

ENJOYOR[®]

银江技术股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王腾、主管会计工作负责人任刚要及会计机构负责人(会计主管人员)欧阳文根声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在政策性风险、核心人员流失风险、商业模式创新风险、疫情防控风险等风险，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	17
第五节 环境和社会责任	20
第六节 重要事项	21
第七节 股份变动及股东情况	25
第八节 优先股相关情况	29
第九节 债券相关情况	30
第十节 财务报告	31

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券管理部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、银江技术、 发行人、本集团	指	银江技术股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
产业基金	指	杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）
审计机构、中兴华	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
控股股东、银江科技集团	指	银江科技集团有限公司
《公司章程》	指	《银江技术股份有限公司章程》
股东大会	指	银江技术股份有限公司股东大会
董事会	指	银江技术股份有限公司董事会
监事会	指	银江技术股份有限公司监事会
专门委员会	指	银江技术股份有限公司董事会提名委员会、银江技术股份有限公司董事会战略 决策委员会、银江技术股份有限公司董事会薪酬与考核委员会、银江技术股份 有限公司董事会审计委员会
智慧交通集团	指	浙江银江智慧交通集团有限公司
智慧健康集团	指	杭州银江智慧健康集团有限公司
智慧城市集团	指	杭州银江智慧城市技术集团有限公司
银江研究院	指	浙江银江研究院有限公司
股权激励计划	指	银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	银江技术	股票代码	300020
变更前的股票简称（如有）	银江股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	银江技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	银江技术		
公司的外文名称（如有）	Enjoyor Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ENJOYOR		
公司的法定代表人	王腾		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	花少富	吴孟立
联系地址	浙江省杭州市富阳区银湖街道九龙大道中国智谷富春园区 A1 幢	浙江省杭州市富阳区银湖街道九龙大道中国智谷富春园区 A1 幢
电话	0571-89716117	0571-89716117
传真	0571-89716114	0571-89716114
电子信箱	enjoyor@enjoyor.net	enjoyor@enjoyor.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	928,778,365.93	1,090,024,803.53	-14.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,019,320.39	94,184,732.67	-25.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	71,646,285.33	81,439,603.44	-12.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,073,372.89	-388,425,094.25	100.28%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
加权平均净资产收益率	2.01%	2.70%	-0.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,468,141,905.85	6,589,119,675.96	-1.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,501,579,032.58	3,450,812,699.29	1.47%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	26,285.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,318,315.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,526,861.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,129.26	
减：所得税影响额	181,084.72	
少数股东权益影响额（税后）	22,490.64	
合计	-1,626,964.94	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2022 年，“十四五”规划各项部署进入全面落实关键期，上半年，面对复杂严峻的疫情形势和国内经济下行压力，公司认真贯彻落实董事会各项决议及会议精神，坚定“城市大脑建设运营服务商”核心战略定位，聚焦智慧经济建设，紧跟国家战略部署，推进公司全面发展。报告期内，实现营业收入 928,778,365.93 元，同比下降 14.79%，归属于上市公司股东的净利润 70,019,320.39 元，同比下降 25.66%；归属于上市公司股东的扣除非经常损益净利润 71,646,285.33 元，同比下降 12.03%；经营活动产生的现金流量净额为 1,073,372.89 元，同比增长 100.28%。

报告期内，公司具体经营情况回顾如下：

（一）人工智能赋能交通综合治理，数字化运营服务进一步提升

报告期内，公司传统智能交通业务稳健发展，在城市公共交通、轨道交通、慧慧停车等领域发展势头良好；同时，AI 治理业务模式得到良好推广复制，交通治理产品和解决方案持续提升和推陈出新，逐步巩固和扩大了市场。

1、深入推进 AI 交通治理，探索疫情下业务新模式

报告期内，公司延续 2021 年经营策略，继续加大交通 AI 治理市场开拓，在实战环境中进一步升级和丰富全域交通 AI 治理产品体系，面向学校、医院、商圈等高频出行场景的标准化产品体系输出和数字化运营服务能力得到了提升。重点实现了南昌、西昌、辽源等城市的业务落地，在德州、黄冈、无锡等城市开拓交通 AI 治理业务，进一步提高全域交通 AI 治理产品的市场契合度。受新冠疫情影响，市场面临的不确定性增强，市场拓展和项目交付遭受一定程度冲击，公司逐步探索通市场特点，公司依托市场渠道和分子公司，推进交通 AI 治理业务培训，加强本地业务能力，探索运营本地化的业务推进模式。同时，探索服务工具云化部署和云服务，采取远程部署和服务，尽可能降低新冠疫情对交付的冲击，降低交付成本，提高毛利率。报告期内，交通 AI 治理业务已初步完成了对一二三四线城市的布局或试点工作，同时取得了客户的续约订单。公司将进一步做稳做深现有市场，提升高质量服务输出能力，加大新点位抢占力度。

2、做优交通数字化运营服务，增强产品标准化输出能力

城市交通数字化运营服务是在城市大脑的赋能下，结合城市特点、专家经验与机器智能，充分发挥数据与智能算法的价值的一种道路治理服务，是“城市大脑——交通”板块的核心模块。该服务以全域交通 AI 治理平台和运营服务行标为依托，同时也是交通 AI 治理业务开拓市场的重要切入点。公司以杭州交通信号配时中心为样板，总结并研发了一套交通数字化运营的工具和机制，不断探索业务开展模式、业务规范与效果评价机制，形成了一套商业模式。报告期内，城市交通数字化运营服务稳扎杭州、南昌、太原、西昌等基地，不断提升服务创新能力和高质量输出能力。

在杭州，以杭州交通信号配时中心为核心，将城市交通数字化运营的商业模式渗入到富阳、拱墅、西湖、亚运村等区县街道，支撑学校、医院、亚运等场景下的交通治理。在南昌，以红谷滩区试点，精细化调配、干线协调精准化控制，疏通交通拥堵，营造畅通南昌。在西昌，以信号配时为抓手，紧紧围绕“消红变绿、疏堵保畅”的中心思路，实现交通信号管理智能化、处置流程化、治理精细化。

3、交通治理产品丰富完善，交付能力进一步增强

报告期内，全域交通 AI 治理产品体系的数据、平台、服务、设备全面升级，日趋成熟，产品性能和应用成效在实战中都得到明显提升，且具备快速部署能力。

公司自研城市级全域交通 AI 控制系统。该平台融合 AI 算法能力与大数据处理能力，具备全域 AI 交通分析、预测、推演和控制能力。数据中台流式数据处理引擎和模型更加丰富，以批流一体的数据处理技术，提升了对数据进行高通量、低延迟的处理能力，实现数据质量控制、数据标准化、动静态数据实时融合，最终挖掘数据价值，能够更好地保障数据质量，减少数据实时融合所需时间，服务上层应用。报告期内，公司先后在杭州、南昌、太原、衢州、辽源等地开展交通数据治理。自研路口管家能对静态交通数据进行集中录入和管理，在杭州和南昌等城市上线，建立精细化的路口档案。公司研发统一数据模型，自研产品信控专家打通信控平台协议，搭建集成统一信控平台，实现云端对多品牌信号机集成统一控制，提高信控平台的集成度、易用性和智能化水平。该产品正在试验路口通过 5G 信号直接控制信号机，集成度、

易用性进一步增强。配时评价监测平台制定了全面的评价体系，多维度地对优化前后效果进行评价，实现整个配时工作的业务闭环，并以专家配时方案库训练 AI 算法能力，实现 AI 越用越智慧。

（二）三级智治平台日趋完善，社会治理模式持续做深

报告期内，公司紧跟数字中国建设步伐，布局数字化改革建设，基于城市大脑总体框架及社会治理“五位一体”的理念，运用物联网、云计算、大数据、人工智能、区块链等前沿技术，构建了“以党建为引领、数字政府、数字法治、数字经济、数字社会、数字文化为实现目标”的多元化全域智治平台，打造以区（县）、街道（镇）、社区（乡村）三级为框架结构的社会治理一揽子解决方案。

报告期内，公司为杭州三墩镇一体化智治平台经过两年时间的不断运行和完善，并结合社会热点事件，先后上线未来乡村、未来社区等场景模块，将社会治理更进一步的深入到社会最基本单元。为提高政府在疫情管控的效率与效能，公司在突发疫情期间，24 小时上线“疫情一件事”场景应用模块，48 小时做到疫情数据全上图，极大配合了当地防疫部门精准防疫工作的需求，该场景已在杭州市三墩镇、古荡街道、留下街道上线运用。报告期内公司还先后在杭州市留下街道、杭州市前进街道、杭州市古荡街道、杭州市东新街道、成都市固驿街道等社会治理数字化平台落地实践。

（三）物联网医疗发展向好，样板化项目快速复制落地

报告期内，在原有智慧医院建设业务稳健增长的基础上，公司持续发力智慧医疗和医院物联网的基础建设与融合应用，致力于提升和改善医院的医疗服务质量、医疗服务水平、医护工作效率及医院精细化管理手段。

报告期内，公司根据智慧医院的长期建设规划，前期研发上线了全院覆盖物联网，在此基础上，陆续上线物联网应用及配套系统，最终实现物联网医院整体框架的搭建，后续随着信息化的不断发展，医疗信息化产品的衍生，在已有的物联网基础上，通过物联网数据总线，将所有系统数据整合、分析、展现，实现医院的统一化管理。公司基于新基建的建设背景，依据国家鼓励社会办医相关政策法规，建设基于全光网络、5G、物联网等先进技术应用的公司特色的“智慧医院”总包模式。目前公司在全国服务医院数量超过 3000 家，报告期内，公司陆续落地厦门马銮湾医院、驻马店市第二人民医院、宁波李惠利医院及宁波第一医院等“智慧医院”项目，在福建、河南、浙江打造样板项目，从而辐射周边区域，不断探索迭代业务开展模式、业务规范与效果评价机制。在各地推广过程中，根据区域级别、医院等级、当地特点等市场特性为医院量身定制业务组合，更好的服务当地医院、医生及患者。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化

（一）双轮驱动，加快推进产品技术升级

公司全面贯彻产品与市场双轮驱动战略，聚焦行业前沿趋势，依托自身多年行业积淀与市场敏锐度，加快推进产品技术迭代升级。

上半年交通领域重点对绿波在线产品进行了深度研发升级，优化了视距图及推荐方案、推荐路线算法，新增了部分功能，并且已经在杭州支队已经落地。

健康深入 5G 智慧医院物流领域，以 5G、人工智能、无人驾驶三大核心技术为基础，实现院内“动态物体识别”、“智能调度”、“智能物联”，打造完善的医院全场景智能实时调度系统。同时公司海外版全场景数字化解决方案在华为正式通过测试认证，银江与华为在海外医疗业务上正式接轨。

在智慧治理方向，产品矩阵逐步丰富，市/区县级一体化智治平台、镇街级一体化智治平台、未来社区、数字乡村、产业大脑等行业智能应用产品及解决方案持续落地；双中枢基座产品成效明显，ENLOOP-ANA 智能中枢套件和 ENLOOP-HUB 数据中枢套件发挥重要作用，数据中枢平台已在三墩镇、古荡街道交付应用。

其中三墩镇“一体化智治平台”得到西湖区各级领导充分认同，以此基础构建了西湖区区级一体化智治平台，模式在全区得到推广，镇街级平台作为典型案例在人民日报社主办的《国家治理》周刊上发表，得到了省市领导、改革办、政法委高度认可。同时研发上线公司参与的第一个省级应用——浙里干部之家核心场景“我的心声”，同步推进杭州市、宁波市、西湖区、钱塘区、建德市落地，后续将进行全省推广应用。

（二）精益求精，持续提升创新策源能力

报告期内，公司进一步发挥行业影响力，参编公安部行业标准《道路交通信号配时运行管理规范》、地方标准《安全技术防范系统建设技术规范》，以及浙江省经信厅组织的《浙江省网络通信产业链标准体系建设指南》，发布《智慧镇街数字驾驶舱平台通用技术条件》、《城市道路交通信号配时运营服务规范》、《智慧安保系统平台数据接口应用规范》等企业标准 3 项。

公司重视与深耕智慧城市领域，在不断夯实数字智能化技术、升级数字化解决方案的同时，持续强化知识产权创造、运用、管理和保护，上半年积极开展元宇宙和数字孪生领域软课题研究、知识产权保护、参与标准制定，助力数字化未来。

（三）品质深耕，持续升级公司资质荣誉

报告期内，2022 上半年，公司不断强化自主研发为核心的综合创新能力，再次通过了国家企业技术中心评价；工信部数字安防产业集群项目、科技部国家重点研发计划项目中芬合作专项、浙江省重点研发计划司法 AI 项目等多项省部级科技计划项目实施与验收工作稳步推进。

企业发展平台建设日趋完善，上半年顺利取得中软协 SDCA 软件服务商交付能力证书，全面完成信息系统安全集成服务壹级资质复评等多项管理体系的年度监督审核，荣获浙江软件核心竞争力企业、浙江省服务业重点行业“亩产效益”领跑者、杭州高新技术产业开发区(滨江)政府质量奖等多项重大荣誉。

（四）核心资产优势

1、固定资产情况

土地证号	宗地面积 (平方米)	房屋面积 (平方米)	土地用途	终止日期	所属公司	抵押情况
沪房地徐字(2013)第 020932 号	33,902	274.35	办公用地	2059.9.8	银江技术	无
杭西国用(2016)第 100075 号	22,159	3052.73	工业用地	2053.12.22	银江技术	无
杭西国用(2016)第 100075 号	22,159	8238.27	工业用地	2053.12.22	银江技术	无
杭西国用(2016)第 100075 号	22,159	4704.67	工业用地	2053.12.22	银江技术	无
杭西国用(2016)第 100075 号	22,159	4704.67	工业用地	2053.12.22	银江技术	无
杭西国用(2016)第 100075 号	22,159	4704.67	工业用地	2053.12.22	银江技术	无
杭西国用(2016)第 100075 号	22,159	8017.98	工业用地	2053.12.22	银江技术	无
杭西国用(2016)第 100075 号	22,159	5078.55	工业用地	2053.12.22	银江技术	无
杭西国用(2012)第 100069 号	61.12	61.12	工业用地	无	银江技术	无

2、无形资产情况

(1) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司共有 63 项注册商标。

(2) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司共拥有 105 项资质证书，其中 2022 年上半年度新增了 2 项。

(3) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司共获得 243 项专利，其中 2022 年上半年度新增授权专利 6 项。正在申请注册的专利有 45 项（国家知识产权局已公开 38 项）。

(4) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司及下属全资子公司共有 92 项软件产品。

(5) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司及下属全资子公司共有 1064 项著作权，其中 2022 年上半年度新增了 24 项。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	928,778,365.93	1,090,024,803.53	-14.79%	
营业成本	685,222,993.69	810,756,389.89	-15.48%	
销售费用	29,786,227.17	33,624,489.43	-11.42%	

管理费用	50,496,091.59	54,053,388.32	-6.58%	
财务费用	40,639,596.86	41,790,963.72	-2.76%	
所得税费用	11,853,318.39	20,408,846.87	-41.92%	
研发投入	56,702,320.50	61,172,566.10	-7.31%	
经营活动产生的现金流量净额	1,073,372.89	-388,425,094.25	100.28%	采购款支付减少所致
投资活动产生的现金流量净额	22,128,531.26	238,477,763.88	-90.72%	上期基金退出款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-219,407,625.37	-129,661,449.91	-69.22%	短期借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-196,205,721.22	-279,608,780.28	29.83%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智慧交通	438,662,022.23	314,380,309.50	28.33%	-14.79%	-16.21%	4.48%
智慧医疗	145,749,626.64	96,628,288.63	33.70%	-15.48%	-17.35%	4.66%
智慧城市	325,908,328.60	262,097,795.09	19.58%	-16.92%	-16.44%	-2.30%
综合服务收入	18,458,388.46	12,116,600.47	34.36%	76.39%	145.00%	-34.85%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	222,367,280.44	3.44%	425,997,510.12	6.47%	-3.03%	
应收账款	1,944,287,551.46	30.06%	1,891,057,204.26	28.70%	1.36%	
合同资产	1,842,774,217.40	28.49%	1,770,257,194.50	26.87%	1.62%	
存货	38,147,792.38	0.59%	39,601,069.70	0.60%	-0.01%	
投资性房地产	575,316,849.07	8.89%	589,446,366.30	8.95%	-0.06%	
长期股权投资	580,149,188.13	8.97%	589,944,044.61	8.95%	0.02%	
固定资产	230,938,091.20	3.57%	232,667,128.52	3.53%	0.04%	
在建工程	135,162,547.85	2.09%	121,165,628.73	1.84%	0.25%	

使用权资产	18,712,170.63	0.29%	19,845,988.11	0.30%	-0.01%	
短期借款	1,484,000,000.00	22.94%	1,654,090,908.02	25.10%	-2.16%	
合同负债	27,501,729.90	0.43%	36,823,706.39	0.56%	-0.13%	
长期借款	1,848,226.94	0.03%	2,250,000.00	0.03%	0.00%	
租赁负债	17,796,669.88	0.28%	17,611,301.06	0.27%	0.01%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	89,451,278.16					1,077,318.16		88,373,960.00
其他非流动金融资产	2,000,000.00					1,077,318.16		2,000,000.00
上述合计	91,451,278.16							90,373,960.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	69,440,010.82	保证金、诉讼保全
投资性房地产	38,357,376.64	用于抵押的房屋建筑物
无形资产	9,574,145.01	用于抵押的土地使用权
合计	117,371,532.47	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**5、募集资金使用情况**适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州银江智	子公司	智能技术	20,000,00	263,081,6	51,662,12	0.00	-	-

慧城市技术集团有限公司		服务	0	28.46	8.92		2,334,747.97	2,324,949.12
杭州银江智慧健康集团有限公司	子公司	智能技术服务	50,000,000	270,371,639.56	8,159,395.93	5,174,687.33	5,384,947.19	5,376,113.41
济南银江信息技术有限公司	子公司	智能技术服务	10,000,000	101,756,240.81	13,133,529.74	0.00	306,454.47	306,454.47
江西银江智慧城市信息技术有限公司	子公司	智能技术服务	10,336,000	4,766,230.25	14,570,595.62	569,460.13	2,515,448.22	2,502,991.88
山东银江交通技术有限公司	子公司	智能技术服务	19,610,000	14,774,675.56	9,621,415.76	0.00	429,683.58	429,745.47
山西银江交通信息技术有限公司	子公司	智能技术服务	1,600,000	17,665,995.42	6,969,449.32	6,933,005.40	244,023.53	247,045.75
沈阳智享大健康信息科技有限公司	子公司	智能技术服务	136,800,000	116,337,272.55	99,697,849.30	303,376.83	5,179,363.49	5,179,110.79
西安银江智慧城市技术有限公司	子公司	智能技术服务	10,333,000	8,877,349.97	2,755,151.03	286,725.65	1,316,285.03	776,867.58
浙江银江交通技术有限公司	子公司	智能技术服务	10,000,000	172,994,864.56	30,014,122.27	3,805.31	2,346,322.03	2,057,677.00
浙江银江智慧交通集团有限公司	子公司	智能技术服务	100,000,000	182,118,929.63	54,398,599.61	1,418,936.45	738,393.52	728,793.52

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策性风险

公司所处智慧城市建设相关行业与国家宏观经济运行状况密切，公司的发展与国民经济运行状况呈正相关性，当前公司主要客户为政府部门，政府政策、宏观调控政策、政府主管负责人的更替等因素直接和间接影响公司主营业务和公司客户。

应对措施：为减少因行业集中形成的风险，公司更积极增加各相关细分行业的投入，筛选优质客户，并选择信誉好、财政充足的客户共同合作，规避客户风险。

2、核心人员流失风险

行业技术变革日新月异和市场竞争的不断加剧，特别是大数据和互联网的产业兴起，对公司的市场开拓、技术储备和人才储备带来一定的挑战。如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心团队后备力量的建设，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：人才资源是公司核心竞争力，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度，建立完善了的人才聘用及管理、激励制度，并通过股权激励、员工持股计划、子公司改制来稳定核心技术人才队伍。公司的“银江合伙人计划”通过选择合适的全资和控股子公司股权改造，实现子公司经营管理层持有其所经营的子公司适当比例的股权，使股东、管理层、骨干员工的利益进一步趋同，为公司的持续发展提供制度性和政策性的保障环境。公司自上市以来，核心人员稳定，流失风险较小。

3、商业模式创新风险

凡是创新就一定具有不确定性，就一定存在风险。目前公司业务采用的是智慧城市项目建设+业务总包+数据运营服务三结合的商业模式，无论是政府出资企业建设模式，或政府和企业共同出资建设模式，或政府规划第三方建设和运营模式，均存在不同利弊和风险。同时，公司创新的城市大脑运营服务是智慧城市推进面临的巨大挑战之一，是全行业企业都需要探索的新业务和新模式，存在大量的不确定性。

应对措施：公司会密切关注与行业相关的国家政策法规的跟踪与研究，在现有智慧城市项目商业模式的基础上，根据市场和行业发展需求，采取“存量”业务和“增量”业务并重且比例优化的经营方式，在保证“存量”业务体量的基础上，逐步提升

“增量”业务——大型软件支持和交付、运维/数据运营服务的业务占比，待“增量”业务的商业模式得到充分验证后再大规模推进，由此可以尽可能降低由于商业模式创新风险对公司可能带来的影响。

4、疫情防控风险

2022 上半年，全球新冠疫情尚未得到有效控制，对公司订单获取及业务开展造成影响，公司部分项目实施受疫情防控影响亦存在工期拖长的风险。行业内客户新增需求减弱、预算拨付减少、应收账款回款周期延长、供应商付款账期变短、项目实施成本上升，导致订单履行成本显著上升。

应对措施：公司始终坚持技术创新和产品及解决方案创新，坚持积极响应客户和社会需求，保持公司的稳健发展。公司一方面将提升项目方案规划及风险规避预案的顶层设计，同时持续强化公司在项目快速交付、远程部署实施等方面的专业能力；另一方面将通过完善成本控制等方面举措提高公司的抗风险能力、财务安全水平，从而降低疫情原因对公司经营产生的不利影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 1 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司更名及公司业务战略交流	巨潮资讯网
2022 年 3 月 2 日	电话会议	电话沟通	机构	机构投资者	公司业务交流	巨潮资讯网
2022 年 4 月 25 日	全景网“投资者关系互动平台”	业绩说明会	机构	机构投资者	2021 年年报交流	巨潮资讯网
2022 年 5 月 7 日	电话会议	电话沟通	机构	机构投资者	公司 2021 年度年报及 2022 年第一季报告相关问题交流	巨潮资讯网
2022 年 5 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司 2021 年度年报及公司未来战略规划相关问题交流	巨潮资讯网

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	14.44%	2022 年 01 月 14 日	2022 年 01 月 14 日	《关于增补董事候选人的议案》
2021 年度股东大会	年度股东大会	15.78%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 06 日	《关于 2021 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2021 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2021 年年度报告全文及其摘要的议案》、《关于 2021 年度财务决算报告的议案》、《关于 2022 年度财务预算报告的议案》、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于 2021 年日常关联交易情况的议案》、《关于 2022 年日常关联交易计划的议案》、《关于 2022 年向银行申请综合授信额度的议案》、《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》、《关于注销 2017 年股票期权激励计划股票期权的议案》、《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》、《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺的议案》、《关于授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于公司未来三年股东回报规划（2022 年-2024 年）的议案》、《关于公司设立募集资金专项存储账户的议案》
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	14.55%	2022 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 06 日	《关于调整产业基金规模暨关联交易的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

一、股权激励计划已履行的相关审批程序

1、2021 年 11 月 2 日，公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》、《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》，公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见。

2、2021 年 11 月 2 日，公司召开第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

3、2021 年 11 月 3 日至 2021 年 11 月 15 日，公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映。2021 年 11 月 16 日，公司监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实并发表了《监事会关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

4、2021 年 11 月 19 日，公司召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》，并披露了《关于 2021 年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2021 年 11 月 19 日，公司分别召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向 2021 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，确定以 2021 年 11 月 19 日作为激励计划的首次授予日，向符合条件的 247 名激励对象授予 1472 万份股票期权。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

6、2021 年 12 月 13 日，公司分别召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》，鉴于公司董事会确定本激励计划的首次授予日后股票期权登记前，11 名激励对象因个人原因离职或自愿放弃而失去激励资格，公司对授予激励对象名单及授予数量进行调整，首次授予激励对象人数由 247 人调整为 236 人，首次授予的股票期权数量由 1472 万份调整为 1447 万份，预留的股票期权数量由 300 万份调整为 325 万份，授予总量不变。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

7、2022 年 7 月 21 日，公司第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》、《关于向激励对象授予 2021 年股票期权激励计划预留部分股票期权的议案》，公司监事会对调整 2021 年股票期权激励计划的行权价格、注销部分股票期权、预留授予等事项发表了核查意见，独立董事发表了相关独立意见。

二、调整事项说明

1、调整原因

鉴于公司实施 2021 年度权益分派方案，以公司现有总股本 655,789,086 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.350000 元人民币现金（含税）。股权登记日为 2022 年 7 月 5 日，除权除息日为 2022 年 7 月 6 日。本次权益分派已实施完毕。

2、具体调整内容

（1）股票期权行权价格（含预留）的调整

根据公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的规定，若在激励对象行权前有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、派息等事项，应对行权价格进行相应的调整。调整方法如下：

派息： $P=P_0-V$

其中： P_0 为调整前的行权价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的行权价格。经派息调整后， P 仍须大于 1。

因此，公司 2021 年股票期权激励计划中股票期权的行权价格（含预留）调整为： $7.55-0.035=7.515$ 元/股。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，持续完善公司法人治理结构；按照财政部颁布的《内部会计控制规范》及深圳证券交易所颁布的《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，不断完善内部控制制度与控制体系，持续提升公司规范运作水平。公司构建了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，形成了股东大会、董事会和监事会协调运行的治理体系，与公司管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡的法人治理结构，切实保障全体股东和债权人的合法权益。同时，为合理回报投资者，公司积极实施利润分配政策，确保股东投资回报，2021 年度利润分配方案为向全体股东每 10 股派发现金股利 0.35 元人民币（含税），共计 22,952,618.01 元（含税）。

2、职工权益保护

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，通过优化员工工作环境、定期发放节日补助等方式切实关注员工健康、安全和满意度；以银江大学为平台，开展员工知识技能的理论培训及实践操作技能培训，使员工专业素质得到切实的提高和发展，维护员工合法权益。

3、环境保护

公司坚持环境保护与资源的合理利用，努力实现经济与环境的可持续发展，为国家经济建设而努力。在报告期内，公司坚持创新、关注环保节能，公司使用节能材料，合理规划空调、灯具等使用，节约能源；公司推进信息化办公，通过互联网办公系统，减少办公用纸，提升工作效率。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	李欣	股份增发	自本次交易中取得的股份自本次发行结束之日起十二个月内不得转让。自法定限售期十二个月期满后，第一年可解禁所获股份的15%，第二年可再解禁所获股份的15%，第三年可再解禁所获股份的25%，第四年可再解禁所获股份的25%，第五年可再解禁所获股份的20%，自法定限售期届满后五年即全解禁。2013年-2015年为李欣业绩承诺期，应待亚太安讯审计报告出具后，视是否需实行股份补偿，按以上比例计算当年可解禁股份数并扣减需进行股份补偿部分后予以解禁，若不足扣减，则当年无股份解禁。李欣承诺所持股份在限售期内未经上市公司同意不得用于质押。	2013年09月05日	2014年3月26日至2019年3月26日	2015年度业绩承诺未达预期，涉及股份补偿事宜。李欣未经上市公司同意将所持公司股份27,813,840股在限售期内质押给浙江浙商证券资产管理有限公司，违反了承诺。
资产重组时所作承诺	李欣	业绩对赌	承诺亚太安讯2013年、2014年和2015年实现的净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不得低于5,000万元、5,750万元和6,613万元。如亚太安讯对应的2013年、2014年和2015年的实际盈利数不足上述2013年、2014年和2015年承诺盈利数的，李欣应当进行补偿。	2013年09月05日	2013年9月5日至2016年9月6日	2015年度业绩承诺未达预期，涉及股份补偿事宜。李欣未及时履行业绩补偿承诺，违反了承诺。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	李欣未遵守承诺，公司已安排代理律师及时跟进李欣对公司的业绩补偿事宜，并正在执行债务追索程序，保障公司应有的权益。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）关于公司 2021 年股票期权激励计划进展情况

公司分别于 2021 年 11 月 2 日、2021 年 11 月 19 日召开了第五届董事会第十四次会议、2021 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》并于 2022 年 1 月 4 日发布关于 2021 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2022-001）；2021 年 12 月 13 日，公司分别召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》；2022 年 7 月 21 日，公司第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》、《关于向激励对象授予 2021 年股票期权激励计划预留部分股票期权的议案》。

（二）关于公司非公开发行事项的进展情况

公司于 2022 年 3 月 14 日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过《关于终止非公开发行股票事项的议案》；公司分别于 2022 年 4 月 14 日、2022 年 5 月 6 日召开了第五届董事会第十九次会议、2021 年度股东大会决议通过了《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案的议案》等相关议案。本次非公开发行股票募集资金总额不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元），扣除发行费用后的募集资金净额将用于“城市大脑”整体解决方案研发升级、建设、推广和服务项目；交通 AI 综合治理及一体化运营、推广和服务项目；基于物联网技术的智慧医院平台项目；补充流动资金项目。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,616,623.00	4.36%				-116,302	-116,302	28,500,321.00	4.35%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	28,616,623	4.36%				-116,302	-116,302	28,500,321.00	4.35%
其中：境内法人持股	27,813,840.00	4.24%				0	0	27,813,840.00	4.24%
境内自然人持股	802,783.00	0.12%				-116,302	116,302	686,481.00	0.10%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	627,172,463.00	95.64%				116,302	116,302	627,288,765.00	95.65%
1、人民币普通股	627,172,463.00	95.64%				116,302	116,302	627,288,765	95.65%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	655,789,086.00	100.00%				0	0	655,789,086.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,744	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
银江科技集团有限公司	境内非国有法人	12.49%	81,883,007	-19,081,006	0	81,883,007	质押	81,500,000
							冻结	4,500,000
浙江浙商证券资产管理有限公司	境内非国有法人	4.24%	27,813,840	0	27,813,840	0		
陈文生	境内自然人	3.53%	23,172,664	+444,599	0	23,172,664		
张明华	境内自然人	0.62%	4,063,101	-495,400	0	4,063,101		
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	境外法人	0.53%	3,488,007	+3,144,107	0	3,488,007		
王际勇	境内自然人	0.53%	3,445,668	-52,232	0	3,445,668		
徐刚	境内自然人	0.49%	3,235,000	+2,519,000	0	3,235,000		
李昀	境内自然人	0.43%	2,800,000	-150,093	0	2,800,000		
陈福元	境内自然人	0.34%	2,243,400	+138,400	0	2,243,400		
钱小鸿	境内自然人	0.28%	1,849,560	-205,900	0	1,849,560		
战略投资者或一般法人因配售新股成	无							

为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，银江科技集团有限公司是本公司的控股股东；钱小鸿为公司控股股东银江科技集团有限公司股东。除此之外，公司其他前 10 名股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
银江科技集团有限公司	81,883,007	人民币普通股	81,883,007
陈文生	23,172,664	人民币普通股	23,172,664
张明华	4,063,101	人民币普通股	4,063,101
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	3,488,007	人民币普通股	3,488,007
王际勇	3,445,668	人民币普通股	3,445,668
徐刚	3,235,000	人民币普通股	3,235,000
李昀	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
陈福元	2,243,400	人民币普通股	2,243,400
钱小鸿	1,849,560	人民币普通股	1,849,560
吴克平	1,695,998	人民币普通股	1,695,998
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，银江科技集团有限公司是本公司的控股股东；钱小鸿为公司控股股东银江科技集团有限公司股东。除此之外，公司其他前 10 名股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	在公司上述股东中，银江科技集团有限公司、陈文生、张明华、王际勇、徐刚、李昀、陈福元、吴克平是融资融券投资者信用账户股东。公司股东银江科技集团有限公司除通过普通证券账户持有 81,511,368 股外，还通过渤海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 371,639 股，实际合计持有 81,883,007 股；公司股东陈文生除通过普通证券账户持有 8,214,000 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,958,664 股，实际合计持有 23,172,664 股；公司股东张明华通过普通证券账户持有 2,200 股，还通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,060,901 股，实际合计持有 4,063,101 股；公司股东上海子午投资管理有限公司—子午涵瑞 3 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，仅通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,558,104 股，实际合计持有 4,558,104 股；公司股东王际勇除通过普通证券账户持有 540,500 股外，还通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,905,168 股，实际合计持有 3,445,668 股；公司股东徐刚除通过普通证券账户持有 1,400,000 股外，还通过中银国际证券账户持有 1,835,000 股，实际合计持有 3,235,000 股；公司股东李昀通过普通证券账户持有 0 股，仅通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,800,000 股，实际合计持有 2,800,000 股；公司股东陈福元通过普通证券账户持有 0 股，仅通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,243,400 股，实际合计持有 2,243,400 股；公司股东吴克平通过普通证券账户持有 1,260,279 股外，还通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 435,719 股，实际合计持有 1,695,998 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
银江科技集团有限公司	控股股东	16,597	补流	2022 年 10 月 22 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	4,500	补流	2023 年 01 月 27 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	4,800	补流	2023 年 04 月 24 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	6,500	补流	2023 年 06 月 14 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	4,000	补流	2022 年 12 月 28 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	5,000	补流	2023 年 06 月 09 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	5,000	补流	2022 年 10 月 18 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	2,190	补流	2022 年 09 月 13 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	2,500	补流	2022 年 09 月 15 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	3,700	补流	2023 年 04 月 25 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	3,700	补流	2023 年 04 月 25 日	自有资金	否	否
银江科技集团有限公司	控股股东	2,700	补流	2023 年 04 月 25 日	自有资金	否	否

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：银江技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	222,367,280.44	425,997,510.12
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	514,513.86	28,457,525.50
应收账款	1,944,287,551.46	1,891,057,204.26
应收款项融资		2,816,000.00
预付款项	146,888,522.75	142,185,939.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	172,626,344.39	173,134,939.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	38,147,792.38	39,601,069.70
合同资产	1,842,774,217.40	1,770,257,194.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,031,089.57	10,872,639.51
其他流动资产	1,394,956.36	3,899,271.13
流动资产合计	4,376,032,268.61	4,488,279,292.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,828,981.48	5,473,135.85
长期股权投资	580,149,188.13	589,944,044.61
其他权益工具投资	88,373,960.00	89,451,278.16
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	575,316,849.07	589,446,366.30
固定资产	230,938,091.20	232,667,128.52
在建工程	135,162,547.85	121,165,628.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,712,170.63	19,845,988.11
无形资产	206,081,927.28	210,218,932.29
开发支出	48,588,839.25	27,020,372.27
商誉		
长期待摊费用	2,542,928.20	2,494,292.46
递延所得税资产	77,513,519.36	76,554,857.05
其他非流动资产	123,900,634.79	134,558,358.72
非流动资产合计	2,092,109,637.24	2,100,840,383.07
资产总计	6,468,141,905.85	6,589,119,675.96
流动负债：		
短期借款	1,484,000,000.00	1,654,090,908.02
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	121,846,729.63	149,972,037.03
应付账款	859,998,043.38	806,470,970.55
预收款项	8,159,311.21	8,159,311.21
合同负债	27,501,729.90	36,823,706.39
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	9,811,736.79	16,020,338.71
应交税费	67,199,527.79	93,129,751.37
其他应付款	120,200,246.14	102,701,766.91
其中：应付利息		
应付股利	22,952,616.14	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		1,736,258.78
其他流动负债		
流动负债合计	2,698,717,324.84	2,869,105,048.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,848,226.94	2,250,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,796,669.88	17,611,301.06
长期应付款	471,174.99	471,174.99
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,831,200.00	3,124,200.00
递延所得税负债	1,829,964.32	1,829,964.32
其他非流动负债	214,617,300.00	214,617,300.00
非流动负债合计	240,394,536.13	239,903,940.37
负债合计	2,939,111,860.97	3,109,008,989.34
所有者权益：		
股本	655,789,086.00	655,789,086.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,554,387,915.37	1,550,967,991.81
减：库存股		
其他综合收益	-15,002,040.00	-16,385,486.84
专项储备		
盈余公积	169,982,310.23	169,982,310.23
一般风险准备		
未分配利润	1,136,421,760.98	1,090,458,798.09
归属于母公司所有者权益合计	3,501,579,032.58	3,450,812,699.29
少数股东权益	27,451,012.30	29,297,987.33
所有者权益合计	3,529,030,044.88	3,480,110,686.62
负债和所有者权益总计	6,468,141,905.85	6,589,119,675.96

法定代表人：王腾 主管会计工作负责人：任刚要 会计机构负责人：欧阳文根

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	177,887,767.92	398,970,236.27
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	514,513.86	28,457,525.50
应收账款	1,955,082,865.02	1,911,945,633.83

应收款项融资		2,816,000.00
预付款项	149,122,752.49	139,785,340.18
其他应收款	361,239,361.06	317,379,954.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	22,586,338.57	13,873,027.21
合同资产	1,750,765,971.35	1,670,283,658.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,031,089.57	10,872,639.51
其他流动资产	166,020.94	771,415.38
流动资产合计	4,424,396,680.78	4,495,155,430.94
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	901,039,237.62	900,653,105.07
其他权益工具投资	70,522,000.00	70,522,000.00
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	575,316,849.07	589,446,366.30
固定资产	227,893,553.72	229,087,178.76
在建工程	135,162,547.85	121,165,628.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,712,170.63	19,845,988.11
无形资产	125,269,892.76	125,705,022.33
开发支出	46,633,428.19	27,020,372.27
商誉		
长期待摊费用	1,236,367.81	1,110,387.15
递延所得税资产	68,354,900.41	67,700,910.52
其他非流动资产	123,900,634.79	134,447,034.79
非流动资产合计	2,296,041,582.85	2,288,703,994.03
资产总计	6,720,438,263.63	6,783,859,424.97
流动负债：		
短期借款	1,474,000,000.00	1,504,090,908.02
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	121,644,707.63	299,972,037.03
应付账款	838,594,014.11	762,008,553.91
预收款项	8,159,311.21	8,159,311.21
合同负债	25,227,276.85	36,511,564.03
应付职工薪酬	5,600,452.07	9,779,453.27
应交税费	63,511,309.01	80,667,647.09

其他应付款	184,409,272.48	162,565,823.44
其中：应付利息		
应付股利	22,952,616.14	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		1,684,003.46
其他流动负债		
流动负债合计	2,721,146,343.36	2,865,439,301.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,796,669.88	17,611,301.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,831,200.00	3,124,200.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	214,617,300.00	214,617,300.00
非流动负债合计	236,245,169.88	235,352,801.06
负债合计	2,957,391,513.24	3,100,792,102.52
所有者权益：		
股本	655,789,086.00	655,789,086.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,554,426,856.53	1,551,006,932.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	169,982,310.23	169,982,310.23
未分配利润	1,382,848,497.63	1,306,288,993.25
所有者权益合计	3,763,046,750.39	3,683,067,322.45
负债和所有者权益总计	6,720,438,263.63	6,783,859,424.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	928,778,365.93	1,090,024,803.53
其中：营业收入	928,778,365.93	1,090,024,803.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	843,430,553.88	977,510,656.68
其中：营业成本	685,222,993.69	810,756,389.89

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	2,151,791.05	2,414,641.32
销售费用	29,786,227.17	33,624,489.43
管理费用	50,496,091.59	54,053,388.32
研发费用	35,133,853.52	34,870,784.00
财务费用	40,639,596.86	41,790,963.72
其中：利息费用	41,814,474.21	42,423,225.40
利息收入	937,067.32	1,186,223.68
加：其他收益	1,573,206.66	2,892,205.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-794,856.48	751,786.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,732,004.55	-248,213.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,310,636.49	-12,973,178.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-597,702.00	-1,753,842.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,217,823.74	101,431,118.04
加：营业外收入	69,589.27	11,133,577.12
减：营业外支出	261,749.27	30,779.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,025,663.74	112,533,915.50
减：所得税费用	11,853,318.39	20,408,846.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,172,345.35	92,125,068.63
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,172,345.35	92,125,068.63
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. 归属于母公司所有者的净利润	70,019,320.39	94,184,732.67
2. 少数股东损益	-1,846,975.04	-2,059,664.04
六、其他综合收益的税后净额	1,383,446.84	-77,760,614.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,383,446.84	-77,760,614.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,383,446.84	-77,760,614.92
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	1,383,446.84	-77,760,614.92
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	69,555,792.19	14,364,453.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,402,767.23	16,424,117.75
归属于少数股东的综合收益总额	-1,846,975.04	-2,059,664.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.14
（二）稀释每股收益	0.11	0.14

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

法定代表人：王腾 主管会计工作负责人：任刚要 会计机构负责人：欧阳文根

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	908,114,876.01	1,074,315,632.97
减：营业成本	664,317,349.50	793,462,347.58
税金及附加	2,093,948.99	2,364,201.59
销售费用	25,048,181.91	31,527,869.91
管理费用	32,579,428.40	20,339,618.40
研发费用	33,172,415.14	34,870,784.00
财务费用	36,504,595.61	39,472,706.77
其中：利息费用	37,706,905.86	39,972,975.40
利息收入	900,765.49	998,549.61
加：其他收益	670,824.77	2,636,005.00
投资收益（损失以“-”号填列）	386,132.55	-248,213.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	386,132.55	-248,213.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,326,162.15	-11,066,858.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-551,317.85	-1,753,842.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	111,578,433.78	141,845,195.69
加：营业外收入	26,285.44	2,479.13
减：营业外支出	242,919.64	30,557.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,361,799.58	141,817,117.48
减：所得税费用	11,849,679.06	20,548,739.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	99,512,120.52	121,268,378.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	99,512,120.52	121,268,378.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	99,512,120.52	121,268,378.40
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	811,628,886.70	980,856,432.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	340,258.97	281,182.22
收到其他与经营活动有关的现金	191,137,261.80	274,130,332.55
经营活动现金流入小计	1,003,106,407.47	1,255,267,947.14
购买商品、接受劳务支付的现金	742,329,513.63	1,327,469,625.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	64,369,909.45	64,341,463.98
支付的各项税费	29,718,698.61	41,761,704.72
支付其他与经营活动有关的现金	165,614,912.89	210,120,247.16
经营活动现金流出小计	1,002,033,034.58	1,643,693,041.39
经营活动产生的现金流量净额	1,073,372.89	-388,425,094.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,325,778.64	260,414,423.13

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	4,877,325.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,203,103.64	261,414,423.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,074,572.38	22,936,659.25
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	2,074,572.38	22,936,659.25
投资活动产生的现金流量净额	22,128,531.26	238,477,763.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,176,000,000.00	1,137,954,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	21,122,616.83	46,531,067.88
筹资活动现金流入小计	1,197,122,616.83	1,184,485,567.88
偿还债务支付的现金	1,342,401,773.06	1,211,063,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,998,886.04	36,686,025.54
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	32,129,583.10	66,397,992.25
筹资活动现金流出小计	1,416,530,242.20	1,314,147,017.79
筹资活动产生的现金流量净额	-219,407,625.37	-129,661,449.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-196,205,721.22	-279,608,780.28
加：期初现金及现金等价物余额	354,242,854.65	633,849,153.85
六、期末现金及现金等价物余额	158,037,133.43	354,240,373.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	769,091,977.08	975,277,165.68
收到的税费返还	278,703.26	280,465.00
收到其他与经营活动有关的现金	159,113,713.57	202,662,936.98
经营活动现金流入小计	928,484,393.91	1,178,220,567.66
购买商品、接受劳务支付的现金	725,171,838.16	1,202,599,633.48
支付给职工以及为职工支付的现金	41,232,319.73	30,804,056.42
支付的各项税费	26,137,055.09	39,466,702.57
支付其他与经营活动有关的现金	138,135,993.14	208,856,593.84
经营活动现金流出小计	930,677,206.12	1,481,726,986.31
经营活动产生的现金流量净额	-2,192,812.21	-303,506,418.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	219,519,114.27
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	4,877,325.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,877,325.00	219,519,114.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,066,511.13	22,797,645.05
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,066,511.13	22,797,645.05
投资活动产生的现金流量净额	17,810,813.87	196,721,469.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,164,000,000.00	1,137,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	21,122,062.20	46,531,067.88
筹资活动现金流入小计	1,185,122,062.20	1,183,531,067.88
偿还债务支付的现金	1,342,000,000.00	1,211,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,973,576.82	36,686,025.54
支付其他与筹资活动有关的现金	32,128,927.25	66,397,388.23
筹资活动现金流出小计	1,412,102,504.07	1,314,083,413.77
筹资活动产生的现金流量净额	-226,980,441.87	-130,552,345.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-211,362,440.21	-237,337,295.32
加：期初现金及现金等价物余额	327,215,580.80	556,227,688.14
六、期末现金及现金等价物余额	115,853,140.59	318,890,392.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末余额	655,789,086.00				1,550,967.99		-16,385.48		169,982,310.23		1,090,458.79		3,450,812.69	29,297,987.33	3,480,110.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	655,789,086.00				1,550,967.99		-16,385.48		169,982,310.23		1,090,458.79		3,450,812.69	29,297,987.33	3,480,110.68
三、本期增减变动金额					3,419.		1,383.				45,962.		50,766.	-1,819.	48,919.

(减少以“—”号填列)					923 .56		446 .84						,96 2.8 9		,33 3.2 9	46, 975 .03	,35 8.2 6
(一) 综合收益总额													70, 019 ,32 0.3 9		70, 019 ,32 0.3 9	- 1,8 46, 975 .03	68, 172 ,34 5.3 6
(二) 所有者投入和减少资本					3,4 19, 923 .56										3,4 19, 923 .56		3,4 19, 923 .56
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,4 19, 923 .56										3,4 19, 923 .56		3,4 19, 923 .56
4. 其他																	
(三) 利润分配													- 22, 952 ,61 6.1 4		- 22, 952 ,61 6.1 4		- 22, 952 ,61 6.1 4
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配													- 22, 952 ,61 6.1 4		- 22, 952 ,61 6.1 4		- 22, 952 ,61 6.1 4
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转							1,3 83, 446 .84						- 1,1 03, 741 .36		279 ,70 5.4 8		279 ,70 5.4 8
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							1,383,446.84								
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	655,789,086.00				1,554,387,915.37		-15,002,040.00		169,982,310.23		1,136,421,760.98		3,501,579,032.58	27,451,012.30	3,529,030,044.88

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	655,789,086.00				1,550,397,873.81			98,424,572.00		157,495,393.37		1,010,820,615.73		3,472,927,540.91	32,625,525.38	3,505,553,066.29
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	655,789,086.00				1,550,397,873.81			98,424,572.00		157,495,393.37		1,010,820,615.73		3,472,927,540.91	32,625,525.38	3,505,553,066.29

	9,086.00				397,873.81		,572.00		5,393.37		820,615.73		927,540.91	,525.38	553,066.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-88,636,648.78		890,962.85		113,079,432.22		25,333,746.9	-2,142,746.76	23,190,993.53
（一）综合收益总额							-77,760,614.92				94,184,732.67		16,424,117.5	-2,142,746.76	14,281,370.99
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 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							-10,876,033.86				10,876,033.86				
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公															

积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	655,789,086.00				1,550,397,873.81	9,787,923.22			890,962.85	158,386,356.22		1,123,900,047.95		3,498,261,287.20	30,482,778.62	3,528,744,065.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	655,789,086.00				1,551,006,932.97				169,982,310.23	1,306,288,993.25		3,683,067,322.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	655,789,086.00				1,551,006,932.97				169,982,310.23	1,306,288,993.25		3,683,067,322.45

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					3,419 ,923. 56					76,55 9,504 .38		79,97 9,427 .94
(一) 综合 收益总额										99,51 2,120 .52		99,51 2,120 .52
(二) 所有 者投入和减 少资本					3,419 ,923. 56							3,419 ,923. 56
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					3,419 ,923. 56							3,419 ,923. 56
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 22,95 2,616 .14		- 22,95 2,616 .14
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 22,95 2,616 .14		- 22,95 2,616 .14
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	655,789,086.00				1,554,426,856.53				169,982,310.23	1,382,848,497.63		3,763,046,750.39

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	655,789,086.00				1,550,436,814.97				157,495,393.37	1,193,906,741.48		3,557,628,035.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	655,789,086.00				1,550,436,814.97				157,495,393.37	1,193,906,741.48		3,557,628,035.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									890,962.85	129,287,044.09		130,178,006.94
（一）综合收益总额										121,268,378.40		121,268,378.40
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有												

者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他								890,9 62.85	8,018 ,665. 69		8,909 ,628. 54	
四、本期期 末余额	655,7 89,08 6.00				1,550 ,436, 814.9 7			158,3 86,35 6.22	1,323 ,193, 785.5 7		3,687 ,806, 042.7 6	

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

银江技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原杭州银江电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，2009年10月30日在深圳证券交易所创业板上市，2021年10月11日，公司名称由银江股份有限公司变更为银江技术股份有限公司。截至2022年6月30日，本公司股本655,789,086元，累计发行股票655,789,086股。

公司注册地址：浙江省杭州市益乐路 223 号 1 幢 1 层；

总部地址：浙江省杭州市富阳区九龙大道中国智谷富春园区 A1 幢。

2、公司的业务性质和主要经营活动

一般项目：交通、医疗、建筑、环境、能源、教育智能化及信息化技术开发、技术服务、成果转让、设计，工业自动化工程及产品、电力、电子工程及产品、机电工程及产品的设计、技术开发、技术服务、成果转让，停车服务，城市给排水系统设施的建设、运营、管理，城市地下综合管廊工程的施工、运营、管理，安全技术防范工程的设计、施工、维护，智慧城市信息化的技术研发与咨询服务，计算机系统集成及技术服务，数据处理技术服务，软件开发，电子产品、计算机软硬件及设备的销售，从事进出口业务，实业投资。许可经营：第一类增值电信业务，第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司及各子公司（以下统称“本集团”）主要从事智慧城市、智慧交通和智慧医疗等领域工程项目的开发、实施和维护。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 29 日决议批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 37 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。 本公司本期合并范围比上期增加 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司评价了自 2022 年 6 月末起 12 个月的持续经营能力，评价结果表明未对持续经营能力产生重大怀疑，能够持续经营。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、27“收入”、附注四 19“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、32“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司及本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2022 年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团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。本集团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集团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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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。

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（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

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。控制是指本集团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，是指被本集团控制的主体。

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，本集团将进行重新评估。

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，本集团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，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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（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，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团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”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团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。

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以及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。

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。

外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期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，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易

中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

权益工具

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

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

金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

金融资产减值的会计处理方法

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

各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

②其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
应收股利组合	本组合为应收股利款项
应收利息组合	本组合为应收利息款项

③合同资产

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
已完工未结算工程组合	本组合以合同资产款项性质作为信用风险特征。
尚未到期质保金组合	本组合以合同资产款项性质作为信用风险特征。

④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

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

项 目	确定组合的依据
超过合同约定收款期限组合	本组合以长期应收款超过合同约定收款年限作为信用风险特征。

11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项 目	确定组合的依据
应收股利组合	本组合为应收股利款项
应收利息组合	本组合为应收利息款项

15、存货

存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、合同履约成本等。

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10“金融资产减值”。

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
已完工未结算工程组合	本组合以合同资产款项性质作为信用风险特征。
尚未到期质保金组合	本组合以合同资产款项性质作为信用风险特征。

17、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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

项 目	确定组合的依据
超过合同约定收款期限组合	本组合以长期应收款超过合同约定收款年限作为信用风险特征。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团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。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团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。

投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面

价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团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。本集团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。本集团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，如本集团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，本集团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。

对于本集团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，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团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。对于本集团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。

本集团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。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为

采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	4.75%-3.17%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	23.75%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	4-5 年	5%	23.75%-19.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
计算机软件著作权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、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，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同属于在某一时点履行履约义务。

公司系统集成类产品的销售包括为客户提供方案设计、设备安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。

其他一般销售商品收入，于发货经客户签收时确认收入。

提供劳务收入

本公司与客户之间的提供劳务收入合同属于在某一时段履行履约义务。

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照投入法确认提供的劳务收入。劳务交易的履约进度按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同收入合同属于在某一时段履行履约义务。

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照投入法确认合同收入和合同费用。合同履约进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照投入法确定与建造合同有关的收入和费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

公司 BT 业务的按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款。长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

BT 项目涉及的长期应收款项未超过合同约定的收款时点的，暂不计提坏账准备。对超过长期应收款项对应合同约定的收款时点尚未收回款项的坏账准备计提方法详见本附注四、10“金融资产减值”(5)④所示。

使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

当期所得税

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

递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团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，本集团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，本集团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。

所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

C、执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、13%、10%、9%、6%、5%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。详见注 1。	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	本集团存在适用不同税率的企业所得税纳税主体，详见注 2	25%、15%、16.5%
房产税	按房产原值 70% 的 1.2% 计缴和按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	按应缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育附加	按应缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江银江智慧交通集团有限公司	15%
浙江银江交通技术有限公司	15%

杭州银江智慧城市技术集团有限公司	15%
北京银江智慧城市技术有限公司	15%
沈阳智享大健康信息科技有限公司	15%
银江股份（香港）有限公司	16.5%
其他分子公司	25%

2、税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 1 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认证，取得编号为 GR202033004659 的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为 3 年，有效期内适用 15%的企业所得税税率。

子公司浙江银江智慧交通集团有限公司于 2020 年 12 月 1 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认证，取得编号为 GR202033001046 的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为 3 年，有效期内适用 15%的企业所得税税率。

子公司浙江银江交通技术有限公司于 2020 年 12 月 1 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认证，取得编号为 GR202033006769 的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为 3 年，有效期内适用 15%的企业所得税税率。

子公司杭州银江智慧城市技术集团有限公司于 2019 年 12 月 04 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认证，取得编号为 GR201933002955 的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为 3 年，有效期内适用 15%的企业所得税税率。

子公司北京银江智慧城市技术有限公司于 2020 年 20 月 21 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认证，取得编号为 GR202011001580 的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期为 3 年，有效期内适用 15%的企业所得税税率。

子企业沈阳智享大健康信息科技有限公司于 2019 年 7 月 22 日经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局认证，取得编号为 GR201921000072 号《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期 3 年，有效期内适用 15%的企业所得税税率。

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）之规定：2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	318,401.88	342,961.88
银行存款	152,608,867.74	364,021,303.27
其他货币资金	69,440,010.82	61,633,244.97
合计	222,367,280.44	425,997,510.12
其中：存放在境外的款项总额	31,245.00	2,078,961.36

其他说明

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

保函保证金	30,772,313.62	29,542,705.61
银行承兑汇票保证金	37,349,298.79	28,661,742.93
农民工保证金	1,318,398.41	1,317,924.34
诉讼保全资金	0.00	12,232,282.59
合计	69,440,010.82	71,754,655.47

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	514,513.86	
商业承兑票据		28,457,525.50
合计	514,513.86	28,457,525.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						29,955,290.00	100.00%	1,497,764.50	5.00%	28,457,525.50
其中：										
合计						29,955,290.00	100.00%	1,497,764.50	5.00%	28,457,525.50

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,497,764.50		1,497,764.50			0.00
合计	1,497,764.50		1,497,764.50			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,277,165,704.00	100.00%	332,878,152.54	14.62%	1,944,287,551.46	2,220,025,391.80	100.00%	328,968,187.54	14.82%	1,891,057,204.26
其中：										
账龄分析法组合	2,277,165,704.00	100.00%	332,878,152.54	14.62%	1,944,287,551.46	2,220,025,391.80	100.00%	328,968,187.54	14.82%	1,891,057,204.26
合计	2,277,165,704.00	100.00%	332,878,152.54	14.62%	1,944,287,551.46	2,220,025,391.80	100.00%	328,968,187.54	14.82%	1,891,057,204.26

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：账龄分析法组合	2,277,165,704.00	332,878,152.54	14.62%
合计	2,277,165,704.00	332,878,152.54	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,286,248,405.38
1 至 2 年	476,336,592.11
2 至 3 年	333,527,816.17
3 年以上	181,052,890.34
3 至 4 年	40,174,033.03
4 至 5 年	13,478,727.99
5 年以上	127,400,129.32
合计	2,277,165,704.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合	328,968,187.54	3,909,965.00				332,878,152.54
合计	328,968,187.54	3,909,965.00				332,878,152.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	115,850,000.00	5.09%	23,170,000.00
第二名	70,351,227.67	3.09%	3,517,561.38
第三名	49,703,647.05	2.18%	2,485,182.35
第四名	43,558,628.18	1.91%	3,388,182.30
第五名	39,466,879.93	1.73%	4,493,201.49
合计	318,930,382.83	14.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,816,000.00
合计		2,816,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	144,488,709.42	98.37%	139,760,405.68	98.29%
1 至 2 年	1,516,372.88	1.03%	1,469,992.88	1.03%
2 至 3 年	275,335.05	0.19%	332,205.05	0.23%
3 年以上	608,105.40	0.41%	623,335.40	0.45%
合计	146,888,522.75		142,185,939.01	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 13,186,526.37 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 8.98%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	172,626,344.39	173,134,939.16
合计	172,626,344.39	173,134,939.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩补偿款	232,796,486.19	232,796,486.19
往来款	69,379,936.49	76,309,471.77
保证金	141,737,830.19	116,377,818.19
备用金	31,254,193.53	33,792,593.53
股权转让款	18,524,852.34	33,524,852.34
押金	1,756,440.46	1,756,440.46
合计	495,449,739.20	494,557,662.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	88,340,137.89		233,082,585.43	321,422,723.32
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	1,400,671.49			1,400,671.49
2022 年 6 月 30 日余额	89,740,809.38	0.00	233,082,585.43	322,823,394.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	93,939,655.83
1 至 2 年	42,265,214.40
2 至 3 年	28,734,627.13
3 年以上	330,510,241.84
3 至 4 年	264,473,828.41
4 至 5 年	13,323,310.39
5 年以上	52,713,103.04
合计	495,449,739.20

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	233,082,585.43					233,082,585.43
账龄分析法组合	88,340,137.89	1,400,671.49				89,740,809.38
合计	321,422,723.32	1,400,671.49				322,823,394.81

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李欣	业绩补偿款	232,796,486.19	3-4 年	46.99%	232,796,486.19
浙江万朋教育科技股份有限公司	股权转让款	9,501,814.27	1 年以内	1.92%	475,090.71
上海景聘企业管理中心（有限合伙）	履约保证金	8,000,000.00	3-4 年	1.61%	4,000,000.00
上海中交智能系统工程有限公司	履约保证金	4,653,959.69	5 年以上	0.94%	4,653,959.69
江苏智运科技发展有限公司	履约保证金	4,055,374.00	5 年以上	0.82%	4,055,374.00
合计		259,007,634.15		52.28%	245,980,910.59

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,203,379.50		1,203,379.50	1,215,909.50		1,215,909.50
库存商品	25,380.00		25,380.00	120,440.89		120,440.89
合同履约成本	36,919,032.88		36,919,032.88	41,359,113.54	3,094,394.23	38,264,719.31
合计	38,147,792.38		38,147,792.38	42,695,463.93	3,094,394.23	39,601,069.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	3,094,394.23			3,094,394.23		
合计	3,094,394.23			3,094,394.23		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算 工程项目	1,809,215.50 6.19	26,544,522.73	1,782,670.98 3.46	1,735,741.52 5.37	26,036,122.88	1,709,705.40 2.49
尚未到期质保 金	125,436,158. 43	1,956,099.23	123,480,059. 20	124,453,138. 28	1,866,797.08	122,586,341. 20
减：计入其他 非流动资产	- 64,164,683.8 3	-787,858.57	- 63,376,825.2 6	- 62,979,237.7 6	-944,688.57	- 62,034,549.1 9

合计	1,870,486,980.79	27,712,763.39	1,842,774,217.40	1,797,215,425.89	26,958,231.39	1,770,257,194.50
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算工程项目	508,399.85			
尚未到期质保金	89,302.15			
合计	597,702.00			---

其他说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	7,031,089.57	10,872,639.51
合计	7,031,089.57	10,872,639.51

重要的债权投资/其他债权投资

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,394,956.36	2,811,278.67
预缴企业所得税		1,087,992.46
合计	1,394,956.36	3,899,271.13

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,828,981.48		2,828,981.48	16,345,775.36		16,345,775.36	
其中： 未实现融资收益	569,674.52		569,674.52	569,674.52		569,674.52	
1年内到期				-		-	

的长期应收款				10,872,639.51		10,872,639.51	
合计	2,828,981.48		2,828,981.48	5,473,135.85		5,473,135.85	

坏账准备减值情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
美国华人执业医生网络医院	19,119,300.00										19,119,300.00	
杭州银江医联网技术有限公司	11,526,861.03		11,526,861.03									
重庆市银江国超科技有限公司	1,210,110.39										1,210,110.39	
安徽新网讯科技发展有限公司	12,290,250.60										12,290,250.60	
北京银江瑞讯科技有限公司	8,025,514.40			561,240.00							8,586,754.40	
浙江智尔信息技术有限公司	5,147,009.71			784,632.00							5,931,641.71	
上海银江智慧智能化技术有限公司	10,432,277.31										10,432,277.31	
杭州清浦信息	22,735,751.1			-5,600.							22,730,151.0	

技术有限公司	9			15						4	
浙江银江金服控股有限公司	25,560,972.67									25,560,972.67	
厦门银江智慧城市技术股份有限公司	9,320,856.79			899,323.95						10,220,180.74	
浙江交通宝互联网技术有限公司	19,302,190.85									19,302,190.85	
杭州银江智慧产业创业投资合伙企业(有限合伙)	460,005,299.99			-763,891.40						459,241,408.59	
上海济祥智能交通科技有限公司	4,239,935.05										4,239,935.05
浙江之科智慧科技有限公司	4,386,949.68			256,300.15						4,643,249.83	
小计	613,303,279.66		11,526,861.03	1,732,004.55						580,149,188.13	23,359,235.05
合计	613,303,279.66		11,526,861.03	1,732,004.55						580,149,188.13	23,359,235.05

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：山东博安智能科技股份有限公司	29,928,000.00	29,928,000.00
浙江万朋教育科技有限公司	40,094,000.00	40,094,000.00
亿邦国际控股公司	0.00	1,077,318.16
MAGIC LEAP, INC.	17,851,960.00	17,851,960.00
浙江银江智能信息科技有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	88,373,960.00	89,451,278.16

分项披露本期非交易性权益工具投资

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

投资杭州求创天使股权投资基金合伙企业（有限合伙）2,000,000 元

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	684,680,697.94			684,680,697.94
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,769,004.00			4,769,004.00
(1) 处置	4,769,004.00			4,769,004.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	679,911,693.94			679,911,693.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	95,234,331.64			95,234,331.64
2. 本期增加金额	12,003,336.60			12,003,336.60
(1) 计提或摊销	12,003,336.60			12,003,336.60
3. 本期减少金额	2,642,823.37			2,642,823.37
(1) 处置	2,642,823.37			2,642,823.37
(2) 其他转出				
4. 期末余额	104,594,844.87			104,594,844.87

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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	575,316,849.07			575,316,849.07
2. 期初账面价值	589,446,366.30			589,446,366.30

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中国智谷富春园区 11#-14#楼	276,769,571.47	因规划调整等原因，土地权证分割尚未完成
中国智谷富春园区 A2 幢	203,203,417.90	因规划调整等原因，土地权证分割尚未完成

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	230,938,091.20	232,667,128.52
合计	230,938,091.20	232,667,128.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	243,527,913.24	40,659,544.52	35,807,481.42	319,994,939.18
2. 本期增加金额	0.00	0.00	3,750,291.71	3,750,291.71
(1) 购置		0.00	3,750,291.71	3,750,291.71
(2) 在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	243,527,913.24	40,659,544.52	39,557,773.13	323,745,230.89
二、累计折旧				
1. 期初余额	21,306,676.84	35,158,449.65	30,862,684.17	87,327,810.66
2. 本期增加金额	3,798,668.94	577,985.10	1,102,674.99	5,479,329.03
(1) 计提	3,798,668.94	577,985.10	1,102,674.99	5,479,329.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	25,105,345.78	35,736,434.75	31,965,359.16	92,807,139.69
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	218,422,567.46	4,923,109.77	7,592,413.97	230,938,091.20
2. 期初账面价值	222,221,236.40	5,501,094.87	4,944,797.25	232,667,128.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中国智谷富春园区 A1 幢	164,031,363.20	因规划调整等原因，土地权证分割尚未完成

其他说明

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	135,162,547.85	121,165,628.73
合计	135,162,547.85	121,165,628.73

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
滨江地块建筑工程	135,162,547.85		135,162,547.85	121,165,628.73		121,165,628.73
合计	135,162,547.85		135,162,547.85	121,165,628.73		121,165,628.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
滨江地块建筑工程	300,000,000.00	121,165,628.73	13,996,919.12			135,162,547.85	45.05%	45.05%				
合计	300,000,000.00	121,165,628.73	13,996,919.12			135,162,547.85						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

24、油气资产

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	20,554,362.61	20,554,362.61
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,554,362.61	20,554,362.61
二、累计折旧		
1. 期初余额	708,374.50	708,374.50
2. 本期增加金额		
(1) 计提	1,133,817.48	1,133,817.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,842,191.98	1,842,191.98
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,712,170.63	18,712,170.63
2. 期初账面价值	19,845,988.11	19,845,988.11

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	土地使用权	PPP 项目资产	软件著作权	外购软件	合计
一、账面原值								
1. 期初余额				9,887,240.88	93,707,868.83	212,457,158.29	4,584,943.10	320,637,211.10
2. 本期增加金额					0.00	9,630,000.00		9,630,000.00
(1) 购置								
(2) 内部研发						9,630,000.00		9,630,000.00
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额				9,887,240.88	93,707,868.83	222,087,158.29	4,584,943.10	330,267,211.10
二、累计摊销								
1. 期初余额				214,223.49	13,973,980.45	93,547,103.94	2,682,970.93	110,418,278.81
2. 本期增加金额				98,872.38	2,465,996.55	10,960,054.23	242,081.85	13,767,005.01
(1) 计提				98,872.38	2,465,996.55	10,960,054.23	242,081.85	13,767,005.01
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额				313,095.87	16,439,977.00	104,507,158.17	2,925,052.78	124,185,283.82
三、减值								

准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
（1）计提								
3. 本期减少金额								
（1）处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值				9,574,145.01	77,267,891.83	117,580,000.12	1,659,890.32	206,081,927.28
2. 期初账面价值				9,673,017.39	79,733,888.38	118,910,054.35	1,901,972.17	210,218,932.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.92%

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
基于人工智能的司法服务平台及示范应用	7,160,947.48	7,634,036.06						14,794,983.54
智慧镇街数字驾驶舱平台	4,174,905.10	2,059,291.74			6,234,196.84			0.00
银江智慧安保平台	3,989,365.90	2,282,294.20			3,395,803.16			2,875,856.94
基于 V2X 的城市智能交通系统关键技术联		703,492.26				703,492.26		0.00

合研发与应用示范							
交通资产全生命周期管理平台 V1.0		2,016,683.76				2,016,683.76	0.00
智能交通共性技术平台 V1.0	4,003,692.85	4,614,856.45					8,618,549.30
海量交通大数据分析平台 v3.0		3,329,839.06				3,329,839.06	0.00
Enloop-Hub 共性技术平台 V4.0		2,109,911.16				2,109,911.16	0.00
综合交通治理数字驾驶舱 V1.0	6,347,150.94	2,561,937.47					8,909,088.41
银江道路数字化系统 V2.0	1,344,310.00	664,813.27					2,009,123.27
全域 AI 控制评价监测平台 V1.0		1,170,452.82				1,170,452.82	0.00
数字司法大脑关键技术研发与应用		6,734,931.02				6,734,931.02	0.00
基于场景驱动的智慧路口软硬件集成技术研究与应用		13,241,551.01				1,860,313.22	11,381,237.79
基于数字孪生的智慧场馆关键技术研发和应用系统研发		13,289,949.64				13,289,949.64	0.00
其他零星研发		3,918,280.58				3,918,280.58	0.00
合计	27,020,372.27	66,332,320.50			9,630,000.00	35,133,853.52	48,588,839.25

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		期末余额
浙江浙大健康管理有限公司	1,534,560.62					1,534,560.62
合计	1,534,560.62					1,534,560.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		期末余额
浙江浙大健康管理 管理有限公司	1,534,560.62					1,534,560.62
合计	1,534,560.62					1,534,560.62

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 商誉的计算过程

公司 2011 年支付人民币 3,076,220.00 元收购了浙江浙大健康管理有限公司 49% 的权益，合并成本超过获得的浙江浙大健康管理有限公司可辨认资产、负债公允价值的份额 1,534,560.62 元，确认为与浙江浙大健康管理有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

因浙江浙大健康管理有限公司过去几年处于亏损状态，同时未来五年财务预测的现金流存在较大不确定性，公司基于谨慎性考虑，对浙江浙大健康管理有限公司形成的商誉在 2014 年度已全额计提商誉减值准备。

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

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,494,292.46	850,148.02	801,512.28		2,542,928.20
合计	2,494,292.46	850,148.02	801,512.28		2,542,928.20

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备形成	446,623,357.85	65,693,146.01	395,619,817.21	60,570,383.60
存货跌价形成	0.00	0.00	444,864.09	66,729.61
应付款暂估形成	51,735,048.99	7,760,257.35	74,119,649.14	11,117,947.37
未实现内部损益形成	23,236,239.98	3,485,436.00	28,874,443.13	4,331,166.47
递延收益形成	3,831,200.00	574,680.00	3,124,200.00	468,630.00
合计	525,425,846.82	77,513,519.36	502,182,973.57	76,554,857.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
处置子公司部分股权	12,199,762.13	1,829,964.32	12,199,762.13	1,829,964.32

对剩余股权进行公允价值调整形成的应纳税暂时性差异				
合计	12,199,762.13	1,829,964.32	12,199,762.13	1,829,964.32

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		77,513,519.36		76,554,857.05
递延所得税负债		1,829,964.32		1,829,964.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
坏账准备形成可抵扣暂时性差异（注1）	53,720,318.09	51,375,291.91
存货跌价准备形成的暂时性差异	0.00	2,649,530.14
长期股权投资减值准备形成的暂时性差异	23,359,235.05	23,359,235.05
可抵扣亏损	203,393,515.30	198,829,675.15
合计	280,473,068.44	276,213,732.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

其他说明

注（1）：期末其他应收款中含对李欣的业绩补偿款 232,796,486.19 元，已全额计提坏账准备，在 2019 年 5 月 31 日前此损失已获批准扣除。

注（2）：金融资产公允价值变动系子公司银江股份（香港）有限公司持有的亿邦国际控股有限公司和 MAGIC LEAP, INC. 的公允价值变动，因香港不对资本收益征收利得税，故未确认递延所得税负债。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房增值税款	32,523,809.53		32,523,809.53	32,523,809.53		32,523,809.53
预付房屋工程款	28,000,000.00		28,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
质保金	63,376,825.26		63,376,825.26	62,034,549.19		62,034,549.19
合计	123,900,634.79		123,900,634.79	134,558,358.72		134,558,358.72

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		45,000,000.00
抵押、保证借款	497,000,000.00	497,000,000.00
保证借款	642,000,000.00	650,000,000.00
信用借款	345,000,000.00	460,000,000.00
短期借款应计利息		2,090,908.02
合计	1,484,000,000.00	1,654,090,908.02

短期借款分类的说明：

抵押、保证借款情况

贷款单位	本金	借款日期	还款日期	抵押物、保证人
中国工商银行杭州庆春路支行	30,000,000.00	2021/7/26	2022/7/21	抵押物：西园八路2号2幢房屋所有权、西园八路2号2幢土地使用权； 保证人：银江科技集团
中国工商银行杭州庆春路支行	71,000,000.00	2021/8/4	2022/8/4	
中国工商银行杭州庆春路支行	50,000,000.00	2022/1/31	2023/1/25	
中国工商银行杭州庆春路支行	40,000,000.00	2022/4/15	2023/4/7	
中国工商银行杭州庆春路支行	15,000,000.00	2022/5/25	2023/5/25	
中国工商银行杭州庆春路支行	74,000,000.00	2022/5/26	2023/5/22	
中国工商银行杭州庆春路支行	10,000,000.00	2022/5/31	2023/5/24	
中国工商银行杭州庆春路支行	50,000,000.00	2022/6/17	2023/6/16	
中国工商银行杭州庆春路支行	50,000,000.00	2022/6/29	2023/6/27	
中信银行玉泉支行	57,000,000.00	2021/9/15	2022/9/14	抵押物：西园八路2号1幢房屋所有权、西园八路2号1幢土地使用权、西园八路2号7幢房屋所有权、西园八路2号7幢土地使用权 保证人：银江科技集团有限公司
中信银行玉泉支行	50,000,000.00	2022/1/28	2023/1/27	
合计	497,000,000.00			

保证借款情况

贷款单位	本金	借款日期	还款日期	保证人
杭州银行三墩支行	30,000,000.00	2022/3/1	2022/8/31	浙江银江智慧交通集团有限公司
交通银行杭州天目山路支行	50,000,000.00	2021/12/3	2022/12/2	银江科技集团有限公司
上海浦东发展银行杭州保俶支行	30,000,000.00	2022/4/27	2022/10/27	银江科技集团有限公司
上海浦东发展银行杭州保俶支行	53,000,000.00	2022/5/10	2022/11/10	银江科技集团有限公司
上海浦东发展银行杭州保俶支行	27,000,000.00	2021/8/17	2022/8/17	银江科技集团有限公司
中国民生银行杭州分行	5,000,000.00	2022/3/24	2022/9/24	银江科技集团有限公司
中国民生银行杭州分行	5,000,000.00	2022/3/24	2022/12/24	银江科技集团有限公司
中国民生银行杭州分行	35,000,000.00	2022/3/24	2023/3/23	银江科技集团有限公司

贷款单位	本金	借款日期	还款日期	保证人
中国银行钱江新城支行	40,000,000.00	2022/1/12	2023/1/9	银江科技集团有限公司
中国农业银行解放路支行	60,000,000.00	2021/7/29	2022/7/28	银江科技集团有限公司
中国农业银行解放路支行	50,000,000.00	2022/3/18	2023/3/17	银江科技集团有限公司
中国农业银行解放路支行	40,000,000.00	2022/6/14	2023/6/13	银江科技集团有限公司
恒丰银行杭州分行	20,000,000.00	2022/8/11	2023/2/11	银江科技集团有限公司
恒丰银行杭州分行	40,000,000.00	2022/5/6	2022/11/6	银江科技集团有限公司
中国建设银行杭州吴山支行	50,000,000.00	2022/4/25	2023/4/24	银江科技集团有限公司
中国光大银行杭州分行	50,000,000.00	2022/3/22	2022/9/21	银江科技集团有限公司
中国光大银行杭州分行	27,000,000.00	2022/6/28	2022/10/31	银江科技集团有限公司
江苏银行杭州分行	30,000,000.00	2022/4/6	2022/10/20	银江资本有限公司
合计	642,000,000.00			

信用借款情况

贷款单位	本金	借款日期	还款日期	备注
兴业银行杭州分行	40,000,000.00	2022/6/20	2023/6/19	
兴业银行杭州分行	60,000,000.00	2022/6/21	2023/6/20	
兴业银行杭州分行	60,000,000.00	2022/6/22	2023/6/21	
浙商银行杭州分行	30,000,000.00	2022/4/21	2023/4/19	商票贴现
浙商银行杭州分行	45,000,000.00	2022/1/17	2023/1/16	商票贴现
招商银行解放支行	40,000,000.00	2022/3/10	2023/3/8	商票贴现
招商银行解放支行	40,000,000.00	2022/3/10	2023/3/8	商票贴现
招商银行解放支行	20,000,000.00	2022/3/11	2023/3/8	商票贴现
工商银行庆春支行	1,000,000.00	2022/6/1	2023/5/30	山西银江
泰隆银行	6,000,000.00	2022/5/28	2023/5/25	健康集团
泰隆银行	3,000,000.00	2021/12/27	2022/12/19	浙江交通
合计	345,000,000.00			

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	95,973,343.61	100,682,686.61
银行承兑汇票	25,873,386.02	49,289,350.42
合计	121,846,729.63	149,972,037.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	748,852,652.77	695,993,384.77
1 至 2 年	52,427,007.55	47,848,982.29
2 至 3 年	27,980,777.66	29,434,617.94
3 年以上	30,737,605.40	33,193,985.55
合计	859,998,043.38	806,470,970.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏酉有智能科技有限公司	4,321,185.33	未达到付款条件
安徽吉伟安防电子有限公司	3,726,000.00	未达到付款条件
江苏鼎驰电子科技有限公司	2,986,246.90	未达到付款条件
湖北电信工程有限公司	2,000,000.00	未达到付款条件
山东宽诚网络科技有限公司	1,796,922.00	未达到付款条件
合计	14,830,354.23	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	8,159,311.21	8,159,311.21
合计	8,159,311.21	8,159,311.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	27,501,729.90	36,823,706.39
合计	27,501,729.90	36,823,706.39

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	15,365,058.08	54,403,176.55	60,419,128.59	9,349,106.04
二、离职后福利-设定提存计划	655,280.63	4,129,660.18	4,322,310.06	462,630.75
三、辞退福利	0.00	40,500.00	40,500.00	0.00
合计	16,020,338.71	58,573,336.73	64,781,938.65	9,811,736.79

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,612,379.73	46,988,117.93	52,790,107.75	8,810,389.91
2、职工福利费	16,600.00	2,165,238.09	2,165,238.09	16,600.00
3、社会保险费	493,093.25	2,060,888.03	2,209,005.94	344,975.34
其中：医疗保险费	459,929.24	2,013,774.86	2,137,200.87	336,503.23
工伤保险费	9,942.71	39,244.87	40,715.47	8,472.11
生育保险费	23,221.30	7,868.30	31,089.60	0.00
4、住房公积金	17,916.00	2,856,907.00	2,874,823.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	225,069.10	332,025.50	379,953.81	177,140.79
合计	15,365,058.08	54,403,176.55	60,419,128.59	9,349,106.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	628,751.95	3,963,942.10	4,143,333.35	449,360.70
2、失业保险费	26,528.68	165,718.08	178,976.71	13,270.05
合计	655,280.63	4,129,660.18	4,322,310.06	462,630.75

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,507,910.84	43,304,730.25
企业所得税	6,873,495.91	21,534,630.48
城市维护建设税	933,819.07	992,291.64
教育费附加	450,109.84	481,741.96
地方教育附加	278,365.36	318,296.05
契税	19,514,285.71	19,514,285.71
印花税	437,439.66	436,990.16
房产税	1,064,601.44	6,389,670.63
个人所得税	62,034.50	85,793.66
土地使用税	40,268.61	40,268.61
其他地方税	37,196.85	31,052.22

合计	67,199,527.79	93,129,751.37
----	---------------	---------------

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	22,952,616.14	
其他应付款	97,247,630.00	102,701,766.91
合计	120,200,246.14	102,701,766.91

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,952,616.14	
合计	22,952,616.14	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	80,790,404.67	93,606,685.73
押金	166,000.00	166,000.00
保证金	11,584,819.36	4,786,517.36
股权转让款	1,460,000.00	1,460,000.00
其他	3,246,405.97	2,682,563.82
合计	97,247,630.00	102,701,766.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中实兴业电子工程有限公司	4,210,240.00	未达到付款条件
浙江金卡实业有限公司	3,452,149.40	未达到付款条件
山东中安科技股份有限公司	2,881,000.00	未达到付款条件
郑州嘉禾威视科技有限公司	2,200,920.30	未达到付款条件
苏州安达金融咨询有限公司	1,848,700.00	未达到付款条件
合计	14,593,009.70	

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		52,255.32
一年内到期的租赁负债		1,684,003.46
合计		1,736,258.78

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,848,226.94	2,250,000.00
合计	1,848,226.94	2,250,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	本金	借款日期	还款日期	备注
深圳前海微众银行股份有限公司	2,250,000.00	2021/9/24	2023/9/24	

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	21,922,453.48	23,867,030.38
减：未确认融资费用	-4,125,783.60	-4,571,725.86
减：一年内到期的租赁负债		-1,684,003.46
合计	17,796,669.88	17,611,301.06

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	471,174.99	471,174.99
合计	471,174.99	471,174.99

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大众汽车金融（中国）有限公司	61,174.99	113,430.31
华润深国投信托有限公司	410,000.00	410,000.00
减：一年内到期部分	0.00	52,255.32
合计	471,174.99	471,174.99

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,124,200.00	707,000.00		3,831,200.00	尚未验收
合计	3,124,200.00	707,000.00		3,831,200.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
基于 V2X 的城市智能交通系统关键技术联合研发与应用示范	244,200.00	707,000.00					951,200.00	与收益相关
智慧镇街数字驾驶舱平台	750,000.00						750,000.00	与收益相关
银江智慧安保平台	750,000.00						750,000.00	与收益相关
基于人工智能的司法服务平台及示范应用	1,380,000.00						1,380,000.00	与收益相关

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预分配款	214,617,300.00	214,617,300.00
合计	214,617,300.00	214,617,300.00

其他说明:

为消除银江科技集团有限公司对本公司的间接资金占用，杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）已将银江科技集团有限公司归还的资金进行了预分配，截至到 2021 年 4 月，累计已收到产业基金预分配的资金 21,461.73 万元，银江科技集团有限公司通过杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）形成对本公司的间接资金占用已全部消除。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	655,789,086.00						655,789,086.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,566,809,540.84			1,566,809,540.84
其他资本公积	-15,841,549.03	3,419,923.56		-12,421,625.47
合计	1,550,967,991.81	3,419,923.56		1,554,387,915.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司发行 2021 年股票期权激励计划，本期预估未来行权股票激励费用 3,419,923.56 元

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其	-16,385,486.84			1,383,446.84		1,383,446.84		-15,002,040.00

他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	- 16,385,486.84			1,383,446.84		1,383,446.84		- 15,002,040.00
其他综合收益合计	- 16,385,486.84			1,383,446.84		1,383,446.84		- 15,002,040.00

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	169,982,310.23			169,982,310.23
合计	169,982,310.23			169,982,310.23

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,090,458,798.09	1,010,820,615.73
调整后期初未分配利润	1,090,458,798.09	1,010,820,615.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,019,320.39	98,973,352.30
减：提取法定盈余公积		11,795,954.01
应付普通股股利	22,952,616.14	
其他权益工具投资处置	-1,103,741.36	-101,927,125.56
期末未分配利润	1,136,421,760.98	1,090,458,798.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	910,319,977.47	671,093,476.46	1,086,620,702.30	797,983,662.99
其他业务	18,458,388.46	14,129,517.23	3,404,101.23	12,772,726.90
合计	928,778,365.93	685,222,993.69	1,090,024,803.53	810,756,389.89

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	541,272.94	607,391.70
教育费附加	231,974.12	260,310.73
地方教育费附加	154,649.42	173,540.49
其他税费	1,223,894.57	1,373,398.40
合计	2,151,791.05	2,414,641.32

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,016,721.21	16,831,198.43
项目维护费	4,506,967.04	3,998,909.22
广告及业务宣传费	415,886.78	495,595.29
业务招待费	2,111,083.74	2,943,465.90
交通及差旅费	2,581,908.87	2,749,755.73
投标费用	1,328,111.49	1,796,520.99
办公费用	970,921.96	1,188,720.22
租赁费	892,028.64	203,842.47
其他费用	2,962,597.44	3,416,481.18
合计	29,786,227.17	33,624,489.43

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,552,000.60	24,033,676.05
办公费用	2,084,666.82	2,263,043.31
折旧及摊销	15,044,301.86	12,504,042.53
业务招待费	2,904,336.65	3,579,337.30
交通及差旅费	1,450,618.79	1,544,948.30
会务费	163,898.00	263,035.86
租赁费	2,126,309.11	122,644.16
汽车费用	524,881.30	561,857.60
物业管理费	452,503.79	509,948.22
中介费用	2,235,444.06	7,074,187.53
其他费用	957,130.61	1,596,667.46
合计	50,496,091.59	54,053,388.32

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,877,318.55	4,661,940.33
办公费用	614,695.30	1,106,348.87
折旧及摊销	1,149,147.02	1,321,593.12
差旅费		213,593.30
会务费	16,908.00	73,200.00

车辆使用费		11,096.99
物业管理费		127,530.80
中介费	39,205.67	78,518.64
委托开发费	24,975,804.52	24,246,582.89
研发材料费用	2,593,663.85	2,404,444.00
知识产权费	642,026.66	91,536.91
合作开发费		156,049.15
其他费用	225,083.95	378,349.00
合计	35,133,853.52	34,870,784.00

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,814,474.21	42,423,225.40
减：利息收入	937,067.32	1,186,223.67
汇兑损益		
金融机构手续费	237,810.03	553,961.99
合计	40,639,596.86	41,790,963.72

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常经营活动相关的政府补助	1,573,206.66	2,892,205.71

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,732,004.55	-248,213.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,526,861.03	1,000,000.00
合计	-794,856.48	751,786.35

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,400,671.49	-1,855,519.49
应收账款坏账损失	-3,909,965.00	-11,117,659.38
合计	-5,310,636.49	-12,973,178.87

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-597,702.00	-1,753,842.00
合计	-597,702.00	-1,753,842.00

73、资产处置收益

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		133,577.12	
其他	69,589.27	1,100,000.00	69,589.27
合计	69,589.27	11,133,577.12	69,589.27

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	261,749.27	30,779.66	261,749.27
合计	261,749.27	30,779.66	261,749.27

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,811,980.70	22,068,875.63
递延所得税费用	-958,662.31	-1,660,028.76
合计	11,853,318.39	20,408,846.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	80,025,663.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,003,849.56
子公司适用不同税率的影响	-394,530.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,665.89
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	-1,182,636.42
按照税法规定可以额外税前扣除的部分影响	1,664,031.91
所得税费用	11,853,318.39

77、其他综合收益

详见附注详见附注七、56

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来款项净额	115,833,782.66	191,130,212.20
政府补助	1,573,206.66	3,025,782.83
政府奖励	0.00	
收回经营性保证金	66,334,816.70	75,384,012.58
利息收入	937,067.32	1,186,223.67
其他收入	6,458,388.46	3,404,101.27
合计	191,137,261.80	274,130,332.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来款项净额	86,526,341.93	127,436,873.50
研发费用	53,300,356.10	50,736,286.10
交通及差旅费	4,263,966.42	4,294,704.03
办公费用	3,206,814.06	3,451,763.53
业务招待费	5,669,792.56	6,522,803.20
租赁费	1,126,309.11	326,486.63
中介费用	2,235,444.06	7,074,187.53
项目维护费	4,506,967.04	3,998,909.22
物业管理费	452,503.79	509,948.22
会务费	163,898.00	336,235.86
投标费用	1,328,111.49	1,796,520.95
汽车费用	524,881.30	561,857.62
广告及业务宣传费	415,886.78	495,595.29
其他费用	1,893,640.25	2,578,075.48
合计	165,614,912.89	210,120,247.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	21,122,616.83	46,531,067.88
合计	21,122,616.83	46,531,067.88

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	32,129,583.10	66,397,992.25
合计	32,129,583.10	66,397,992.25

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,172,345.35	92,125,068.63
加：资产减值准备	5,908,338.49	14,727,020.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,482,665.63	16,360,016.53
使用权资产折旧	1,133,817.48	
无形资产摊销	13,767,005.01	12,799,768.77
长期待摊费用摊销	801,512.28	447,634.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,012,916.76	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	40,639,596.86	41,790,963.72
投资损失（收益以“-”号填列）	794,856.48	-751,786.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-958,662.31	-1,646,020.74
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）	-70,572,610.33	-276,341,953.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,319,459.82	-227,699,785.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-296,816.11	-75,597,918.74
其他	-53,466,299.36	15,361,897.12
经营活动产生的现金流量净额	1,073,372.89	-388,425,094.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	158,037,133.43	354,240,373.57
减：现金的期初余额	354,242,854.65	633,849,153.85
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	-196,205,721.22	-279,608,780.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	158,037,133.43	354,242,854.65
其中：库存现金	318,401.88	29,595.19
可随时用于支付的银行存款	152,608,867.74	354,154,727.42
可随时用于支付的其他货币资金		56,050.96
三、期末现金及现金等价物余额	158,037,133.43	354,242,854.65

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	69,440,010.82	保证金
无形资产	9,574,145.01	用于抵押的土地使用权
投资性房地产	38,357,376.64	用于抵押的房屋建筑物
合计	117,371,532.47	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,488.02	6.7114	43,543.70
欧元			

港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与企业日常经营活动相关的	1,573,206.66	其他收益	1,573,206.66

(2) 政府补助退回情况

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2022 年 3 月 17 日，新设立浙江银江数智科技有限公司和山东银江信息科技有限公司

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江银江智慧交通集团有限公司	浙江	浙江	智能技术服务	100.00%		设立
山东银江交通技术有限公司	山东	山东	智能技术服务		50.99%	设立
江苏银江交通技术有限公司	江苏	江苏	智能技术服务		100.00%	设立
福建银江智慧城市信息技术有限公司（注2）	福建	福建	智能技术服务		96.78%	设立
江西银江智慧城市信息技术有限公司	江西	江西	智能技术服务		90.00%	设立
安徽银江智慧城市技术有限公司	安徽	安徽	智能技术服务		100.00%	设立
浙江银江交通技术有限公司	浙江	浙江	智能技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
广东银江智慧城市建设技术有限公司	广东	广东	智能技术服务		100.00%	设立
西安银江智慧城市技术有限公司（注3）	西安	西安	智能技术服务		96.78%	设立
湖南银江交通技术有限公司	湖南	湖南	智能技术服务		60.00%	设立
山西银江交通信息技术有限公司	山西	山西	智能技术服务		51.00%	设立
杭州银江智慧健康集团有限公司	杭州	杭州	医疗技术开发服务	100.00%		设立
浙江浙大健康管理有限公司（注1）	杭州	杭州	医疗咨询服务		49.00%	非同一控制下企业合并
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	杭州	杭州	智能技术服务	100.00%		设立
北京银江智慧城市技术有限公司	北京	北京	智能技术服务		100.00%	设立
吉林银江智慧城市信息技术有限公司	吉林	吉林	弱电技术开发及服务	100.00%		设立

浙江银江研究院有限公司	杭州	杭州	软件技术开发及服务	100.00%		设立
健康宝互联网技术有限公司	杭州	杭州	物联网技术服务	64.00%	16.00%	设立
青岛银江智慧城市技术有限公司	青岛	青岛	智能技术服务	100.00%		设立
东丰银江智慧城市技术有限公司	东丰	东丰	智能技术服务	100.00%		设立
重庆银江智慧城市信息技术有限公司	重庆	重庆	智能技术服务	100.00%		设立
贵阳银江智慧城市技术有限公司	贵阳	贵阳	智能技术服务	100.00%		设立
浙江城市宝互联网技术有限公司	湖州	湖州	软件技术开发及服务	80.00%	20.00%	设立
河南银江智慧城市技术有限公司	焦作	焦作	智能技术服务	100.00%		设立
四川银江智慧城市信息技术有限公司	四川	四川	智能技术服务	100.00%		设立
湖南银江智慧城市信息技术有限公司	湖南	湖南	智能技术服务	100.00%		设立
江苏银江智慧城市信息技术有限公司	江苏	江苏	智能技术服务	100.00%		设立
银江股份（香港）有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
湖北银江智慧城市技术有限公司	湖北	湖北	智能技术服务	100.00%		设立
济南银江信息技术有限公司	济南	济南	智能技术服务	95.00%		设立
沈阳智享大健康信息科技有限公司	沈阳	沈阳	智能技术服务	79.20%		设立
浙江银江智慧医疗研究院有限公司	杭州	杭州	技术开发		100.00%	设立
浙江银江智慧交通工程技术研究院有限公司（注4）	杭州	杭州	技术开发		80.00%	设立
浙江银江智慧城市信息技术有限公司	杭州	杭州	技术开发		100.00%	设立
浙江银江人工智能数据科技有限公司	杭州	杭州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
浙江银江数智科技有限公司	杭州	杭州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立

山东银江信息科技有限公司	山东	山东	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
--------------	----	----	------------	---------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：本公司对浙江浙大健康管理有限公司投资 307.622 万元，占被投资单位注册资本总额的 49%，根据浙江浙大健康管理有限公司章程第十五条规定，公司设董事会，其成员为七人，其中本公司推选四名董事；根据 2011 年 1 月 25 日股东会决议，七名董事中本公司推选的董事超过半数成员。因此认定公司能实际控制该公司，初始投资成本按非同一控制下企业合并取得的长期股权投资确定，后续计量按成本法核算。

注 2：福建银江智慧城市信息技术有限公司（以下简称“福建银江”）按照工商资料显示福建银江注册资本 1,111 万元，其中本公司出资 1,000 万元，持股比例为 90.01%，其他少数股东出资 111 万元，持股 9.99%。截至 2021 年 12 月 31 日，少数股东实际出资 33.30 万元，本期按照实际出资比例纳入合并财务报表，按照实际出资口径计算本公司期末对福建银江的持股比例为 96.78%。

注 3：西安银江智慧城市技术有限公司（以下简称“西安银江”）按照工商资料显示西安银江注册资本 1,111 万元，其中本公司出资 1,000 万元，持股比例为 90.01%，其他少数股东出资 111 万元，持股 9.99%。截至 2021 年 12 月 31 日，少数股东实际出资 33.30 万元，本期按照实际出资比例纳入合并财务报表，按照实际出资口径计算本公司期末对西安银江的持股比例为 96.78%。

注 4：2021 年 3 月 30 日，浙江银江智慧交通集团有限公司和浙江银江研究院有限公司合计转让 20%浙江银江智慧交通工程技术研究院有限公司股权，其中 17%股权转让至杭州同律企业咨询合伙企业（有限合伙），3%股权转让至吴越。转让后，本公司对浙江银江智慧交通工程技术研究院有限公司的持股比例由 100%变更至 80%。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东银江交通技术有限公司	49.01%	-210,620.56		4,715,012.24
山西银江交通信息技术有限公司	49.00%	121,052.42		4,231,030.17
福建银江智慧城市信息技术有限公司	3.22%	-8,182.32		-199,920.01
江西银江智慧城市信息技术有限公司	10.00%	-250,299.19		-1,457,059.55
西安银江智慧城市技术有限公司	3.22%	-25,035.99		-88,789.83
湖南银江交通技术有限公司	40.00%	-120,544.84		-1,035,494.04
浙江浙大健康管理有限公司	51.00%	1.42		-1,782,832.61
健康宝互联网技术有限公司	20.00%	-7,798.65		2,170,685.72
济南银江信息技术有限公司	5.00%	-15,327.57		656,671.64
沈阳智享大健康信息科技有限公司	20.80%	-1,077,673.58		20,733,355.66
浙江银江智慧交通工程技术研究院有限公司	20.00%	-252,546.17		-491,647.09

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东银江交通技术有限公司	14,716,120.18	58,555.38	14,774,675.56	5,153,259.80		5,153,259.80	14,707,750.97	63,501.30	14,771,252.27	4,720,091.04		4,720,091.04

福建 银江 智慧城市 信息技术 有限公司	2,109 ,125. 33	123,9 11.28	2,233 ,036. 61	8,436 ,560. 80		8,436 ,560. 80	2,303 ,783. 10	163,5 67.56	2,467 ,350. 66	8,416 ,977. 35		8,416 ,977. 35
江西 银江 智慧城市 信息技术 有限公司	4,631 ,878. 98	134,3 51.27	4,766 ,230. 25	19,33 6,825 .87		19,33 6,825 .87	5,335 ,795. 19	169,2 52.07	5,505 ,047. 26	17,57 2,651 .00		17,57 2,651 .00
西安 银江 智慧城市 技术有限 公司	5,699 ,234. 11	3,178 ,115. 86	8,877 ,349. 97	11,63 2,501 .00		11,63 2,501 .00	8,975 ,571. 19	5,685 ,132. 97	14,66 0,704 .16	16,63 8,987 .61		16,63 8,987 .61
湖南 银江 交通 技术有限 公司	363,3 05.30	75,17 8.58	438,4 83.88	3,027 ,218. 98		3,027 ,218. 98	349,3 10.48	76,46 7.23	425,7 77.71	2,713 ,150. 70		2,713 ,150. 70
山西 银江 交通 信息 技术有限 公司	16,19 1,227 .91	1,474 ,767. 51	17,66 5,995 .42	8,330 ,156. 04	2,366 ,390. 06	10,69 6,546 .10	15,11 4,608 .78	1,806 ,729. 07	16,92 1,337 .85	7,425 ,503. 97	2,773 ,430. 31	10,19 8,934 .28
浙江 浙大 健康 管理有限 公司	3,898 .52	15,49 3.80	19,39 2.32	3,515 ,142. 54		3,515 ,142. 54	3,895 .74	15,49 3.80	19,38 9.54	3,515 ,142. 54		3,515 ,142. 54
健康 宝互 联网 技术有限 公司	23,63 5,250 .14	953,8 01.89	24,58 9,052 .03	19,03 2,823 .44		19,03 2,823 .44	13,42 8,488 .77	953,8 01.89	14,38 2,290 .66	8,787 ,068. 81		8,787 ,068. 81
济南 银江 信息 技术有限 公司	101,3 77,42 4.60	378,8 16.21	101,7 56,24 0.81	88,62 2,711 .07		88,62 2,711 .07	101,3 90,06 3.61	378,8 16.21	101,7 68,87 9.82	88,32 8,895 .61		88,32 8,895 .61
沈阳 智享 大健	9,861 ,768. 27	106,4 75,50 4.28	116,3 37,27 2.55	16,63 9,423 .25		16,63 9,423 .25	10,28 2,139 .12	109,9 90,90 3.34	120,2 73,04 2.46	15,39 6,082 .37		15,39 6,082 .37

康信 信息科 技有限 公司												
浙江 银江 智慧 交通 工程 技术 研究 院有 限公 司	5,438 ,499. 59	5,438 ,499. 59	4,396 ,735. 04	4,396 ,735. 04	4,183 ,430. 75	4,183 ,430. 75	1,878 ,935. 36	1,878 ,935. 36				

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
山东银江 交通技术 有限公司		- 429,788.6 8	- 429,788.6 8	- 79,598.81		- 630,187.4 4	- 630,187.4 4	- 213,776.3 2
福建银江 智慧城市 信息技术 有限公司		- 253,897.5 0	- 253,897.5 0	- -1,680.84		- 425,876.6 7	- 425,876.6 7	- 173,394.6 7
江西银江 智慧城市 信息技术 有限公司		- 2,502,991 .88	- 2,502,991 .88	- 161,217.5 4	591,967.9 6	- 2,026,930 .15	- 2,026,930 .15	- 1,186,697 .81
西安银江 智慧城市 技术有限 公司		- 776,867.5 8	- 776,867.5 8	- 631,769.0 4	695,620.2 0	- 1,138,271 .31	- 1,138,271 .31	- 510,423.6 8
湖南银江 交通技术 有限公司		- 301,362.1 1	- 301,362.1 1	- 62,083.23	188,679.2 4	- 179,819.2 0	- 179,819.2 0	- 61,786.03
山西银江 交通信息 技术有限 公司		- 247,045.7 5	- 247,045.7 5	- -8,709.22	1,457,351 .23	- 826,398.4 3	- 826,398.4 3	- 837,650.7 7
浙江浙大 健康管理 有限公司		2.78	2.78	2.78	-6,734.59	-6,734.59	-6,734.59	2.74
健康宝互 联网技术 有限公司		- 38,993.26	- 38,993.26	14,853.52		- 1,140,794 .90	- 1,140,794 .90	- 5,171,034 .03
济南银江 信息技术 有限公司		- 306,551.8 2	- 306,551.8 2	- 1,286,239 .01	37,801.98	- 142,198.5 9	- 142,198.5 9	- 1,314,301 .59
沈阳智享 大健康信 息科技有 限公司		- 5,181,920 .14	- 5,181,920 .14	- 4,461,056 .98	470,671.0 0	- 4,157,288 .03	- 4,157,288 .03	- 3,366,177 .53
浙江银江 智慧交通	927,820.4 5	- 1,262,730	- 1,262,730	- 376,636.8	645,283.0 1	- 2,372,063	- 2,372,063	- 1,210,469

工程技术研究院有限公司		.84	.84	2		.21	.21	.05
-------------	--	-----	-----	---	--	-----	-----	-----

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(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

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	股权投资	70.00%		权益法

注：持股比例系依据合伙协议中各合伙人认缴的出资比例。由于部分合伙人的出资额定向投资于特定项目（以下称定投合伙人），不参与其他投资项目的收益分配和亏损承担，本公司期末实际享有该联营企业的权益比例为 71.85%（期初权益比例为 71.85%）。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	438,725,566.39	439,468,221.79
非流动资产		
资产合计	212,967,215.43	212,967,215.43
流动负债	651,692,781.82	652,435,437.22
非流动负债	2,794,136.64	2,473,592.83
负债合计		
	2,794,136.64	2,473,592.83
少数股东权益	91,550,433.01	91,700,435.40
归属于母公司股东权益	560,142,348.81	558,261,408.99
按持股比例计算的净资产份额	459,252,829.20	460,005,299.99

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		
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		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利	-1,063,199.21	-6,845,308.66

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	120,907,779.54	129,938,744.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,495,895.95	
--综合收益总额	2,495,895.95	

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这

些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与欧元、港元、美元有关，公司期末拥有金额较小的外币资产，该等外币余额的资产产生的外汇风险对本公司的经营业绩不会产生重要影响。

利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司短期借款余额 14,8400.00 万元，利率维持在 2.85%-6.58%。如未来贷款利率上升或下降 10.00%，则本公司的净利润将减少或增加 699.71 万元。管理层认为 10.00%波动比例合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			88,373,960.00	88,373,960.00
持续以公允价值计量的资产总额			88,373,960.00	88,373,960.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

集团持有的其他权益工具投资中的上市公司股票投资，年末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
银江科技集团有限公司	杭州	电子智能、投资开发等	5,000 万元	12.49%	12.49%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王辉、刘健。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州银江医联网技术股份有限公司	联营企业
北京欧迈特科技股份有限公司	联营企业
上海银江智慧智能化技术有限公司	联营企业
厦门银江智慧城市技术股份有限公司	联营企业
浙江贤谷互联网技术有限公司	联营企业
浙江智尔信息技术有限公司	联营企业
杭州清普信息技术有限公司	联营企业
北京银江瑞讯科技有限公司	联营企业
杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
安徽新网讯科技发展有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆市银江国超科技有限公司	系本公司参股公司
青岛银云互联网技术有限公司	系本公司参股公司
杭州天迈网络有限公司	系本公司参股公司
美国华人执业医师网络医院	系本公司参股公司
山东博安智能科技股份有限公司	系本公司参股公司
浙江银江云计算技术有限公司	系本公司参股公司
银江孵化器股份有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
杭州动享互联网技术有限公司	系银江科技集团有限公司的联营企业
浙江中网智慧水务科技有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
浙江银创教育宝科技有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
浙江银创旅游宝科技有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
杭州奢享互联网技术有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
交通宝互联网技术有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
城市宝互联网技术有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
智谷创业园有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
浙江桃源七里酒店管理有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
浙江银江创业服务研究院有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
浙江镭蒙机器人技术有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
杭州创享互联网技术有限公司	系银江科技集团有限公司控制的公司
浙江中网智慧水务科技有限公司	系银江科技集团参股的公司
杭州优橙科技有限公司	系杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）参股的公司
江苏谷德运维信息技术有限公司	系杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）参股的公司
银川银戈信息技术有限公司	系杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）参股的公司
杭州攻壳科技有限公司	系杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）参股的公司
杭州思言信息技术有限公司	系杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）参股的公司
杭州英杰电子有限公司	系杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）参股的公司
潍坊城市云网络科技有限公司	系杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）参股的公司
福州银江智慧城市信息技术有限公司	系联营企业控制的公司
杭州安恒信息技术股份有限公司	赵新建担任董事
银江科技集团有限公司工会委员会	工会
柳展	系银江科技集团有限公司董事
韩振兴	副总经理
孔桦桦	副总经理

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海银江智慧智能化技术有限公司	材料采购			否	8,052,747.56
杭州动享互联网技术有限公司	材料采购			否	657,415.80
浙江中网智慧水务科技有限公司	材料采购	412,771.10		否	
厦门银江智慧城市技术股份有限公司	材料采购	1,903,638.88		否	1,440.00
北京银江瑞讯科技有限公司	材料采购			否	22,645,805.50
杭州天迈网络有限公司	材料采购	1,200,000.00		否	
杭州优橙科技有限公司	材料采购	1,426,000.00		否	690,112.99
青岛银云互联网技术有限公司	材料采购	2,233,171.78		否	
浙江智尔信息技术有限公司	材料采购	2,134,376.50		否	3,740,320.20

重庆市银江国超科技有限公司	材料采购	932,805.00		否	2,077,351.40
潍坊城市云网络科技有限公司	材料采购	1,107,374.00		否	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
银江孵化器股份有限公司	经营租出资产	5,893,656.00	950,849.63
杭州创享互联网技术有限公司	经营租出资产	1,837,255.00	300,000.00
杭州奢享互联网技术有限公司	经营租出资产	4,580,570.00	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
银江科技集团有限公司	办公用房产	1,200,000.00				1,200,000.00					

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银江科技集团有限公司	195,000,000.00	2019年11月25日	2022年09月14日	否
银江科技集团有限公司	480,000,000.00	2018年05月28日	2023年05月27日	否
银江科技集团有限公司	50,000,000.00	2010年12月07日	2022年12月02日	否
银江科技集团有限公司	150,000,000.00	2020年04月26日	2025年04月26日	否
银江科技集团有限公司	100,000,000.00	2021年03月18日	2022年03月17日	否
银江科技集团有限公司	300,000,000.00	2021年10月09日	2023年10月13日	否
银江科技集团有限公司	270,000,000.00	2020年03月11日	2022年03月10日	否
银江科技集团有限公司	150,000,000.00	2020年03月06日	2023年03月06日	否
银江科技集团有限公司	115,000,000.00	2021年10月12日	2024年10月12日	否
银江资本有限公司	30,000,000.00	2022年04月06日	2023年02月04日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,641,315.00	2,902,796.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江智尔信息技术有限公司	14,566.74	728.34	37,500.00	7,500.00
应收账款	银江孵化器股份有限公司	7,743,761.22	387,188.06	1,850,104.94	185,010.49
应收账款	上海银江智慧智能化技术有限公司			355,890.57	17,794.53
应收账款	智谷创业园有限公司	115,850,000.00	2,317,000.00	135,850,000.00	27,170,000.00
应收账款	杭州奢享互联网技术有限公司	4,580,569.96	229,028.50		
应收账款	杭州攻壳科技有限公司	3,912,940.00	3,912,940.00	3,912,940.00	3,912,940.00
应收账款	江苏谷德运维信息技术有限公司	483,678.73	48,367.87	483,678.73	48,367.87
应收账款	银川银戈信息技术有限公司	5,996,981.14	599,698.11	5,996,981.14	599,698.11
应收账款	浙江镭蒙机器人技术有限公司	185,000.00	92,500.00	185,000.00	92,500.00
应收账款	杭州创享互联网技术有限公司	4,766,714.98	238,335.75	2,929,459.65	184,715.66
应收账款	中视新影（杭州）文化传媒有限公司	143,000.00	71,500.00	143,000.00	71,500.00
应收账款	银江科技集团有限公司			94,339.63	9,433.96
预付款项	厦门银江智慧城市技术股份有限公司	767,283.50		2,767,283.50	
预付款项	城市宝互联网技术有限公司	228,168.53		228,168.53	
预付款项	上海银江智慧智能化技术有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00	
预付款项	浙江银江云计算技术有限公司	0.00		1,017,878.00	
预付款项	山东博安智能科技股份有限公司	0.00		147,370.04	
其他应收款	浙江贤谷互联网技术有限公司	448,250.75	92,650.15	448,250.75	92,650.15
其他应收款	杭州动享互联网技术有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	3,000.00
其他应收款	孔桦桦			36,210.14	1,810.51
其他应收款	柳展			310,704.91	166,026.39
其他应收款	韩振兴			46,858.00	4,685.80

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	北京欧迈特科技股份有限公司	0.00	19,306.00
应付账款	杭州银江医联网技术股份有限公司	0.00	149,558.80
应付账款	交通宝互联网技术有限公司	112,833.71	112,833.71
应付账款	浙江中网智慧水务科技有限公司	734,482.10	1,761,711.00
应付账款	杭州动享互联网技术有限公司	0.00	89,929.65
应付账款	杭州优橙科技有限公司	577,495.82	1,380,261.49
应付账款	浙江银创教育宝科技有限公司	47,000.00	47,000.00
应付账款	浙江银创旅游宝科技有限公司	440,887.50	440,887.50
应付账款	重庆市银江国超科技有限公司	786,610.08	786,610.08
应付账款	北京银江瑞讯科技有限公司	19,613,135.27	24,000,366.03
应付账款	杭州叙简科技股份有限公司	188,055.83	188,055.83
应付账款	湖南欧迈特网络科技有限公司	0.00	133,505.00
应付账款	青岛银云互联网技术有限公司	0.00	564,891.25
应付账款	厦门银江智慧城市技术股份有限公司	275,250.01	2,084,832.32
应付账款	上海银江智慧智能化技术有限公司	0.00	212,502.81
应付账款	浙江智尔信息技术有限公司	0.00	4,194,001.87
应付账款	银川银戈信息技术有限公司	1,670,402.50	2,544,062.36
应付账款	潍坊市云网络科技有限公司	1,149,034.04	641,660.04
应付账款	银江科技集团有限公司工会委员会	12,930.00	12,930.00
应付账款	浙江印享文化传播有限公司	6,000.00	6,000.00
应付账款	福州银江智慧城市信息技术有限公司	40,461.13	40,461.13
应付票据	杭州叙简科技股份有限公司	0.00	580,796.43
其他应付款	杭州动享互联网技术有限公司	0.00	55,846.47
其他应付款	银江孵化器股份有限公司	0.00	65,322.33
其他应付款	杭州清普信息技术有限公司	24,000.00	24,000.00
其他应付款	浙江中网智慧水务科技有限公司	0.00	600,000.00
其他应付款	杭州银江医联网技术股份有限公司	0.00	112,384.46
其他应付款	杭州英杰电子有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	浙江银创教育宝科技有限公司	143,500.00	143,500.00
其他应付款	杭州安恒信息技术股份有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	杭州优橙科技有限公司	166,396.00	166,396.00
其他应付款	浙江智尔信息技术有限公司	0.00	486,900.00
其他应付款	上海银江智慧智能化技术有限公司	0.00	79,000.00
其他应付款	银江科技集团有限公司工会委员会	1,560.00	1,560.00
其他应付款	江苏谷德运维信息技术有限公司	0.00	428,808.00
其他应付款	美国华人执业医师网络医院	324,582.54	324,582.54

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	23,193,400.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,958,020.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	7.55 元，2025 年 11 月 18 日

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无
-------------------------------	---

其他说明

1、2021 年 11 月 2 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》。

2、2021 年 11 月 19 日，公司 2021 年第四次临时股东大会审议通过《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈银江技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》。

3、2021 年 11 月 19 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过《关于向 2021 年股票期权激励计划授予激励对象首次授予股票期权的议案》。上述议案的主要内容为：根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的相关规定和 2021 年第四次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2021 年股票期权激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定以 2021 年 11 月 19 日为首次授予日，授予 247 名激励对象 1472 万份股票期权，行权价格为 7.55 元。

4、2022 年 1 月 4 日，公司第四期股票期权激励计划经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，银江股份有限公司（以下简称“公司”）已完成《2021 年股票期权激励计划（草案）》股票期权的授予登记工作，期权简称：银江 JLC4，期权代码：036479。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	Black-Scholes 模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,990,041.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,419,923.56

3、以现金结算的股份支付情况

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 2018年9月，公司收到浙江省杭州市中级人民法院发出的《执行裁定书》（（2016）浙01执306、307、308号之一），个人股东李欣所持本公司27,813,840股股份已划转至浙江浙商证券资产管理有限公司名下，公司无法通过回购股份收回业绩补偿款，公司已于2018年度将243,449,494.50元转入其他应收款科目。截至2021年12月31日，业绩补偿款余额为232,796,486.19元，剩余款项收回可能性较低，公司已经对该笔业绩补偿款全额计提了坏账准备。

(2) 2020年5月，公司与刘云平、北京欧迈特科技股份有限公司、湖南欧迈特网络科技有限公司达成和解协议：刘云平同意以股权受让的方式回购本公司持有的北京欧迈特科技股份有限公司和湖南欧迈特网络科技有限公司15%的股份，回购总价值为2000万元人民币。其中：1) 刘云平应在2020年12月30日前支付800万元人民币，截至2021年12月31日，公司共收到800万元；2) 回购价款中剩余及以市场价值1200万元特定设备通过“以物抵债”的方式作为回购对价，对应期间为2020年5月8日至2026年5月8日，截止财务报表批准报出日，公司尚未采购。

(3) 本公司从智谷创业园有限公司分两次购买房产：2018年1月5日签署了《中国智谷·富春园区预转让协议》购买其所拥有的杭州市富阳区受降镇银湖村中国智谷富春园区11#-14#（共四幢）工业房地产，建筑总面积43,661.00平方米，其中地上建筑面积35,794.32平方米，地下建筑面积7,866.68平方米；2019年10月31日签署了《中国智谷·富春园区预转让协议》，购买其所拥有的杭州市富阳区银湖街道九龙大道中国智谷·富春园区A1-A2（共两幢）工业房地产，建筑总面积44,234.30平方米，其中地上建筑面积31,249.00平方米，地下建筑面积12,985.30平方米。截止财务报表批准报出日，相关房产权证尚未办理完结。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,265,953,390.21	100.00%	310,870,525.19	13.72%	1,955,082,865.02	2,219,540,534.87	100.00%	307,594,901.04	13.86%	1,911,945,633.83
其中：										
账龄分析法组合	2,158,798,582.82	95.27%	310,870,525.19	14.40%	1,847,928,057.63	2,107,885,727.48	94.97%	307,594,901.04	14.59%	1,800,290,826.44

低风险组合	107,154,807.39	4.73%	0.00		107,154,807.39	111,654,807.39	5.03%			111,654,807.39
合计	2,265,953,390.21	100.00%	310,870,525.19	13.72%	1,955,082,865.02	2,219,540,534.87		307,594,901.04		1,911,945,633.83

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年,下同)	1,224,209,459.50	61,210,472.98	5.00%
1至2年	454,752,990.81	45,475,299.08	10.00%
2至3年	307,398,483.41	61,479,696.68	20.00%
3至4年	42,642,327.75	21,321,163.88	50.00%
4至5年	16,822,857.54	8,411,428.77	50.00%
5年以上	112,972,463.81	112,972,463.81	100.00%
合计	2,158,798,582.82	310,870,525.19	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,299,822,065.78
1至2年	479,260,880.81
2至3年	309,946,783.41
3年以上	176,923,660.21
3至4年	45,211,027.75
4至5年	17,077,687.54
5年以上	114,634,944.92
合计	2,265,953,390.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其中:账龄分析法组合	307,594,901.04	3,275,624.15				310,870,525.19
合计	307,594,901.04	3,275,624.15				310,870,525.19

(3) 本期实际核销的应收账款情况**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	115,850,000.00	5.11%	23,170,000.00
第二名	81,843,569.55	3.61%	0.00
第三名	49,703,647.05	2.19%	2,485,182.35
第四名	43,558,628.18	1.92%	3,388,182.30
第五名	39,466,879.93	1.74%	4,493,201.49
合计	330,422,724.71	14.57%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	361,239,361.06	317,379,954.09
合计	361,239,361.06	317,379,954.09

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩补偿款	232,796,486.19	232,796,486.19
往来款	292,580,967.66	240,262,882.69
保证金	116,452,727.29	110,804,707.29
备用金	5,897,034.87	4,953,194.87
股权转让款	9,501,814.27	24,501,814.27
押金	1,545,549.32	1,545,549.32
合计	658,774,579.60	614,864,634.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	64,402,095.11		233,082,585.43	297,484,680.54
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	50,538.00			50,538.00
2022 年 6 月 30 日余额	64,452,633.11	0.00	233,082,585.43	297,535,218.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	301,896,777.75
1 至 2 年	33,756,076.44
2 至 3 年	17,753,681.39
3 年以上	305,368,044.02
3 至 4 年	259,201,052.76
4 至 5 年	10,524,427.13
5 年以上	35,642,564.13
合计	658,774,579.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	233,082,585.43					233,082,585.43
账龄分析法组合	64,402,095.11	50,538.00				64,452,633.11
合计	297,484,680.54	50,538.00				297,535,218.54

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李欣	往来款	232,796,486.19	3-4 年	35.34%	232,796,486.19

银江股份（香港）有限公司	往来款	46,594,106.74	3-4年	7.07%	
福建分公司	往来款	21,230,180.25	1年以内 12,200,416.00元 1-2年 9,029,764.25元	3.22%	
西安银江智慧城市技术有限公司	往来款	17,887,249.95	2-3年	2.72%	
广东银江智慧城市建设技术有限公司	往来款	15,226,029.13	3-4年	2.31%	
合计		333,734,052.26		50.66%	232,796,486.19

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	372,061,198.91		372,061,198.91	372,061,198.91		372,061,198.91
对联营、合营企业投资	533,217,973.76	4,239,935.05	528,978,038.71	532,831,841.21	4,239,935.05	528,591,906.16
合计	905,279,172.67	4,239,935.05	901,039,237.62	904,893,040.12	4,239,935.05	900,653,105.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江银江智慧交通集团有限公司	96,996,059.43					96,996,059.43	
杭州银江智慧健康集团有限公司	58,132,339.48					58,132,339.48	
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
吉林银江信息技术有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
浙江银江研究院有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
健康宝互联网技术有限公司	18,602,800.00					18,602,800.00	
青岛银江智慧城市技术有限公司	15,600,000.00					15,600,000.00	
东丰银江智慧城市	20,000,000.00					20,000,000.00	

技术有限公司									
济南银江信息技术有限公司	9,500,000.00							9,500,000.00	
沈阳智享大健康信息科技有限公司	108,350,000.00							108,350,000.00	
银江股份(香港)有限公司	2,880,000.00							2,880,000.00	
合计	372,061,198.91							372,061,198.91	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计										0.00	
二、联营企业											
上海济祥智能交通科技有限公司				0.00						0.00	4,239,935.05
杭州银江智慧产业创业投资合伙企业(有限合伙)	460,005,299.99			-763,891.40						459,241,408.59	
厦门银江智慧城市技术股份有限公司	9,320,856.79			899,323.95						10,220,180.74	
杭州清普信息技术有限公司	22,735,751.19			-5,600.15						22,730,151.04	
浙江银江金服控股有限公司	25,560,972.67									25,560,972.67	
浙江贤谷互联网技术有限公司	6,582,075.84									6,582,075.84	
浙江之科智慧	4,386,949.68			256,300.15						4,643,249.83	

科技有 限公司											
小计	528,591,906.16			386,132.55						528,978,038.71	4,239,935.05
合计	528,591,906.16			386,132.55						528,978,038.71	4,239,935.05

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	889,895,543.61	650,187,832.27	1,070,949,333.72	780,689,620.68
其他业务	18,219,332.40	14,129,517.23	3,366,299.25	12,772,726.90
合计	908,114,876.01	664,317,349.50	1,074,315,632.97	793,462,347.58

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	386,132.55	-248,213.65
合计	386,132.55	-248,213.65

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,285.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,318,315.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,526,861.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,129.26	
减：所得税影响额	181,084.72	
少数股东权益影响额	22,490.64	
合计	-1,626,964.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

- (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
- (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
- (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

银江技术股份有限公司

法定代表人：王腾

2022 年 8 月 30 日