的其他综合收益	-3,100,000.00					-3,100,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-3,100,000.00					-3,100,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	89,268.72	-234,531.28			-210,749.81	-23,781.47
其中：外币财务报表折算差额	89,268.72	-234,531.28			-210,749.81	-23,781.47
权益法下可转损益的其他综合收益	-					-
其他综合收益合计	-3,010,731.28					-3,221,481.09

## 30、盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,646,050.68	1,918,393.03		13,564,443.71

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	11,646,050.68	1,918,393.03		13,564,443.71

### 31、未分配利润

项目	本期金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	234,319,513.54	
调整年初未分配利润合计数	-14,344.48	
调整后年初未分配利润	234,305,169.06	
加：本期归属于母公司股东的净利润	31,446,378.55	
减：提取法定盈余公积	1,918,393.03	10%
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	263,833,154.58	

### 32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	284,335,501.07	143,259,870.39	276,636,436.75	126,090,493.80
其他业务				
合计	284,335,501.07	143,259,870.39	276,636,436.75	126,090,493.80

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	237,976,031.12	103,938,246.96	247,784,526.41	101,425,553.84
销售商品	39,514,799.77	34,438,867.24	25,845,045.28	22,620,378.14
技术服务	6,844,670.18	4,882,756.19	3,006,865.06	2,044,561.82
合计	284,335,501.07	143,259,870.39	276,636,436.75	126,090,493.80

(3) 主营业务收入（分地区）列示如下：

地区	2021 年度	2020 年度
华东	201,210,463.97	202,931,348.18
华南	1,431,792.45	1,263,132.88

地 区	2021 年度	2020 年度
华 北	53,082,418.04	34,730,839.46
西 南		826,238.70
境 外	11,097,654.37	6,854,720.59
东 北	263,851.33	111,946.90
西 北	13,474,348.31	29,918,210.04
华 中	3,774,972.6	
合 计	<b>284,335,501.07</b>	<b>276,636,436.75</b>

(4) 2021 年度营业收入按收入确认时间列示如下:

	软件开发	销售商品	技术服	合计
在某一时段内确认收入			6,844,670.18	6,844,670.18
在某一时点确认收入	237,976,031.12	39,514,799.77		277,490,830.89
合 计	<b>237,976,031.12</b>	<b>39,514,799.77</b>	<b>6,844,670.18</b>	<b>284,335,501.07</b>

### 33、税金及附加

项 目	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	14,184.33	165,394.57
房产税	292,335.80	300,524.93
教育费附加	6,005.17	69,964.41
印花税	172,649.47	231,064.37
地方教育费附加	4,003.47	46,642.63
地方水利建设基金		10,235.80
车船税	23,808.00	34,626.00
合 计	<b>512,986.24</b>	<b>858,452.71</b>

### 34、销售费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	3,478,158.80	3,708,250.94
广告宣传费	20,000.00	243,433.29
招待费	695,974.13	920,759.60
差旅费	249,037.21	357,968.05
交通费	513,520.41	707,923.23
折旧费	142,301.04	517,874.28

项 目	2021 年度	2020 年度
办公费	278,771.30	405,775.61
服务费	99,116.12	550,152.52
仓储费	55,678.83	46,889.68
业务宣传费	5,020.80	
展览费	67,301.89	
其他费用		113.00
合 计	<b>5,604,880.53</b>	<b>7,459,140.20</b>

### 35、管理费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	4,486,099.47	3,937,851.67
折旧费	2,071,517.96	862,952.73
租赁费		674,130.50
中介费用	846,127.41	2,307,794.36
服务费	361,338.99	87,981.50
办公费	750,920.33	560,316.32
交通费	121,978.03	84,653.00
差旅费	109,938.49	93,800.09
招待费	471,249.18	116,993.13
会议费	65,664.43	194,740.00
咨询费	769,484.24	62,419.80
其他		5,611.32
合 计	<b>10,054,318.53</b>	<b>8,989,244.42</b>

### 36、研发费用

项 目	2021 年度	2020 年度
技术服务费	38,711,170.35	13,481,346.10
职工薪酬	5,589,038.65	5,548,149.61
无形资产摊销	3,576,264.92	2,744,858.16
设计费	1,800.00	1,100,377.36
测试费		430,000.00
咨询费	696,011.33	607,549.88

项 目	2021 年度	2020 年度
折旧费	1,751,006.38	1,256,226.65
租赁专项机柜费		1,751,639.00
办公费	564,370.30	379,755.83
会务费		15,000.00
技术图书费		453,830.93
差旅费	225,392.86	632,853.87
交通费	21,037.08	53,892.12
试验费		61,564.46
专利费	14,310.00	
通信费	5,830.38	5,214.39
合 计	<b>51,156,232.25</b>	<b>28,522,258.36</b>

### 37、财务费用

项 目	2021 年度	2020 年度
利息支出	4,485,770.15	3,176,677.53
减：利息收入	34,635.73	54,066.09
汇兑损失	387,920.00	2,019.29
减：汇兑收益		-1,173,380.00
手续费支出	36,971.90	32,815.71
其他	396,226.41	207,547.16
合计	<b>5,272,252.73</b>	<b>4,538,373.60</b>

### 38、其他收益

项 目	2021 年度	2020 年度
政府补助	4,691,468.95	4,134,479.74
增值税加计抵减	1,232,918.42	1,119,803.92
个人所得税手续费返还	9,629.29	28,561.99
合计	<b>5,934,016.66</b>	<b>5,282,845.65</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2021 年度	2020 年度
与收益相关：		
科技型中小企业创新能力提升工程计划项目资金	500,000.00	

项 目	2021 年度	2020 年度
2019 年市级中小微企业创新竞技行动补贴	100,000.00	
2018 年市级新增规模以上服务业奖补资金	50,000.00	
2020 年品牌建设专项资金	2,400.00	
高企扶持政策资金	200,000.00	
合同补助项目款	50,000.00	
2020 年新入库科技型中小企业奖励	10,000.00	
市级支持民营经济发展资金	600,000.00	
市级“数字日照”发展专项资金	250,000.00	
工业转型发展基金	204,800.00	
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金		81,276.80
研发费用补贴	2,437,300.00	2,039,200.00
2019 年市级中小企业发展专项资金		50,000.00
创新创业政策扶持资金	280,000.00	250,000.00
稳岗补贴	6,968.95	34,302.94
高新管委会高企市级经费补贴		400,000.00
2020 年山东省中小微企业创新竞技行动补贴		1,100,000.00
知识产权补贴		14,000.00
中小微企业升级高新企业补助		165,700.00
<b>合 计</b>	<b>4,691,468.95</b>	<b>4,134,479.74</b>

### 39、投资收益

被投资单位名称	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	128,766.63	384,599.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
<b>合 计</b>	<b>128,766.63</b>	<b>384,599.01</b>

### 40、信用减值损失

项 目	2021年度	2020年度
应收账款信用减值损失	-47,754,783.54	- 40,681,582.16
其他应收款信用减值损失	559,250.00	258,350.00
<b>合 计</b>	<b>-47,195,533.54</b>	<b>- 40,423,232.16</b>

#### 41、资产处置收益

项目	2021年度	2020年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失			
其中：固定资产	138,023.96		138,023.96
无形资产			
合计	138,023.96		138,023.96

#### 42、营业外收入

项目	2021年度	2020年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	24,523.36	9,359.44	24,523.36
合计	24,523.36	9,359.44	24,523.36

#### 43、营业外支出

项目	2021年度	2020年度	计入当期非经常性损益
应收账款无法收回损失		640,000.00	
其他应收款无法收回损失		1,423,500.00	
滞纳金		117.59	
非流动资产毁损报废损失		112,298.65	
其中：固定资产		112,298.65	
其他	6,917.35		6,917.35
合计	6,917.35	2,175,916.24	6,917.35

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	2021年度	2020年度
当期所得税费用	5,104,799.84	8,802,423.52
递延所得税费用	-9,127,567.82	-6,848,113.79
合计	-4,022,767.98	1,954,309.73

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	27,497,840.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,124,676.02

子公司适用不同税率的影响	-2,063,497.01
调整以前期间所得税的影响	18.00
非应税收入的影响	
研发费用加计扣除影响	-3,297,655.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,264.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	38,592.86
免税的投资收益	-19,364.99
计量递延所得税资产或负债所依据的暂时性差异预计转回时适用税率不同于本年度/期间适用税率的影响	-2,873,801.59
所得税费用	-4,022,767.98

#### 45、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	2021年度	2020年度
往来款及其他	10,223,158.99	4,032,719.06
政府补助	4,691,468.95	4,134,479.74
利息收入	34,635.73	54,066.09
<b>合 计</b>	<b>14,949,263.67</b>	<b>8,221,264.89</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
付现销售费用	798,439.09	1,702,351.52
付现管理费用、研发费用	621,590.40	9,680,117.86
往来款及其他	8,832,461.39	4,209,435.43
手续费	36,971.90	32,815.71
<b>合 计</b>	<b>10,289,462.78</b>	<b>15,624,720.52</b>

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
银行理财	10,000.00	
<b>合 计</b>	<b>10,000.00</b>	

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
银行理财	10,000.00	

合 计	10,000.00
-----	-----------

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
企业资金拆借	20,830,000.00	15,000,000.00
融资款	8,080,000.00	5,000,000.00
股权激励款	3,815,316.29	
合 计	32,725,316.29	20,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021年度	2020年度
融资费用	7,783,938.36	370,000.00
企业资金拆借	20,830,000.00	15,000,000.00
股权激励款	3,036,082.58	
租赁费	495,072.00	
合 计	32,145,092.94	15,370,000.00

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021年度	2020年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	31,520,608.10	61,301,819.63
加：信用减值损失	47,195,533.54	40,423,232.16
资产减值损失	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,291,637.00	3,656,351.85
使用权资产折旧	1,071,182.56	
无形资产摊销	5,213,610.63	5,030,623.86
长期待摊费用摊销	58,776.72	308,776.72
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-138,023.96	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	112,298.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	5,269,916.56	3,176,677.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-128,766.63	-384,599.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,127,567.82	-6,848,113.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,133,700.59	-45,811,468.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,115,589.34	-156,745,020.41

补充资料	2021年度	2020年度
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	29,137,207.48	22,186,508.59
其他	99,472.65	
经营活动产生的现金流量净额	3,214,296.90	-73,592,912.63
<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		
确认使用权资产的租赁		
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	20,993,367.59	23,269,203.23
减：现金的期初余额	23,269,203.23	45,827,272.14
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	-2,275,835.64	-22,558,068.91

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2021年度	2020年度
一、现金	20,993,367.59	23,269,203.23
其中：库存现金	20,340.66	70,780.99
可随时用于支付的银行存款	20,973,026.93	23,198,422.24
可随时用于支付的其他货币资金		
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	20,993,367.59	23,269,203.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

47、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
固定资产	12,360,746.92	抵押借款

合 计	12,360,746.92
-----	---------------

鑫盛大厦固定资产受限情况说明：山东领信信息科技股份有限公司以历下区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号 1601、1602、1603、1604 为抵押物，抵押合同编号：7701Z-21-019D3，与中国光大银行股份有限公司济南分行签订流动资金借款合同，合同编号：7701J-21-053，贷款金额：人民币贰仟零壹拾叁万贰仟伍佰元整，贷款期限自 2021 年 12 月 27 日起，至 2022 年 12 月 19 日止。

#### 48、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	220,391.58	6.3757	1,405,150.60
其中：美元	220,391.58	6.3757	1,405,150.60
应收账款	529,333.12	6.3757	3,374,869.17
其中：美元	529,333.12	6.3757	3,374,869.17
其他应收款	15,498.00	6.3757	98,810.60
其中：美元	15,498.00	6.3757	98,810.60
其他应付款	829,410.00	6.3757	5,288,069.34
其中：美元	829,410.00	6.3757	5,288,069.34
合 计	1,594,632.70		10,166,899.71

#### 49、政府补助

##### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
科技型中小企业创新能力提升工程计划项目资金	500,000.00				500,000.00			是
2019 年市级中小微企业创新竞技行动补贴	100,000.00				100,000.00			是
2018 年市级新增规模以上服务业奖补资金	50,000.00				50,000.00			是
2020 年品牌建设专项资金	2,400.00				2,400.00			是

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
高企扶持政策资金	200,000.00				200,000.00			是
合同补助项目款	50,000.00				50,000.00			是
2020年新入库科技型中小企业奖励	10,000.00				10,000.00			是
市级支持民营经济发展资金	600,000.00				600,000.00			是
市级“数字日照”发展专项资金	250,000.00				250,000.00			是
工业转型发展基金	204,800.00				204,800.00			是
研发费用补贴	2,437,300.00				2,437,300.00			是
创新创业政策扶持资金	280,000.00				280,000.00			是
稳岗补贴	6,968.95				6,968.95			是
<b>合 计</b>	<b>4,691,468.95</b>				<b>4,691,468.95</b>			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
科技型中小企业创新能力提升工程计划项目资金	500,000.00	500,000.00		
2019年市级中小微企业创新竞技行动补贴	100,000.00	100,000.00		
2018年市级新增规模以上服务业奖补资金	50,000.00	50,000.00		
2020年品牌建设专项资金	2,400.00	2,400.00		
高企扶持政策资金	200,000.00	200,000.00		
合同补助项目款	50,000.00	50,000.00		
2020年新入库科技型中小企业奖励	10,000.00	10,000.00		
市级支持民营经济发展资金	600,000.00	600,000.00		
市级“数字日照”发展专项资金	250,000.00	250,000.00		
工业转型发展基金	204,800.00	204,800.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
研发费用补贴	2,437,300.00	2,437,300.00		
创新创业政策扶持资金	280,000.00	280,000.00		
稳岗补贴	6,968.95	6,968.95		
合 计	<b>4,691,468.95</b>	<b>4,691,468.95</b>		

## 六、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

山东力聚机器人科技股份有限公司于2021年02月22日新投资成立全资子公司山东智聚人工智能科技有限公司,注册资本1000万元整。山东力聚机器人科技股份有限公司于2021年4月20日新投资成立子公司苏州志聚人工智能科技有限公司,注册资本500万元,山东力聚机器人科技股份有限公司认缴出资400万元。

聆心云(山东)智能科技有限公司于2021年3月1日新成立全资子公司聆心汇智(山东)智能科技有限公司,注册资本1000万元整。

山东领信信息科技股份有限公司于2021年4月12日新成立子公司山东永翰建设工程有限公司,注册资本1500万元,山东领信信息科技股份有限公司认缴出资765万元,实际出资120万元,投资协议规定按照实缴出资比例分取红利,合并范围按100%合并。

济南领信安全技术有限公司于2021年10月27日新投资成立全资子公司汇智领航(海南)智能科技产业有限公司,注册资本1000万元整。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
济南领信安全技术有限公司	济南	济南	软件技术开发等	100.00		投资设立
聆心云(山东)智能科技有限公司	济南	济南	教育咨询服务业	100.00		投资设立
中联复兴(北京)科技股份有限公司(注)	北京	北京	技术开发咨询等	90.00		投资设立
Global Amtex Inc.	洛杉矶	洛杉矶	计算机技术研发、技术服务、国际贸易	89.86		投资设立
山东力聚机器人科技股份有限公司(注)	日照市	日照市	机器人、软硬件的开发、设计、生产、销	58.52		投资设立

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	
山东双创大数据产业股份有限公司 (注)	肥城市	肥城市	智能化技术研发、技术服务等	95.00		投资设立
新疆中晟纬力科技股份有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	智能化技术服务、技术转让等	80.00		投资设立
山东永翰建设工程有限公司	日照市	日照市	消防设施工程施工	51.00		投资设立

注：由于少数自然人股东未对本公司子公司中联复兴（北京）科技股份有限公司、山东双创大数据产业股份有限公司、山东力聚机器人科技股份有限公司、山东永翰建设工程有限公司、新疆中晟纬力科技股份有限公司实缴出资，且投资协议约定股东按照实缴出资承担收益和亏损，本公司按照实缴出资对其子公司权益100%并表。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

山东力聚机器人科技股份有限公司于2021年新增股东日照星聚信息科技有限公司，该股东对山东力聚机器人科技股份有限公司持股比例为34.98%，山东领信信息科技有限公司对山东力聚机器人科技股份有限公司持股比例由90%降至58.52%。由于少数股东未对山东力聚机器人科技股份有限公司实缴出资，且投资协议约定股东按照实缴出资承担收益和亏损，本公司按照实缴出资对山东力聚机器人科技股份有限公司权益100%并表。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

## 3、在合营企业或联营企业中的权益：

### (1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东照瑞信息科技股份有限公司	日照市	日照市	软件开发，网络与信息安全软件开发，技术服务、技术开发	29.80		权益法
鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司	日照市	日照市	园区管理服务、计算机软硬件及外围设备制造	49.00		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
-----	------------	------------

	山东照瑞信 息科技股份 有限公司	鲁投创新（日 照）人工智 能科技产业 园管理有限 公司	合计	山东照瑞信 息科技股份 有限公司	鲁投创新 （日照）人 工智能科 技产业园 管理有限 公司	合计
流动资产	21,860,477.58	4,815,881.27	26,676,358.85	19,904,854.69		19,904,854.69
非流动资产	101,510.55	25,599,166.00	25,700,676.55	4,410,759.05		4,410,759.05
资产合计	21,961,988.13	30,415,047.27	52,377,035.40	24,315,613.74		24,315,613.74
流动负债	5,309,157.15	315,863.50	5,625,020.65	7,790,592.52		7,790,592.52
非流动负债						
负债合计	5,309,157.15	315,863.50	5,625,020.65	7,790,592.52		7,790,592.52
少数股东权益	6,544,672.46	14,903,373.16		6,902,580.87		6,902,580.87
归属于母公 司股东权益	15,417,315.67	15,511,674.11		17,413,032.87		17,413,032.87
按持股比例 计算的净资 产份额	4,962,543.63	14,748,600.05	19,711,143.68	7,246,052.90		7,246,052.90
调整事项						
—商誉						
—内部交易 未实现利润						
—其他						
对联营企业 权益投资的 账面价值	6,490,384.29	30,099,600.05	36,589,984.34	6,490,384.29		6,490,384.29
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值						
营业收入						
净利润	127,809.76	-816.23	126,993.53			
终止经营的 净利润						
其他综合收 益						
综合收益总 额	127,809.76	-816.23	126,993.53			
本年度收到 的来自联营 企业的股利						

4、重要的共同经营：无

## 八、关联方及其交易

### 1、控股股东及最终控制方

#### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	关联关系	企业类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李鹏	实际控制人	自然人	17.21	17.21

本公司自然人股东李鹏、毕文绚、李胜玉、王宗辉、王允生、李健、王厉莉于2018年6月21日签订了一致行动协议书，协议约定若协议各方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照李鹏意愿作出一致行动的决定，协议各方应当严格按照该决定执行，故本公司的实际控制人为自然人股东李鹏。

#### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

#### 3、本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、3、“在合营企业或联营企业中的权益”。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
李鹏	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
毕文绚	股东
李胜玉	股东、董事、副总经理、财务总监
苏永华	股东、董事、副总经理
王宗辉	股东、董事、董事会秘书，副总经理
王允生	股东、董事
岳致明	监事会主席
张凯	股东、董事
解驰皓	股东、董事
孙玉玲	监事
周翔	股东、职工监事
蒋志方	股东、副总经理
石广超	股东、副总经理
刘英涛	股东、副总经理
王孝梅	股东、副总经理
李学庆	副总经理

赵怀亮	独立董事
刘海英	独立董事
李百科	Global Amtex Inc. 法定代表人
山东彩华农林科技股份有限公司	公司控股子公司持股 10.30% 的公司
日照市众创空间创业服务中心	持股 5% 以上股东在其他单位兼法人代表
珠海领众教育科技有限公司	公司控股子公司持股 20% 的公司
日照溯赢股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	股东关联

### 5、关联方交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- (3) 关联租赁情况：无
- (4) 关联担保情况：

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李鹏	山东领信信息科技股份有限公司	1,200 万	2019.12.24	2021.12.10	是
李鹏	山东领信信息科技股份有限公司	800 万	2021.12.23	2024.6.23	否
山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	300 万	2020.1.10	2021.1.10	是
科信融资担保有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	500 万	2020.3.20	2021.3.20	是
科信融资担保有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	600 万	2020.3.25	2021.3.25	是
科信融资担保有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	300 万	2021.2.5	2022.2.5	否
科信融资担保有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	600 万	2021.3.18	2022.3.18	否
科信融资担保有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	600 万	2021.3.24	2022.3.24	否
山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	1000 万	2020.6.19	2021.6.18	是
济南领信安全技术有限公司、李鹏	山东领信信息科技股份有限公司	500 万	2020.5.12	2021.4.7	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济南领信安全技术有限公司、李鹏	山东领信信息科技股份有限公司	500 万	2021.3.11	2022.3.10	否
济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越、李胜玉	山东领信信息科技股份有限公司	1000 万	2020.6.30	2021.6.25	是
济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越、李胜玉	山东领信信息科技股份有限公司	1000 万	2021.6.25	2022.6.24	否
李鹏、日照高晟融资担保有限公司、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	1000 万	2020.12.25	2021.12.24	是
李鹏、日照高晟融资担保有限公司、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	500 万	2020.12.25	2022.6.23	否
济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	2000 万	2020.11.25	2021.11.24	是
山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	200 万	2021.9.29	2022.9.28	否
山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	400 万	2021.11.5	2022.11.4	否
济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	2013.25 万	2021.12.27	2022.12.19	否

注：①、本公司（第一承租人）及子公司济南领信安全技术有限公司（第二承租人）2019年12月24日与山东舜元泰山融资租赁有限公司签署《售后回租赁合同》，额度为人民币1,200万元，期限为30个月，租金支付间隔为每季度一次及期末支付，每期租金1,301,555.00元，共计10期。公司关联方李鹏先生及其夫人赵越提供连带责任保证担保，并追加实控人李鹏先生个人持有的1,000万股股票作为质押担保。2021年12月10日已提前完成还款。

②、本公司（第一承租人）及子公司济南领信安全技术有限公司（第二承租人）2021年12月23日与山东舜元泰山融资租赁有限公司签署《售后回租赁合同》，额度为人民币800万元，期限为30个月，租金支付间隔为每季度一次及期末支付，每期租金867,703.22元，共计10期。公司关联方李鹏先生及其夫人赵越提供连带责任保证担保，并追加实控人李鹏先生个人持有的500万股股票作为质押担保。

③、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2020年1月自青岛银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币300万元，借款期限自2020年1月10日至2021年1月10日，为保证借款，担保人：山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越，提供最高额保证，担保的债权最高余额折合人民币500万元。2021年1月10日已完成还款。

④、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2020年3月自莱商银行股份有限公司济南城南支行取得流动资金贷款人民币500万元，借款期限自2020年3月20日至2021年3月20日，为保证借款，担保人李鹏、赵越提供连带保证责任担保，科信融资担保有限公司提供保证金质押担保。2021年3月17日已提前完成还款。

⑤、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2020年3月自中国银行股份有限公司济南历城支行取得流动资金贷款人民币600万元，借款期限自2020年3月25日至2021年3月25日，为保证借款，担保人李鹏、赵越提供连带保证责任担保，科信融资担保有限公司提供保证金质押担保。2021年3月24日已提前完成还款。

⑥、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年2月自青岛银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币300万元，借款期限自2021年2月5日至2022年2月5日，为保证借款，担保人：科信融资担保有限公司、李鹏、赵越。2022年1月18日已提前完成还款。

⑦、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年3月自莱商银行股份有限公司济南城南支行取得流动资金贷款人民币600万元，借款期限自2021年3月18日至2022年3月18日，为保证借款，担保人李鹏、赵越提供连带保证责任担保，科信融资担保有限公司提供保证金质押担保。

⑧、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年3月自中国银行股份有限公司济南历城支行取得流动资金贷款人民币600万元，借款期限自2021年3月24日至2022年3月24日，为保证借款，担保人李鹏、赵越提供连带保证责任担保，科信融资担保有限公司提供保证金质押担保。

⑨、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2020年6月自齐鲁银行股份有限公司历下分行取得流动资金贷款人民币1000万元，借款期限：2020年6月19日至2021年6月18日，为保证借款，担保人：山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越。

⑩、山东领信信息科技股份有限公司于2020年5月自北京银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币500万元，借款期限自首次提款日起1年，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏。2021年3月10日已提前完成还款。

⑪、山东领信信息科技股份有限公司于2021年3月自北京银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币500万元，借款期限自首次提款日起1年，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏。

⑫、山东领信信息科技股份有限公司于2020年6月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币1000万元，借款期间自2020年6月30日至2021年6月25日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越、李胜玉；专利质押人：山东领信信息科技股份有限公司。2021年6月25日已完成还款。

⑬、山东领信信息科技股份有限公司于2021年6月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币1000万元，借款期间自2021年6月25日至2022年6月24日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越、李胜玉；专利质押人：山东领信信息科技股份有限公司。

⑭、山东领信信息科技股份有限公司于2020年12月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币1000万元，借款期间2020年12月25日至2021年12月24日，为保证借款，保证人为李鹏、日照高晟融资担保有限公司、赵越。2021年12月23日已完成还款。

⑮、山东领信信息科技股份有限公司于2021年12月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币500万元，借款期间2021年12月23日至2022年6月23日，为保证借款，

保证人为李鹏、日照高晟融资担保有限公司、赵越。

⑯、山东领信信息科技股份有限公司于2020年11月自兴业银行股份有限公司日照分行取得流动资金借款人民币2000万元，借款期间2020年11月25日至2021年11月24日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越；股份质押人：山东领信信息科技股份有限公司。2021年11月24日已完成还款。

⑰、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年9月自渤海银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币200万元，借款期限：2021年9月29日至2022年9月28日，2021年11月自渤海银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币400万元，借款期限：2021年11月5日至2022年11月4日，为保证借款，担保人：山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越，实控人李鹏先生个人200万股权质押。

⑱、山东领信信息科技股份有限公司于2021年12月自中国光大银行股份有限公司济南高新支行取得流动资金借款人民币2013.25万元，借款期间2021年12月27日至2022年12月19日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越；股份质押人：山东领信信息科技股份有限公司，李鹏935万股，李胜玉265万股；不动产抵押、应收账款质押。

(5) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
拆出：				
李百科	2,401,030.88		2,401,030.88	

(6) 其他关联交易：无

(7) 关键管理人员报酬

项目	2021年度	2020年度
关键管理人员报酬	3,235,549.13	3,309,227.48

(8) 关联方资产转让、债务重组情况：无

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东童音教育科技股份有限公司	984,000.00	984,000.00	984,000.00	984,000.00
其他应收款	毕文绚			3,434,000.00	
其他应收款	李百科			2,401,030.88	
其他应收款	日照溯赢股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）			3,071,000.00	

7、关联方承诺：无

九、股份支付：

## 1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	3,777,500.00 元
公司本年行权的各项权益工具总额	无
公司本年失效的各项权益工具总额	无
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	公司根据授予日前 60 个有交易日的公司股票交易均价(前 60 个有交易日股票交易总额/前 60 个有交易日股票交易总量)确定授予日限制性股票的公允价值,并最终确认本激励计划的股份支付费用。
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本年估计与上年估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	907,386.65 元
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	99,472.65 元

3、以现金结算的股份支付情况：无

4、股份支付的修改、终止情况：无

## 十、承诺及或有事项：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

## (1) 以摊余成本计量的应收账款

	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	361,050,491.90	114,677,337.27	246,373,154.63	333,353,471.25	90,224,486.20	243,128,985.05
合计	<b>361,050,491.90</b>	<b>114,677,337.27</b>	<b>246,373,154.63</b>	<b>333,353,471.25</b>	<b>90,224,486.20</b>	<b>243,128,985.05</b>

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ① 2021年12月31日，单项计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
山东童音教育科技股份有限公司	984,000.00	100.00	984,000.00	对方单位负责人无法联系
合计	<b>984,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>984,000.00</b>	

## ② 2021年12月31日，组合计提坏账准备：

## 组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	116,019,103.29	5.00	5,800,955.17
1至2年	110,264,339.88	10.00	11,026,433.99
2至3年	40,855,000.00	30.00	12,256,500.00
3至4年	27,728,668.73	70.00	19,410,068.11
4至5年	15,000,000.00	100.00	15,000,000.00
5年以上	50,199,380.00	100.00	50,199,380.00
合计	<b>360,066,491.90</b>		<b>113,693,337.27</b>

## ③ 坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	90,224,486.20	24,452,851.07			114,677,337.27

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 155,828,688.64 元，占应收

账款期末余额合计数的比例 43.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 38,223,259.43 元。

单位名称	期末余额	账龄		占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
竞虎(上海)网络科 技有限公司	36,381,188.67	1年以内	9,935,188.67	2.75	496,759.43
		1-2年	10,305,000.00	2.85	1,030,500.00
		2-3年	16,141,000.00	4.47	4,842,300.00
北京乌拉诺斯科技 发展有限公司	35,889,528.29	1年以内	19,229,528.29	5.33	961,476.41
		1-2年	8,860,000.00	2.45	886,000.00
		2-3年	7,800,000.00	2.16	2,340,000.00
济宁东兴信息科技 有限公司	32,361,698.11	1年以内	9,501,698.11	2.63	475,084.91
		1-2年	10,910,000.00	3.02	1,091,000.00
		2-3年	11,950,000.00	3.31	3,585,000.00
上海乾强实业有限 公司	31,196,273.57	1年以内	16,203,773.57	4.49	810,188.68
		1-2年	13,964,000.00	3.87	1,396,400.00
		2-3年	1,028,500.00	0.28	308,550.00
日照山海天旅游度 假区旅游局	20,000,000.00	5年以上	20,000,000.00	5.54	20,000,000.00
	<b>155,828,688.64</b>		<b>155,828,688.64</b>	<b>43.15</b>	<b>38,223,259.43</b>

## 2、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	751,808.00	6,889,754.00
合 计	<b>751,808.00</b>	<b>6,889,754.00</b>

(1) 应收利息情况：无

(2) 应收股利情况：无

(3) 其他应收款情况

	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应 收款	751,808.00		751,808.00	7,215,004.00	325,250.00	6,889,754.00
合计	<b>751,808.00</b>		<b>751,808.00</b>	<b>7,215,004.00</b>	<b>325,250.00</b>	<b>6,889,754.00</b>

### ① 坏账准备

A. 2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来 12 月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理 由
<b>组合计提:</b>				
押金及备用金等组合	751,808.00			回收风险小
账龄组合				
<b>合 计</b>	<b>751,808.00</b>			

B. 2021 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备：无

C. 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备：无

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2021 年 1 月 1 日余额	325,250.00			325,250.00
期初余额在本期	325,250.00			325,250.00
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	325,250.00			325,250.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额				

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
股权转让款		6,505,000.00
订金		
押金及备用金	27,500.00	31,000.00
保证金	724,308.00	679,004.00
<b>合 计</b>	<b>751,808.00</b>	<b>7,215,004.00</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 660,004.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 87.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
山东舜元泰山融资租赁有限公司	否	履约保证金	160,000.00	1年以内	21.28	
新疆医科大学	否	履约保证金	147,325.00	1-2年	19.60	
山东省鲁南监狱	否	履约保证金	101,680.00	2-3年	13.52	
			24,999.00	3-4年	3.33	
五莲县教育和体育局	否	履约保证金	126,000.00	1-2年	16.76	
乌鲁木齐新通盛物业服务 有限公司	否	履约保证金	100,000.00	1年以内	13.30	
<b>合 计</b>			<b>660,004.00</b>		<b>87.79</b>	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	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	84,147,500.00		84,147,500.00	52,795,900.00		52,795,900.00
对联营企业投资	7,603,581.19	1,900,531.80	5,703,049.39	7,474,414.61	1,900,531.80	5,573,882.81
<b>合计</b>	<b>91,751,081.19</b>	<b>1,900,531.80</b>	<b>89,850,549.39</b>	<b>60,270,314.61</b>	<b>1,900,531.80</b>	<b>58,369,782.81</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
济南领信安全技术有限 公司	15,000,000.00			15,000,000.00
聆心云(山东)智能科技 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
Global Amtex Inc.	9,770,700.00			9,770,700.00
中联复兴(北京)科技股 份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
山东力聚机器人科技股 份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东双创大数据产业股份有限公司	25,200.00	30,151,600.00		30,176,800.00
山东永翰建设工程有限公司		1,200,000.00		1,200,000.00
减：长期投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>52,795,900.00</b>	<b>31,351,600.00</b>		<b>84,147,500.00</b>

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
一、联营企业				
山东童音教育科技股份有限公司	1,900,531.80			
山东照瑞信息科技股份有限公司	5,573,882.81			129,166.58
<b>合计</b>	<b>7,474,414.61</b>			<b>129,166.58</b>

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
一、联营企业						
山东童音教育科技股份有限公司					1,900,531.80	1,900,531.80
山东照瑞信息科技股份有限公司					5,703,049.39	
<b>合计</b>					<b>7,603,581.19</b>	<b>1,900,531.80</b>

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.12.31
山东童音教育科技股份有限公司	1,900,531.80			1,900,531.80
<b>合计</b>	<b>1,900,531.80</b>			<b>1,900,531.80</b>

#### 4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,257,603.34	82,136,477.57	146,779,675.57	71,695,547.36
合 计	<b>159,257,603.34</b>	<b>82,136,477.57</b>	<b>146,779,675.57</b>	<b>71,695,547.36</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下:

行业名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	131,406,833.30	58,330,115.55	126,929,717.19	53,896,370.33
技术服务	5,238,773.62	3,662,752.53	1,710,660.38	1,083,403.82
销售商品	22,611,996.42	20,143,609.49	18,139,298.00	16,715,773.21
合 计	<b>159,257,603.34</b>	<b>82,136,477.57</b>	<b>146,779,675.57</b>	<b>71,695,547.36</b>

(3) 2021 年度营业收入按收入确认时间列示如下:

	软件开发	销售商品	技术服务	合计
在某一时段内确认收入			5,238,773.62	5,238,773.62
在某一时点确认收入	131,406,833.30	22,611,996.42		154,018,829.72
合 计	<b>131,406,833.30</b>	<b>22,611,996.42</b>	<b>5,238,773.62</b>	<b>159,257,603.34</b>

#### 5、投资收益

被投资单位名称	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	129,166.58	384,599.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	<b>129,166.58</b>	<b>384,599.01</b>

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	138,023.96	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,696,904.68	
委托他人投资或管理资产的损益		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,606.01	
非经常性损益总额	4,852,534.65	
减：非经常性损益的所得税影响数	606,959.65	
非经常性损益净额	4,245,575.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,245,575.00	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.68	0.22	0.22
扣除非经常损益后归属于普通股 股东的净利润	4.92	0.19	0.19

山东领信信息科技股份有限公司

2022年4月29日

附：

## 第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公众公司部