

证券代码：300419

证券简称：浩丰科技

公告编号：2024-015



北京浩丰创源科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 04 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王剑、主管会计工作负责人张利萍及会计机构负责人(会计主管人员)张利萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司存在财务报告内部控制重大缺陷 1 个。

- 1、公司根据战略转型方向进行业务布局调整，收缩低毛利业务，逐步提升高毛利业务占比，因此 2023 年度整体收入规模下降，净利润规模同步下降。
- 2、公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业趋势一致。
- 3、公司所处行业为软件与信息技术服务业，不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代的情形。
- 4、公司持续经营能力没有重大风险。

本报告中所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“公司未来发展的展望”，描述了公司未来经营中可能面临的风险以及应对的措施，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	34
第五节	环境和社会责任	56
第六节	重要事项	58
第七节	股份变动及股东情况	95
第八节	优先股相关情况	101
第九节	债券相关情况	102
第十节	财务报告	103

备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2023 年年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、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；
- 5、其他相关的资料。

上述文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
浩丰科技、浩丰创源、本公司、公司	指	北京浩丰创源科技股份有限公司
浩丰鼎鑫	指	北京浩丰鼎鑫软件有限公司、本公司全资子公司
路安世纪	指	北京路安世纪文化发展有限公司、本公司全资子公司
华远智德	指	华远智德（北京）科技有限公司、本公司全资子公司
浩丰品视	指	北京浩丰品视科技有限公司、本公司全资子公司
路安迈普	指	北京路安迈普科技发展有限公司、路安世纪全资子公司
弘远智达	指	北京弘远智达科技有限公司、浩丰鼎鑫全资子公司
北京华软金科	指	北京华软金科信息技术有限公司
山东华软金科	指	山东华软金科信息技术有限公司
正华信息	指	陕西正华信息技术有限公司
重庆上创科微	指	重庆上创科微股权投资基金合伙企业（有限合伙）
北京基石	指	北京基石信安创业投资有限公司
天地股份	指	北斗天地股份有限公司
华软实业、控股股东	指	北京华软鑫创实业发展有限公司
实际控制人	指	王广宇
股东大会、董事会、监事会	指	北京浩丰创源科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京浩丰创源科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年度
上期、上年同期	指	2022 年度
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	浩丰科技	股票代码	300419
公司的中文名称	北京浩丰创源科技股份有限公司		
公司的中文简称	浩丰科技		
公司的外文名称（如有）	BEIJING INTERACT TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	INTERACT		
公司的法定代表人	王剑		
注册地址	北京市海淀区远大路 39 号 1 号楼 4 层 435 号		
注册地址的邮政编码	100097		
公司注册地址历史变更情况	2011 年 7 月 13 日公司注册地址由北京市海淀区蓝靛厂东路 2 号院 2 号楼 A 座 7D 变更至北京市海淀区蓝靛厂东路 2 号院 2 号楼 6 层 1 单元 (A 座) 7C； 2014 年 01 月 13 日变更至北京市海淀区阜石路甲 69 号院 2 号楼 6 层二单元 625； 2016 年 9 月 19 日变更至北京市海淀区阜石路甲 69 号院 2 号楼 5 层二单元 502； 2017 年 11 月 30 日变更至北京市海淀区远大路 39 号 1 号楼 7 层 703-7 号； 2020 年 6 月 2 日变更至北京市海淀区远大路 39 号 1 号楼 4 层 435 号。		
办公地址	北京市朝阳区光华路乙 10 号院 1 号楼众秀大厦第 19 层		
办公地址的邮政编码	100020		
公司网址	www.interact.net.cn		
电子信箱	haofeng@interact.net.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜媛媛	周鸿宇
联系地址	北京市朝阳区光华路乙 10 号院 1 号楼众秀大厦第 19 层	北京市朝阳区光华路乙 10 号院 1 号楼众秀大厦第 19 层
电话	010-82001150	010-82001150
传真	010-88878800-5678	010-88878800-5678
电子信箱	haofeng@interact.net.cn	haofeng@interact.net.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
签字会计师姓名	张力、韩仰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	546,752,405.56	1,059,391,158.24	1,059,391,158.24	-48.39%	617,163,627.38	592,137,910.81
归属于上市公司股东的净利润 (元)	161,803,018.63	39,888,150.28	39,888,150.28	-505.64%	34,826,631.42	26,553,321.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	165,223,395.04	31,871,596.38	31,871,596.38	-618.40%	45,909,173.18	45,909,173.18
经营活动产生的现金流量净额 (元)	79,173,649.92	155,525,651.31	155,525,651.31	150.91%	156,387,694.94	142,115,666.23
基本每股收益 (元/股)	-0.44	0.11	0.11	-500.00%	-0.09	-0.07
稀释每股收益 (元/股)	-0.44	0.11	0.11	-500.00%	-0.09	-0.07
加权平均净资产收益率	-30.47%	4.23%	4.23%	-34.70%	-4.27%	-3.24%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	866,813,466.55	1,127,098,935.14	1,127,098,935.14	-23.09%	1,429,959,341.69	1,646,272,623.04
归属于上市公司股东的净资产 (元)	450,107,184.26	611,910,202.89	611,910,202.89	-26.44%	798,625,278.94	922,022,052.61

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2024 年 1-4 月，本公司对于 2020 年度、2021 年度开展的部分贸易业务事项进行专项检查，发现本公司该部分业务收入确认不符合《企业会计准则第 14 号-收入》相关规定，影响了公司财务信息披露的准确性。经本公司第五届董事会第十四次会议审议通过，本公司对该会计差错事项进行更正。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	546,752,405.56	1,059,391,158.24	无
营业收入扣除金额（元）	1,721,300.78	6,298,463.06	出租房产收入、贸易业务收入
营业收入扣除后金额（元）	546,752,233.43	1,059,390,528.39	出租房产收入、贸易业务收入

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	109,692,454.37	176,085,842.66	131,168,849.70	129,805,258.83
归属于上市公司股东的净利润	-2,324,340.71	11,378,974.19	4,579,064.33	-175,436,716.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,720,953.27	9,564,554.00	4,328,239.93	-176,395,235.70
经营活动产生的现金流量净额	-27,477,286.93	20,729,924.38	-68,630,818.88	154,551,831.35

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-77,581.40	7,143,245.56	82,826.74	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,441,500.00	578,100.00	55,192.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	496,175.35	2,153,190.77	13,743,223.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		143,090.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-2,890,939.20	8,273,310.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	435,105.23	1,996,275.99	-1,201,704.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	477,198.13	548,228.15	466,323.55	
减：所得税影响额	352,020.90	1,654,637.37	2,062,790.87	
少数股东权益影响额（税后）			529.22	
合计	3,420,376.41	8,016,553.90	19,355,852.12	--

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

个人所得税手续费返还：86,390.48 元，增值税进项加计扣除：390,807.65 元

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

2023 年软件与信息技术服务业发展稳健，规模持续扩大。据工业和信息化部统计，全国规模以上软件与信息技术服务企业数量稳步增长，累计实现软件业务收入突破 12 万亿元，同比增长 13.4%。在利润总额方面，该行业实现 1.46 万亿元，同比增长 13.6%，显示出行业盈利能力的稳定提升。在工业软件产品方面，其收入实现同比增长 12.3%，反映了我国制造业数字化转型趋势的积极进展。同时，信息技术服务市场保持高速增长，收入规模达 1.25 万亿元，同比增长 14.7%。其中，云服务和大数据服务收入增势强劲，同比增长 15.4%，为行业增长贡献了新的动力。软件与信息技术服务业收入的高速增长和盈利能力的稳定表明，市场对软件和信息技术服务业的需求持续增长。对于公司而言，这意味有机会通过扩大服务范围、提高产品质量和增强创新能力来抓住市场机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务是向大型客户提供从基础设施到业务应用的综合解决方案，业务主要聚焦在数字金融、大型企业数字化转型、数智安全、酒店传媒等业务领域。

公司总部位于北京，在上海、广州、济南、成都等地区设有分子公司，是安全可靠的数字化转型综合解决方案提供商。

公司秉承“用数字技术提升客户价值”的使命，立志成为卓越的数智科技服务企业，坚定执行已确定的数字化转型升级战略，报告期内，公司开始对业务结构进行逐步调整，公司将逐步加大数字金融、企业数字化服务业务的拓展力度，并将逐步降低附加值的基础设施数字化业务的比重；在数智安全业务领域中逐步从面向政府公共部门的业务向智慧小区、智慧广告屏等综合社区安全方向拓展；在酒店传媒服务业务中从酒店传媒服务业务向数字酒店业务方向拓展。

报告期内，公司积极研发满足业务战略的创新产品及解决方案，通过与国产自主产品厂商的战略合作，提高了各业务领域的综合解决方案能力，提升了公司在相关业务领域的市场竞争力。

随着公司战略升级的实施，公司不断通过外延并购的方式来加快战略推进，随着被并购公司的加入加大了公司管理的复杂度，报告期内，公司不断健全内控管理制度和提高内控体系的效率，优化经营管理流程，不断提升公司经营风险的管控能力。

报告期内，基于公司战略升级的市场需求，不断完善销售布局和营销渠道，加强产品研发和解决方案能力，积极拓展新行业、新领域和新客户，在重点行业的核心业务领域不断取得突破和进步，提高了公司品牌和产品的知名度。

报告期内，公司自主研发的“基于分布式微服务架构的统一特色业务云平台系统”，在 2023 年中关村论坛系列活动“第 11 届数字金融大会”中该产品被评选为中国金融科技应用场景创新优秀案例，在“2023 年中国软件和信息服务业年度风云榜”评选中该产品被评选为“2023 年中国软件和信息服务业年度十大优秀解决方案”。

报告期内，由环球网、《国资报告》杂志社联合举办的“2023 年 ESG 与可持续发展论坛”中公司入选了“2023 社会责任案例人力资源体系建设实践”。

公司及主要业务子公司已取得了 ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性（贰级）、ISO 20000 信息技术服务管理体系、ISO 27001 信息安全管理体系、ISO 9001 质量管理体系、ISO 14001 环境管理体系、ISO28000 供应链安全管理体系、ISO22301 业务连续性管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、GB/T29490-2013 知识产权管理体系、SA8000 社会责任管理体系、信息化工程与技术服务能力评价（CN-IETS 2 级）、CMMI L3、广播电视节目制作经营许可等资质和体系认证。

公司是开放原子开源基金会黄金捐赠人，是开源基金会 TOC（技术监督委员会）理事会成员。开放原子开源基金会的服务范围包括开源软件、开源硬件、开源芯片及开源内容等，是中国发起的国际顶级开源社区，公司为中国开源事业走向国际做出了重要贡献。

公司是 Tungsten Fabric 中文社区创始会员，该社区是混合云和多云架构技术为核心的国际顶级社区，拥有包括软件定义网络的应用等领先的 SDN 概念，在数据安全和网络安全有很多前瞻性的技术研究和推广。

报告期内，具体业务领域情况如下：

1、数字金融业务

报告期内，公司数字金融业务主要以国内金融行业数字化转型浪潮为发展契机，向金融客户提供从基础设置到业务创新的综合数字化转型解决方案，通过公司安全可靠的数字金融解决方案服务，提升了金融客户业务的创新和管理创新能力，实现金融客户的业务智能化运营。主要业务分为两个部分：

（1）数字银行解决方案服务业务

以省级农村信用联社及农村商业银行为主要目标客户，基于公司自主创新研发的数字银行系统架构以及可靠的高端咨询、系统实施及定制软件开发服务、系统及运维服务等交付体系，向银行客户提供面向业务创新和管理创新的数字化转型综合解决方案服务。

报告期内，公司与信创头部企业华为开展了战略合作，华为将其全栈产品（如数据库、数据湖、大模型、云计算等产品）与公司在电子银行、信贷风控、支付场景等金融业务场景中开展深度合作，利用双方各自的资源、技术、技能和经验各方面的优势，形成有竞争力的联合方案，共同面向市场推广，为金融行业客户打造更有竞争力的数字金融解决方案，相关案例已在重点客户落地。在 2024 年 3 月在深圳举行主题为“因聚而生，数智有为”的合作伙伴大会上，公司与华为签署了全面合作的战略协议。

报告期内，在公司数字银行解决方案服务中，持续投入研发，并与战略合作伙伴开展深度技术融合，不断提升自主创新的数字银行业务架构的竞争力，通过数字银行业务架构可以提升银行业客户的业务创新和管理创新能力，全面实现银行业务智能化运营，帮助银行数字化转型成功。

公司数字银行解决方案服务业务，拥有省信用联社的全业务场景服务能力，拥有一支深耕农信体系十多年的高端咨询团队以及行业领先的业务架构，拥有云计算、分布式架构、大数据、人工智能（大模型）、移动互联、物联网、微服务、区块链、Devops 等全面的技术能力和应用实践，拥有可靠敏捷的大规模定制化软件开发的交付体系，在省级信用联社和农村商业银行的业务创新中有着深刻的理解，和丰富的业务场景数字化落地实践。

（2）金融机构基础设施数字化服务业务

以大型银行、保险等金融机构为目标客户，基于公司自主创新的数据安全和网络安全方案，向大型金融机构提供数据中心和网络系统的数字化系统集成方案及运维服务。

报告期内，公司不断提升金融机构基础设施数字化服务业务的生态能力和协同能力，通过与国产自主产品原厂的战略合作以及自主开发的数据安全和网络安全集成方案，持续提升在该业务领域的市场竞争力。

2、企业数字化转型服务业务

报告期内，企业数字化转型业务已经拥有向大型企业提供全面预算管理、辅助决策与管理分析、数据平台等数字化技术解决方案；并在能源行业等大型企业的数字化转型业务市场中获得一定的市场突破。

报告期内，公司企业数字化转型服务业务，公司依托数字金融及全面预算等业务团队为基础，通过市场拓展、团队扩充，实现了包括能源行业在内等大型企业客户的业务突破；已经拥有一支包含高端的咨询团队在内的交付团队，向包括世界五百强企业在内的大型企业提供咨询、套装软件实施、定制化软

件开发等全流程服务；拥有云计算、分布式架构、大数据、人工智能（大模型）、移动互联、物联网、微服务、Devops 等全面的技术能力和应用实践。通过聚焦大型企业数字化转型服务的业务战略，公司该业务领域取得了较好的品牌知名度。

3、数智安全

报告期内，数智安全服务业务可以分为两个部分：

（1）数智安全解决方案服务业务

报告期内，公司数智安全解决方案服务业务，主要是依托公司自主创新研发的技术平台和产品，融合移动互联、物联网、边缘计算、云计算、大数据、人工智能等技术，采用软硬一体的平台向各级政府的公安部门提供从业务实战到内部管理的数智化应用平台，提升公安等相关部门维护社会稳定的能力和预防和打击犯罪的水平；报告期内，公司数智安全业务依托已有的技术平台能力，在社区智慧屏、智慧社区等业务领域进行拓展，在社区公共安全业务领域中实现了新的业务突破。

公司数智安全解决方案业务中拥有人脸识别算法、图码联侦核心算法、无线特征采集技术、可视化关系分析技术、多维轨迹分析技术等多项具有公安实战能力的自主创新技术。公司是公安部安全生产定点单位，是公安大数据多侦实战应用厂商，拥有涉密无线管控全部资质。公司长期致力于国内安全领域数字化创新研究，在重点人管控、反恐维稳、犯罪行为预警等方面提供数字化创新的实战手段，提升各级政府公共安全部门维护社会稳定能力和打击犯罪的水平。

（2）数字安全基础设施服务业务

报告期内，基于公司自主创新的数据安全和网络安全方案，向政府相关部门提供数据中心和网络系统的数字化系统集成方案及运维服务。公司不断提升该业务的生态能力和协同能力，通过与国产自主产品原厂的持续深入的战略合作以及自主开发的数据安全和网络安全集成方案，不断提升在该业务领域的市场竞争力。

4、酒店传媒服务业务

公司酒店传媒业务聚焦酒店多媒体、信息化、智能化系统建设，涵盖系统咨询、勘查、设计、实施、培训和维护，为酒店提供端到端的整体解决方案。

报告期内，在数字化转型升级战略的指引下，公司开始研发数智酒店产品及解决方案，并通过与华为的战略合作，推出了面向中高端酒店的数智酒店解决方案，并取得了一定的市场突破。

公司酒店传媒业务主要拥有酒店多媒体电视交互系统（Multi-media TV Interactive System, MTIS），专为中高档酒店设计的新一代电视系统。该系统助力酒店实现智能化、个性化、信息化，深度挖掘当今酒店及宾客的潜在需求，赋予客房电视全新的定义，创造酒店视讯窗口价值最大化；酒店信息发布系统（IDS）-解决方案，酒店多媒体信息发布系统是运用计算机软件技术、数字多媒体技术，专为酒店的大堂、会议室、餐厅、楼层、电梯等应用场景实现各种多媒体信息的编排、发布、展示等功能的智能化系统，它包括多媒体信息发布平台、传输网络、播放控制单元、显示单元等部分。

公司的数智酒店解决方案，是基于公司自主研发的数智酒店平台并融合华为等品牌厂商的智能设备，向中高端酒店提供涵盖移动互联、智能家居、智能交互等数智化的综合解决方案，该解决方案可以提高酒店客户管理及服务的品质、效能和满意度。

三、核心竞争力分析

1、核心技术优势

公司主营业务是向金融机构、大型企业、政府部门等客户提供从基础设施到业务应用的数字化转型解决方案服务。公司一直将核心技术能力的提升作为公司市场竞争的重要手段之一，经公司多年的研发投入，已经在数字银行、大型企业数字化转型、数智公安等业务领域拥有自主创新的数字化转型业务架构，并在这些架构下拥有相应自主知识产权的技术平台和产品作为支撑；公司在基础设施数字化业务中，一直秉承安全可靠的研究方向，通过自主创新的研发来提升企业级私有云及数据中心系统集成方案的安全可靠能力。通过近千家客户的业务落地证明公司的业务架构、技术平台、产品和方案具有较高的市场竞争力。

2、生态合作

公司基于多年的市场累积和技术实践，不断推出满足客户需求的综合数字化解决方案，相关的产品及服务涉及了金融机构、大型企业、政府部门等多个业务领域近千家客户，通过自主创新和优化，不断提升核心产品及服务的竞争力以及交付成本，取得较好的客户满意度。同时公司通过加强与市场主流软硬件系统产品的原厂建立战略伙伴关系，通过生态协同与配合，形成良好的商业生态秩序。多年来公司一直巩固自己在伙伴生态中的地位，把公司的市场战略与伙伴生态的合作进行深度绑定，通过这些生态合作不断加强公司在市场竞争中的地位，不断获取更多的市场机会。

近年来，随着信创战略的推进公司特别加大了与国产软硬件系统原厂的产业生态合作。公司主流的国产自主服务器、操作系统、存储产品、网络产品、安全产品、数据库、中间件等原厂建立深度的战略合作关系，与国产自主品牌的头部企业签署了全面技术合作的战略协议。

3、优质的客户

公司拥有丰富的战略客户资源，主要集中在金融机构、大型企业、政府等国有大型企事业单位及政府部门。基于客户业务具体需求，公司能够提供满足客户全面数字化转型升级的综合解决方案，多年的大型客户服务经验及客户累积，公司已经拥有一批长期服务的客户，这些客户大多是各相关行业的领先企业，通过这些优质客户的服务经验累积，使得公司在各细分行业或领域中保持了较高的业务水平和技术能力。

4、资质优势

随着软件与信息技术服务业竞争日益激烈，专业资质已成为客户衡量参与市场竞争主体企业管理水平和综合实力的一个重要指标，经过多年的技术积累与打磨，公司及主要业务子公司已取得了 ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性（贰级）、ISO 20000 信息技术服务管理体系、ISO 27001 信息安全管理体系、ISO 9001 质量管理体系、ISO 14001 环境管理体系、ISO28000 供应链安全管理体系、ISO22301 业务连续性管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、GB/T29490-2013 知识产权管理体系、SA8000 社会责任管理体系、信息化工程与技术服务能力评价（CN-IETS 2 级）、CMMI L3、广播电视节目制作经营许可等资质和体系认证，众多行业认可的专业资质为公司业务的有效拓展保驾护航。

5、人才优势

公司一直秉承以客户需求为导向，以技术研发和技术服务为灵魂，深深扎根于数字化技术发展的前沿。公司深知企业的发展，产品和服务将会成为公司的第一生产力，所以，公司一直注重于技术人员的培养和人力资源的沉淀，经过多年的快速发展和人才积累，公司的人才结构已经得到了很大的提升和完善。公司的人才战略一直是公司战略发展的重要支撑战略，建立了较为完善的人力资源管理体系、激励体系和人才发展体系。在各个业务领域中公司不断培养出即懂业务又懂技术的复合型人才，拥有一批 10 年以上复合型技术人才，使得公司具备可靠的咨询规划、设计、项目管理及实施、解决方案开发和专业的运维服务的交付能力。同时，为了保证技术团队的可持续发展，公司每年都会通过社招及校招等手段为公司的业务持续发展提供源源不断的活力和动力。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内公司实现营业收入 54,675.24 万元，同比减少 48.39%；利润总额 -14,902.36 万元，同比减少 433.37%；归属于母公司股东的净利润为-16,180.3 万元，同比减少 505.64%。主营业务具体内容参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	546,752,405.56	100%	1,059,391,158.24	100%	-48.39%
分行业					
金融	318,311,084.57	58.22%	858,046,080.17	80.99%	-62.90%
制造	4,714,663.02	0.86%	2,814,544.77	0.27%	67.51%
商品流通与服务	112,589,816.10	20.59%	99,570,929.86	9.40%	13.07%
政府及公共事业	110,155,107.50	20.15%	96,738,481.21	9.13%	13.87%
其他	981,734.37	0.18%	2,221,122.23	0.21%	-55.80%
分产品					
IT 系统解决方案	453,312,367.71	82.91%	981,091,890.62	92.61%	-53.80%
酒店及家庭传媒服务	92,458,303.48	16.91%	76,078,145.39	7.18%	21.53%
其他	981,734.37	0.18%	2,221,122.23	0.21%	-55.80%
分地区					
东北地区	25,095,637.96	4.59%	15,418,850.69	1.46%	62.76%
华北地区	298,075,922.78	54.52%	877,737,731.30	82.85%	-66.04%
华东地区	141,645,910.13	25.91%	105,717,020.57	9.98%	33.99%
西北地区	10,457,588.38	1.91%	9,721,765.79	0.92%	7.57%
西南地区	41,473,995.32	7.58%	23,830,004.54	2.25%	74.04%
中南地区	28,031,121.08	5.13%	25,336,835.35	2.39%	10.63%
东南地区	0.00	0.00%			
海外地区	1,972,229.91	0.36%	1,628,950.00	0.15%	21.07%
分销售模式					
直接销售	545,784,589.73	99.82%	1,059,212,638.64	99.98%	-48.47%
间接销售	967,815.83	0.18%	178,519.60	0.02%	442.13%

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

单位：元

	2023 年度				2022 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度

营业收入	109,692,454.37	176,085,842.66	131,168,849.70	129,805,258.83	253,595,135.78	215,597,016.96	175,712,400.52	414,486,604.98
归属于上市公司股东的净利润	-2,324,340.71	11,378,974.19	4,579,064.33	-175,436,716.44	2,563,781.55	5,352,849.80	3,885,633.01	28,085,885.92

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

不适用

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
金融	318,311,084.57	271,208,834.57	14.80%	-62.90%	-65.44%	6.25%
商业流通与服务	112,589,816.10	62,852,419.64	44.18%	13.07%	13.90%	-0.40%
政府及公共事业	110,155,107.50	72,615,646.01	34.08%	13.87%	17.04%	-1.79%
分产品						
IT 系统解决方案	453,312,367.71	353,701,911.29	21.97%	-53.80%	-58.92%	9.73%
酒店及家庭传媒服务	92,458,303.48	56,901,255.58	38.46%	21.53%	31.87%	-4.82%
分地区						
华北地区	298,075,922.78	252,554,740.34	15.27%	-66.04%	-68.61%	6.94%
华东地区	141,645,910.13	78,714,309.91	44.43%	33.99%	61.10%	-9.35%
分销售模式						
直接销售	545,784,589.73	410,275,117.65	24.83%	-48.47%	-54.67%	10.28%

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

适用 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

（4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金融	设备成本	218,517,021.99	53.15%	760,156,950.67	83.98%	-71.25%
金融	人工成本	52,691,812.58	12.82%	24,549,884.10	2.71%	114.63%
制造	设备成本	2,075,278.24	0.50%	1,596,801.42	0.18%	29.96%
制造	人工成本	1,850,988.41	0.44%	669,072.33	0.07%	176.65%
商品流通与服务	设备成本	20,729,828.92	5.04%	34,672,736.72	3.83%	-40.21%
商品流通与服务	人工成本	42,122,590.72	10.25%	20,509,595.57	2.27%	105.38%
政府及公共事业	设备成本	17,293,107.29	4.21%	18,942,187.20	2.09%	-8.71%
政府及公共事业	人工成本	55,322,538.72	13.46%	43,100,361.59	4.76%	28.36%
其他	设备成本	528,070.78	0.13%	1,005,771.95	0.11%	-47.50%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IT 系统解决方案	设备成本	256,317,643.57	62.34%	814,934,832.62	90.03%	-68.55%
IT 系统解决方案	人工成本	97,384,267.72	23.69%	46,112,176.64	5.09%	111.19%
酒店及家庭传媒服务	设备成本	2,297,592.87	0.56%	433,843.39	0.05%	429.59%
酒店及家庭传媒服务	人工成本	54,603,662.71	13.28%	42,716,736.95	4.72%	27.83%
其他	设备成本	528,070.78	0.13%	1,005,771.95	0.11%	-47.50%

说明

不适用

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
设备成本	258,615,236.44	62.90%	815,368,676.01	90.08%	-68.28%
人工成本	151,987,930.43	36.97%	88,828,913.59	9.81%	71.10%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

(1) 根据北京弘远智达科技有限公司（以下简称“弘远智达”）股东决定，为进一步整合公司资源，提高公司经营者管理效率，降低管理成本，子公司浩丰鼎鑫决定注销二级子公司弘远智达，弘远智达于 2022 年 12 月 23 日提出注销申请，于 2023 年 2 月 8 日完成工商注销，自注销之日不再纳入合并范围

(2) 根据山东华软金科信息技术有限公司股东决定，本公司子公司山东金科出资组建山东浩丰智能科技有限公司（以下简称“浩丰智能”），浩丰智能于 2023 年 7 月 20 日成立，注册资本：人民币 500 万元，自成立之日起纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☑不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	301,485,263.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	170,178,279.68	31.18%
2	客户二	45,274,181.95	8.30%
3	客户三	31,650,814.45	5.80%
4	客户四	29,656,559.28	5.43%
5	客户五	24,725,428.26	4.53%
合计	--	301,485,263.62	55.24%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	170,040,120.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	83,198,491.06	23.32%
2	供应商二	31,356,575.22	8.79%
3	供应商三	25,711,270.54	7.20%
4	供应商四	15,929,203.53	4.46%

5	供应商五	13,844,579.66	3.88%
合计	--	170,040,120.01	47.65%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,998,245.60	21,555,345.02	11.33%	
管理费用	60,401,266.82	52,701,754.03	14.61%	
财务费用	5,184,032.67	6,468,225.25	-19.85%	
研发费用	38,480,943.93	37,316,378.83	3.12%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
银行集中作业平台	<p>随着以客户为中心的流程银行理念的深入，我国银行业近年来也加快了运营体系建设的步伐，致力于建设服务共享、流程重组的运营模式，通过集中处理和持续优化来提高运营服务质量。</p> <p>银行目前仍采用“部门银行、全能网点、综合柜员”模式，即以总、分、支行分部门的垂直管理考核机制为基础；以网点作为业务的发起及落脚点，一笔业务前台接单、录入、复核、授权、记账的所有流程均在网点完成；一个柜员需要完成所有各类业务的处理。银行分散的业务运营布局造成业务流程差异大、风险点多面广、人力资源紧张；网点的服务效率、服务水平、营销功能和竞争能力等受到极大限制，严重制约了网点的转型；对操作柜员工作压力大、职业技</p>	进行中	<p>完成成为全行会计、信贷、国结、票据、信用卡等各业务线提供综合服务支持的高效率、低成本、快速响应的全行统一的业务集中处理系统建设，引入影像扫描与传输、OCR 识别、电子验印、影像切割、流程监测、后台集中管控等技术和内控方法，将分散运营模式全面改造成为网点交易与后台处理分离模式。</p> <p>网点交易操作规范化、工序化，后台业务处理集中化、流程化、信息化，形成“网点全面受理、后台集中处理”的业务运营格局，实现业务集约运营、风险集中控制、业务布局优化、运营效率提高，进一步提升运营管理能力，支持网点转型目标的实现。</p>	紧密观察金融科技的发展动态和客户需求，随时调整研发投入方向

	能素质等要求过高。以客户为导向，进行业务流程改造，以适应当前市场的竞争需要，实现提高效率、降低风险、控制成本、支持创新等目标，银行适时启动了运营业务流程改造，为此，需要相应进行业务处理中心系统建设。			
网络安全——欺骗诱捕项目	<p>传统的信息安全，受限于技术发展，采用被动防御方式。随着大数据分析技术、云计算技术、SDN 技术、安全情报收集的发展，信息系统安全检测技术对安全态势的分析越来越准确，对安全事件预警越来越及时精准，安全防御逐渐由被动防御向主动防御转变。</p> <p>蜜罐系统，是基于欺骗防御技术的主动安全防御技术，是对现有安全体系的有效补充，根据用户核心业务资产拓扑结构，生成相似度极高的业务场景，诱惑黑客攻击，混淆黑客攻击前收集的信息真实有效性，从而第一时间发现黑客攻击。更有效的将用户核心业务系统、核心数据的安全级别提升。</p>	阶段完成	<p>研发出欺骗诱捕系统，基于欺骗防御技术在网络中部署蜜罐感知节点和诱饵陷阱，从网络和主机两个层面诱使攻击者实施攻击，从而可以对攻击行为进行捕获和分析，了解攻击战术、技术和方法，推测攻击意图和动机，追溯攻击来源，最终在保护真实资产的同时使用户清晰地了解所面对的安全威胁。欺骗诱捕系统通过无插件的方式部署到用户网络中，形成与真实企业网络高度相似的全方位欺骗层。产品的核心理念是在网络安全防御体系中引入攻击者视角，在攻击者的攻击路径上遍布诱饵和陷阱，实现全方位的欺骗式安全防御。</p>	<p>是公司在网络安全方面的一次尝试，对于数据中心销售提供增值服务，从而扩大公司的技术覆盖面，帮助公司业绩增长。</p>
酒店客房物联网融合服务系统 V1.0	<p>在酒店运营的过程中，电视、电话、网络系统之间功能相互独立，维护中的技术问题由不同供应商提供支持，出现问题时经常发生排查原因困难、问题根源及责任难以明确的情况。使用多个系统组合的方式构建智能化时，如关键系统选择不到位则会出现使用效果较差甚至直接影响整个酒店系统运行的情况。系统之间的相互独立的情况直接导致数据无法高效整合，</p>	完成	<p>酒店客房物联网融合服务系统帮助酒店用最精简的方式构建完整的智能化系统。通过将酒店的物理网络与物联网整合，用一套设备集成解决酒店的电视、电话、网络信号及客房智能化需求，可通过语音、触摸屏、开关面板、遥控方式控制客房电视、电话、灯光、空调、窗帘等设备。所有数据可互动、联动，并且支持第三方设备及其数据的接入，彻底打破酒店系</p>	<p>对公司扩展酒店智能弱电项目提供高性价比的解决方案。</p>

	形成系统数据孤岛。		统大系统之间的信息孤岛现象，为客人创造体验价值，为酒店创造数据价值。	
电视直播频道智能监测与机房监控适配接口软件 V1.0	由于历史原因，机房的监控系统数据通讯方法方式多种多样，导致集中监控时存在系统兼容性问题，不便于统一集中管理。网络终端的监控软件大多没有更新，界面陈旧，人性化不足，操作困难。	完成	电视直播频道智能监测系统与酒店电视机房监控系统的适配接口软件将能够对摄像防盗系统、监控无人值守机房内环境量变化等实时监控报警系统、电视系统设备运行监控以及电视信号质量的监控等三类监控信息实现实时数据通讯，将数据传输到中心服务端，同时可用一个客户端来反馈调试，真正实现无人化监控，逐步建立酒店智能弱电各个子系统的集成监测平台。	酒店电视机房覆盖范围广，数量众多，机房逐个监控成本高，且管理不便，为实现广播电视台机房的监控的无人化，少人化，高科技的监控设备将逐步取代传统的“人盯管”方式。
高清智能终端播放器通用适配接口软件 V1.0	1. 满足行业用户对高清智能终端的个性化需求，加载行业应用软件。 2. 开发高清智能终端播放器通用适配接口，屏蔽应用软件对高清智能终端硬件的差异化开发。 3. 方便智能终端厂商和应用软件能够遵循该接口约束，划分责任边界，各自并行开发加快对接效率。	完成	嵌入式应用软件采用分层设计，从上往下为展示层，辅助类层，平台接口层。 通用适配接口软件实现应用层调用平台硬件接口，实现对应的硬件操作功能。采用 PortableAPI 作为基类，定义必须实现的平台接口，重载对应接口完成智能终端差异化处理，辅助类层和展示层 对平台的差异化是无感知的，以此提高开发效率。	高清智能终端播放器通用适配接口软件可降低针对不同厂商的智能终端的软件适配难度，方便与飞利浦、海信、TCL、创维及网络公司智能电视、高清机顶盒的集成应用，增加项目销售机会。
制药业成本测算创新模型	本项目旨在通过引入先进的数据分析技术和算法，构建一套适用于医药业的成本预算创新模型，帮助企业实现精准预算、优化资源配置、降低运营成本，提升整体运营效率。	阶段完成	构建一套基于大数据和人工智能的成本预算创新模型。实现成本预算的自动化和智能化，提高预算精度和效率。通过模型应用，降低医药企业运营成本，提升盈利能力。	当前制药行业的成本控制需求越来越强烈，尤其在新型制药行业。因此此模型的投产能够在未来大大降低制药业模型的实施周期，减少系统建设投入，提高盈利能力
小程序容器系统	通过小程序容器系统逐渐拓宽横向战场，从应用到系统，各行业龙头企业纷纷布局轻应用体系。为此我们要基于自身手机银行 APP 建设微信小程序能力，将自建小程序、行方小程序、三方小程序以超级 APP 的方式运行在手机客	已完成	小程序容器系统旨在通过提供丰富多样的功能和服务，以及构建一个开放、创新的系统，来优化用户体验、推动业务发展，并实现数字门户的长期繁荣。	小程序容器系统预计将在推动应用生态繁荣、提升开发效率和用户体验、促进工业互联网平台建设以及引领技术发展趋势等方面发挥重要作用，对公司未来发展产生积极而深远的影响。

	户端中，同时借助微信强大的社交能力，通过分享转播引流获客，发展业务。			
智能微贷平台	智能微贷平台通过自动化、智能化的处理流程，可以大幅提高金融服务效率，降低操作成本，提供更加高效、便捷的金融服务。它借助先进的技术手段对传统金融服务进行改造和升级。	阶段完成	通过科技手段，打造一个线上线下有机融合的服务模式，建设一套快速、高效的线上零售业务系统，实现信贷业务的流程化、便捷化，提高业务处理效率。	智能微贷平台通过线上化、智能化的服务方式，能够满足客户多样化的需求，提升公司在市场中的竞争力。
智能指标分析平台	传统的数据分析方式难以满足快速变化的市场需求，而智能指标分析平台可以通过实时监测、预警和预测等功能，为之提供更加科学、高效的数据支持。	阶段完成	智能指标分析平台作为数字化转型的重要组成部分，可以实现数据的整合、分析和可视化，在进行业务决策时，需要全面、准确的数据支持。	通过创新的技术，更好地应对市场变化和客户需求，提升公司在市场中的竞争力。
基于大数据的客户与营销管理系统	通过实现报表查看、数据统一补录、跨系统校验和按加工流程追溯等功能，完善银行数据报送的业务流程，为业务人员提供更多数据参考，提高数据报送的准确性。	已完成	基于大数据的客户与营销管理系统可以实时监控市场趋势，发现潜在的市场机会和竞争对手的动态。这些信息可以指导银行调整营销策略，提高营销效率和效果。	基于大数据的客户与营销管理系统有助于提升客户满意度、优化营销策略、提高数据报送效率和准确性。可提高公司的竞争力，从而扩大公司的技术覆盖面，帮助公司业绩增长。
电力违章人工智能识别	通过电力违章人工智能识别系统，解决了工作流程管控、基于大数据的趋势分析、调度自动化，实时告警预警等部分违章预防及识别的工作，减少了对于人员管理，人工检查及事后考核等手段的依赖，并辅以信息系统相关功能，来达到识别和管控的目的，提高了信息化整体水平。	已完成	通过“电力人工智能”技术的应用，在违章识别的领域，通过图形图像的卷积神经网络构建，以及现有违章图形数据的深度学习，可以获得识别度极高的人工智能模型，更加安全、高效、准确的达到管控目标，从而替代部分繁杂且易出错的人力方式。	该服务可通过人工智能等前沿技术，识别多种在生产管理活动中产生的违章行为。能大大降低安全事故发生的可能性和处理的及时性，精准分析事故原因，降低可能的事故风险，使客户减少人力投入，进而提升经济效益。为公司提高竞争力，带来良好的经济效益。
电力用户数据信用评级分析系统	电力用户数据信用评级分析系统，开发企业用户用电行为分析数据产品，加强数据管理，明确职责界面，细化、固化并持续优化数据管理流程，建立健全数据管理制度与安全风险防控规范，统一标准并落实到位，强化评价考核措施，强化数据管控，提升自主运维能力的的数据管理服务	已完成	为政府管理决策提供数据支撑，从而提高政府决策的准确性、协调性，提升社会公众对政府的认可度和满意度，提高监管能力和公共服务水平；助力企业快速发展，让企业更全面细致的了解客户需求；提高电网内部对复杂电网运行特性的分析能力、实现对电网运行状态的全局掌握和对	电力用户数据信用评级分析系统能够对企业用户用电行为分析、加快客户增值需求的落地，逐步形成数据产品，抢占数据应用市场。从而扩大公司技术覆盖，并带来良好的经济效益。

	和功能支持，系统化、定制化、可持续的提供数据增值变现业务。		系统资源的优化控制，提高输变电设备和输电线路的安全可靠性、运检效率与运维管理水平。	
--	-------------------------------	--	---	--

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	60	66	-9.09%
研发人员数量占比	12.40%	19.94%	-7.54%
研发人员学历			
本科	34	41	-17.07%
硕士	4	4	0.00%
本科以下	22	21	4.76%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	22	19	15.79%
30~40 岁	26	33	-21.21%
40 岁以上	12	14	-14.29%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	38,480,943.93	37,316,378.83	48,936,851.66
研发投入占营业收入比例	7.04%	3.52%	8.26%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

本报告期研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化，主要系本报告期营业收入较上年同期减少 48.39%。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
------	---------	-----------	------

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	975,175,809.56	924,159,285.92	5.52%
经营活动现金流出小计	896,002,159.64	1,079,684,937.23	-17.01%
经营活动产生的现金流量净额	79,173,649.92	-155,525,651.31	150.91%
投资活动现金流入小计	114,330,591.77	663,791,239.09	-82.78%
投资活动现金流出小计	89,539,188.32	541,508,569.64	-83.46%
投资活动产生的现金流量净额	24,791,403.45	122,282,669.45	-79.73%
筹资活动现金流入小计	125,975,000.00	109,649,608.40	14.89%
筹资活动现金流出小计	168,136,868.92	296,882,766.39	-43.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,161,868.92	-187,233,157.99	77.48%
现金及现金等价物净增加额	61,805,195.52	-220,454,444.92	-128.04%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 150.91%，主要系收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 79.73%，主要系投资活动现金流入降幅大于投资活动现金流出降幅所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 77.48%，主要系本报告期支付收购子公司山东华软金科股权转让款较上年同期减少所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司净利润-161,803,018.63 元，经营活动产生的现金净流量为 79,173,649.92 元，差异-240,976,668.55 元。

差异原因主要系其他应收款增加后，对应计提的信用减值损失增加，导致净利润减少所致；

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,216,621.37	-5.51%	主要系确认联营公司陕西正华的投资收益	是
公允价值变动损益	-2,696.42	0.00%		
资产减值	-218,868.08	0.15%		
营业外收入	2,490,727.59	-1.67%		
营业外支出	129,603.76	-0.09%		
信用减值损失	-165,537,674.24	111.08%	主要系其他应收款增	否

			加后对应计提的信用减值损失增加所致	
--	--	--	-------------------	--

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	225,455,718.89	26.01%	167,537,822.82	14.86%	11.15%	主要系理财产品赎回所致
应收账款	178,022,954.65	20.54%	199,210,530.27	17.67%	2.87%	
合同资产	11,562,949.52	1.33%	17,334,047.94	1.54%	-0.21%	
存货	99,826,715.20	11.52%	137,375,781.65	12.19%	-0.67%	
投资性房地产	19,486,152.81	2.25%	17,207,405.96	1.53%	0.72%	
长期股权投资	72,167,749.60	8.33%	64,450,000.00	5.72%	2.61%	
固定资产	108,702,198.54	12.54%	116,079,956.42	10.30%	2.24%	
使用权资产	12,256,460.97	1.41%	14,925,857.15	1.32%	0.09%	
短期借款	74,368,326.63	8.58%	92,712,127.61	8.23%	0.35%	
合同负债	66,420,213.41	7.66%	102,611,829.55	9.10%	-1.44%	
长期借款	18,000,000.00	2.08%			2.08%	
租赁负债	8,903,300.14	1.03%	11,738,123.41	1.04%	-0.01%	

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	38,402,696.42	-2,696.42			48,000,000.00	86,400,000.00		0.00

5. 其他非流动资产					100,000.00			100,000.00
金融资产小计	38,402,696.42	-2,696.42			48,100,000.00	86,400,000.00		100,000.00
上述合计	38,402,696.42	-2,696.42			48,100,000.00	86,400,000.00		100,000.00
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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	3,885,193.25	保证金
固定资产	75,137,232.74	借款抵押
应收账款	39,804,558.41	借款质押
合计	118,826,984.40	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
89,539,188.32	541,508,569.64	-83.46%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京路安世纪文化发展有限公司	子公司	为国内电视台提供频道推广及相应技术服务，包括多媒体系统服务、频道收视服务及其他服务，面向海内外高端酒店、有线运营商开展业务	30,000,000	213,879,517.50	169,891,024.74	97,904,218.27	5,130,970.83	4,421,654.03

山东华软金科信息技术有限公司	子公司	为银行客户提供 IT 软件开发及服务，包括信贷营销类、管理类、数据应用类及电子渠道类服务	20,000,000	184,795,333.86	127,120,583.25	124,605,909.62	42,003,219.13	36,458,668.25
----------------	-----	--	------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京弘远智达科技有限公司	注销	可以进一步整合公司资源，提高公司经营管理效率，降低管理成本；本次注销完成后，公司合并财务报表的范围将相应的发生变化，但不会对公司合并财务报表产生实质性影响，也不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响。
山东浩丰智能科技有限公司	设立	进一步整合公司资源，提高公司经营管理效率、公司合并财务报表的范围将相应的发生变化。

主要控股参股公司情况说明

不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、数字化转型业务升级战略

2023 年，公司将继续坚持数字化转型的业务升级战略，通过持续投入的自主知识产权的产品和解决方案研发，加大与国产信创头部企业的深度战略合作，将头部国产产品厂商的技术深度融合到公司的数字化解决方案中，不断提升公司数字化转型综合解决方案服务能力，努力提升公司在各业务领域的市场竞争力。

未来公司将坚持业务升级战略，并将业务主要聚焦在数字金融、大型企业数字化转型、数智安全等主要业务领域。

(1) 数字金融业务，公司将坚持向省信用联社及农商行提供数字银行综合解决方案服务、向金融机构提供私有云和数据中心系统集成方案及运维服务的业务定位。

公司将坚持在数字银行业务领域中持续投入研发，通过自主产品的创新、与国产信创头部厂商的深度技术融合，不断提升公司数字化转型方案的竞争力。公司将加大数字银行的市场开拓力度，重点扩展公司现有客户以外的省信用联社客户，将公司在部分省信用联社累积的业务优势外溢到更多省市市场。

(2) 企业数字化转型业务，公司将坚持向大型企业提供复杂管理需求下的数字化转型综合解决方案服务的业务定位。公司将不断提升现有的业务的深度与广度；不断加大与主流企业资源管理软件、供应链管理软件等原厂的战略合作；不断投入研发，完善公司的企业数字化转型业务架构，以及该业务架构下的自主软件产品和服务；不断扩充业务的咨询、套装软件实施、定制化软件开发团队规模；不断打造高可靠的交付管理体系；通过综合的方案能力和交付能力来满足客户数字化转型下的广阔市场需求。

(3) 数智安全业务，公司坚持向政府公共安全部门提供软硬一体的平台及技术服务业务、向政府相关部门提供私有云和数据中心系统集成方案及运维服务的业务定位；并努力扩大在社区智慧屏、社区安全等业务领域的市场规模。

在数智安全业务领域，公司将不断开发数智化的业务场景平台；不断投入研发，保持和提升公司数智化业务架构的先进性；加大市场开拓力度，采用直营与代理商相结合的模式来提升业务的区域覆盖和市场份额。

(4) 基础设施数字化服务业务中，将继续保持与主流国产自主软硬件原厂的战略合作，保持公司的基础设施数字化解决方案的“信创”权重，打造“安全可靠”的企业品牌，并将业务聚焦在金融机构、大型企业的网络安全和数据中心相关的系统集成及运维服务。

2、持续打造可靠的交付服务

基于公司在各业务领域多年市场累积以及技术创新的厚积薄发，结合行业发展趋势，公司提出了数字化转型的业务升级战略。大型客户的数字化转型能够落地，除了综合解决方案能力，更需要拥有向客户提供高质量的交付能力。公司将持续建设服务交付体系，重点提升咨询团队的业务规划能力、定制化软件开发的团队规模以及复合技术能力、交付体系的敏捷化等综合能力，实现向客户持续提供高可靠的交付能力。

3、围绕信创战略的发展机遇，向客户提供安全的解决方案

随着国际科技领域竞争形势的演变以及政府对国家安全以及自主创新的重视，近几年，政府提出发展“信创产业”的国家战略，提出从芯片、硬件系统、基础软件、中间件、云计算到业务应用等各关键技术的自主可控。这一国家战略给整个信息技术产业带来了巨大的市场空间。作为国产科技领军企业之一，应当发挥自身的技术和应用优势，在这一科技大潮中发挥出自身的作用，同时分享这发展的时代机遇。

公司目前的主要业务领域为数字金融、大型企业数字化转型、数智安全等业务，这些领域均是信创战略的重点行业。公司已经通过客户服务累积了从基础设施到业务应用的业务场景和行业经验，拥有数字化转型所需的全栈技术能力，具备了参与信创产业的基本实力。公司将继续坚持自主研发战略，不断推出满足信创战略的创新产品和服务，并不断加大与市场主流软硬件系统产品的原厂建立战略伙伴关系，通过与这些厂商的深度技术融合，不断增加公司产品和解决方案的“信创”权重。

国家信创战略需要大量国产科技公司的持续创新以及生态协同与配合，未来公司将深度参与到信创战略生态体系，通过自主研发的创新产品和服务以及信创生态参与来巩固自己在伙伴生态中的地位，把公司的市场战略与伙伴生态的合作进行深度绑定，通过这些生态合作不断加强公司在市场竞争中的地位，不断获取更多的市场机会。

4、通过资本拉动，加快数字化转型战略升级

公司将坚定数字化转型的业务升级战略，通过业务部门和投资管理部门联动，将外延式并购作为公司升级战略落地的重要补充手段，未来公司在资本市场采用内生外延并重的发展策略。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月22日	价值在线网络互动	网络平台线上交流	个人	社会公众、投资者等	2022年度业绩说明会	详见公司于2023年5月22日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》（编号：2023-001）

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司章程指引》和其他有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提升公司的规范化和透明度，努力做好信息披露工作及投资者关系管理，不断提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《公司股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。在《公司章程》《公司大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

（二）公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有采取任何其他方式直接或间接地干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，没有损害公司及其他股东的利益；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立；公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出。控股股东与公司之间无关联交易，公司没有为控股股东及其下属企业提供担保。

（三）董事与董事会

公司在《公司章程》《董事会议事规则》中规定规范、透明的董事选聘程序，并严格执行。公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规制度开展工作，按时参加会议，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

（四）监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规的要求。监事会能够严格按照《监事会议事规则》的要求召集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求。

（五）独立董事履职情况

公司独立董事按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会和股东大会，对董事会议案进行认真审议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。2023 年度，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。独立董事通过实地考察和内外调研，运用其专业知识和经验特长，为公司经营和发展提出合理化意见和建议。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；《信息披露管理制度》半年报信息披露重大差错责任追究做出明确规定；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

是 否

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

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

公司自成立以来严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司股东相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、公司的人员独立。公司的董事、监事均严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、核心技术人员等人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬。公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人及其他关联方资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，公司并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立地对外签订合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	18.09%	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年年度股东大会决议公告》公告编号：2023—020)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.07%	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2023—034)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
王剑	男	47	董事长	现任	2021年12月20日	2024年12月19日	0	0	0	0	0	不适用
路广兆	男	40	副董事长	现任	2021年12月20日	2024年12月19日	0	0	0	0	0	不适用
徐中奇	男	49	董事	现任	2021年12月20日	2024年12月19日	0	0	0	0	0	不适用
张利萍	女	42	董事、副总裁、财务总监	现任	2021年12月20日	2024年12月19日	0	0	0	0	0	不适用
王凡林	男	54	独立董事	现任	2021年12月20日	2024年12月19日	0	0	0	0	0	不适用
张立	男	53	独立董事	现任	2021年12月20日	2024年12月19日	0	0	0	0	0	不适用
仲为国	男	41	独立董事	现任	2021年12月20日	2024年12月19日	0	0	0	0	0	不适用
胡农	男	54	监事会主席	现任	2023年09月15日	2024年12月19日	0	0	0	0	0	不适用
段旭东	男	47	监事会主	离任	2021年12	2023年09	0	0	0	0	0	不适用

			席		月 20 日	月 15 日						
韩敏	女	55	职工代表 监事	现任	2021 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 19 日	0	0	0	0	0	不适用
罗震	男	34	监事	现任	2021 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 19 日	0	0	0	0	0	不适用
陈斌	男	59	总裁	现任	2021 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 19 日	0	0	0	0	0	不适用
李继宏	男	59	副 总 裁	现任	2021 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 19 日	0	0	0	0	0	不适用
戎伟伟	男	39	副 总 裁	现任	2021 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 19 日	0	0	0	0	0	不适用
颜媛媛	女	39	副 总 裁、 董 事 会 秘 书	现任	2022 年 06 月 17 日	2024 年 12 月 19 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司第五届监事会主席段旭东先生因个人原因辞去公司第五届监事会主席、监事的职务，辞职后不再继续担任公司其他职务

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
段旭东	监事	离任	2023 年 09 月 15 日	个人原因
胡农	监事	被选举	2023 年 09 月 15 日	被选举为监事

2、任职情况

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

王剑 董事长，男，1977 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，硕士研究生学历。2003 年起历任中国农业银行总行农业信贷部主任科员、农村产业金融部副处长、处长；金陵华软科技股份有限公司董事、总经理；现任本公司董事长。

路广兆 副董事长，男，1984 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，硕士研究生学历。2007 年起历任中青旅国际会议展览有限公司市场部高级主管；中青旅控股股份有限公司战略投资部高级经理；中青旅山水酒店投资管理有限公司

总裁助理兼营销总监；华软资本管理集团股份有限公司副总裁；现任北京华软鑫创实业发展有限公司总裁、本公司副董事长。

徐中奇 董事，男，1975 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，硕士研究生学历。2001 年起历任中关村科技园区丰台园管委会职员；中国中化集团有限公司人力资源部部门经理、中化集团下属太仓化工产业园、中化国际招标有限公司、中化化肥控股有限公司等公司人力资源部总经理、中化化肥控股有限公司副总经理、中国中化集团有限公司农业事业部渠道市场部总监；鑫都集团有限公司总裁；北京中科航天人才服务有限公司副总经理；现任北京华软鑫创实业发展有限公司高级副总裁及北京华软和光管理科技有限公司董事长、本公司董事。

张丽萍 董事、副总裁、财务总监，女，1982 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，硕士研究生学历。2005 年起历任北京城建十建设工程有限公司项目总会计师；北京中关村科技发展（控股）股份有限公司会计主管；华软资本管理集团股份有限公司副总裁；现任本公司董事、副总经理、财务总监。

王凡林 独立董事，男，1970 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，博士研究生学历。现任首都经济贸易大学会计学院会计学教授、博士研究生导师，主要研究方向为会计信息化、信息系统审计、内部控制与风险管理。

张立 独立董事，男，1971 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，博士研究生学历。现任北京师范大学生命科学学院生态系教授、博士生导师，兼任中国动物学会理事、副秘书长；中国生态学会动物生态专业委员会副主任；绿普惠碳中和促进中心主任。

仲为国 独立董事，男，1983 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，博士研究生学历。现任北京大学光华管理学院组织与战略管理系副教授、系副主任，北京大学战略研究所副所长，国家自然科学基金优秀青年基金项目获得者（2020），主要研究领域包括产业与区域创新政策、企业创新战略、国际化战略、以及数字化战略。

二、监事会成员

胡农 监事会主席，男，1970 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，本科学历。1992 年起历任中国人民保险公司南京分公司干部，中国安泰保险经济发展公司证券期货部、投资部经理，深圳建材集团总助兼金融投资部经理，深圳市中陵实业有限公司总经理，深圳鑫科创投资管理公司董事长，赛伯乐(中国)投资管理公司合伙人。现任本公司监事、监事会主席。

韩敏 职工代表监事，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 1 月起历任北京鼎捷软件有限公司 SAP 事业部副总经理、咨询总监；上海鼎兹信息技术有限公司副总裁；上海华软金科信息技术有限公司副总经理；华软金信科技（北京）有限公司运营总监；现任本公司运营总监、职工代表监事。

罗震 监事，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017 年起历任华软资本管理集团股份有限公司董事长助理、基金经理；北京华软鑫创实业发展有限公司资产管理部副总经理；现任本公司战略投资部副总监、本公司监事。

三、高级管理人员

陈斌 总裁，男，1965 年出生，中国国籍，拥有美国长期居留权，硕士研究生学历。2000 年起历任南京嘉腾系统电子有限公司总经理；江苏宏图高科技股份有限公司副总裁、总裁；宏图三胞高科技技术有限公司总裁；三胞集团有限公司高级副总裁；江苏润和软件股份有限公司副总裁、高级副总裁、总裁；奥琦玮信息科技（北京）有限公司总裁；现任本公司总经理。

李继宏 副总裁，男，1965 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，硕士研究生学历。1991 年起历任中科院沈阳计算所副研究员；和光集团沈阳系统集成公司技术部经理，市场部经理；上海博达数据通信有限公司渠道部总经理；上海和光达文科技有限公司总经理；上海麦拓信息科技有限公司总经理；北京浩丰创源科技有限公司技术经理、实施管理部经理、监事、监事会主席、董事、总经理；现任本公司副总经理。

张利萍 副总裁、财务总监（简历见前述董事介绍）

戎伟伟 副总裁，男，1985 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，硕士研究生学历。2010 年起历任联合资信评估有限公司工商企业评级部分分析师；韩国韩亚金融投资株式会社北京代表处首席代表助理；华软资本管理集团股份有限公司投资总监；北京华软鑫创实业发展有限公司资产管理部总经理；现任本公司副总经理。

颜媛媛 副总裁、董事会秘书，女，1985 年出生，中国国籍，无境外长期居留权，金融硕士。2008 年 9 月起历任当代置业（中国）有限公司证券事务专业经理、投资者关系总监；京汉实业投资股份有限公司证券事务高级经理；北京隆运资产管理有限责任公司投资总监；北京华胜天成科技股份有限公司证券事务代表。现任本公司副总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
路广兆	北京华软鑫创实业发展有限公司	执行董事兼总裁	2019 年 11 月 01 日		是
徐中奇	北京华软鑫创实业发展有限公司	高级副总裁	2020 年 02 月 01 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王剑	北京鑫瑞华盛科技企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 12 月 30 日		否
王剑	华软金信科技（北京）有限公司	执行董事	2020 年 03 月 02 日		否
徐中奇	华纳和光（北京）管理咨询有限公司	执行董事	2020 年 05 月 01 日		是
王凡林	首都经济贸易大学	博士研究生导师	2006 年 06 月 01 日		是
张立	北京师范大学	博士研究生导师	2014 年 09 月 01 日		是
仲为国	北京大学	博士研究生导师	2011 年 09 月 01 日		是

仲为国	信达地产股份有限公司	独立董事	2021年01月18日		是
仲为国	瑞斯康达科技发展股份有限公司	独立董事	2021年12月20日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴；独立董事津贴依据股东大会决议支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工和工作能力等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按相关规定及时支付董事、监事和高级管理人员报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王剑	男	47	董事长	现任	86.76	否
路广兆	男	40	副董事长	现任	0	是
徐中奇	男	49	董事	现任	0	是
张利萍	女	42	董事、副总裁、财务总监	现任	61.94	否
王凡林	男	54	独立董事	现任	10	否
张立	男	53	独立董事	现任	10	否
仲为国	男	41	独立董事	现任	10	否
段旭东	男	47	监事会主席	离任	0	否
胡农	男	47	监事会主席	现任	0	是
韩敏	女	55	职工代表监事	现任	54.32	否
罗震	男	34	监事	现任	27.68	是
陈斌	男	59	总裁	现任	83.6	否
戎伟伟	男	39	副总裁	现任	51.58	否
颜媛媛	女	39	副总裁、董事会秘书	现任	46.63	否
李继宏	男	59	副总裁	现任	79.89	否
合计	--	--	--	--	522.4	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第八次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第八次会议决议公告》(公告编号:2023-004)
第五届董事会第九次会议	2023年04月27日		不适用
第五届董事会第十次会议	2023年08月29日	2023年08月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第十次会议决议公告》(公告编号:2023-024)
第五届董事会第十一次会议	2023年09月15日	2023年09月15日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2023-036)
第五届董事会第十二次会议	2023年10月27日		不适用

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王剑	5	5	0	0	0	否	2
路广兆	5	5	0	0	0	否	2
徐中奇	5	4	1	0	0	否	2
张利萍	5	5	0	0	0	否	2
王凡林	5	5	0	0	0	否	2
张立	5	4	1	0	0	否	2
仲为国	5	3	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》《董事会议事规则》和《独立董事工作细则》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护投资者特别是中小投资者的合法权益发挥了应有的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	王凡林、张立、张利萍	4	2023年04月26日	1.《关于公司2022年度财务决算报告的议案》 2.《关于公司2022年度审计报告的议案》 3.《关于公司2022年度利润分配预案的议案》 4.《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》 5.《关于公司续聘2023年度审计机构的议案》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	与管理层沟通，了解公司经营发展情况；就年报审计情况与会计师事务所进行沟通。	无
第五届董事会审计委员会	王凡林、张立、张利萍	4	2023年04月27日	1.关于公司2023年第一季度财务报告的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	与管理层沟通，了解公司经营发展情况。	无
第五届董事会审计委员会	王凡林、张立、张利萍	4	2023年08月29日	1.关于公司2023年半年	审计委员会严格按照	与管理层沟通，了解公	无

会				度财务报表的议案	《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	公司经营发展情况。	
第五届董事会审计委员会	王凡林、张立、张利萍	4	2023年10月27日	1. 关于公司2023年第三季度财务报表的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	与管理层沟通，了解公司经营发展情况。	无
第五届董事会提名委员会	张立、仲为国、王剑	1	2023年09月15日	1. 《关于聘任公司证券事务代表的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	对证券事务代表工作的情况进行了评估，认为其可以完全胜任相关工作。	无
第五届董事会薪酬委员会	仲为国、王凡林、徐中奇	1	2023年08月29日	1、《关于〈公司2023年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 2、《关于〈公司2023年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	与管理层沟通，了解公司经营发展情况，对相关人员的绩效情况进行评估。	无
第五届董事会战略委员会	王剑、路广兆、仲为国	2	2023年04月26日	1. 《2023年度公司战略》	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	了解公司的相关情况，查阅相关资料。	无
第五届董事会战略委员会	王剑、路广兆、仲为国	2	2023年08月29日	1. 《关于公司计提信用减值损失及资产减值损失的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	了解公司的相关情况，查阅相关资料。	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	80
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	404
报告期末在职员工的数量合计（人）	484
当期领取薪酬员工总人数（人）	484
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	57
技术人员	362
行政人员	65
合计	484
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	22
本科	242
专科及以下	220
合计	484

2、薪酬政策

公司在薪酬设计上充分考虑了薪酬与岗位价值相匹配的基本原则，并兼顾了各个岗位专业化能力的差别。薪酬政策依据公司战略方向、营运目标和市场薪酬调研分析，基于竞争策略、公平原则，制定公司薪酬体系及相关制度，合理配置薪酬成本，以绩效导向为目标，促进组织和个人目标的实现。

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

报告期内，公司职工薪酬总额（计入成本部分）2,969.90万元，占公司成本总额的比重为5.48%；公司利润对职工薪酬总额变化敏感度较低，职工薪酬对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

截止本报告期末，公司核心技术人员为21人，占全体员工人数的4.34%，上年同期核心技术人员为16人，占全体员工人数的4.8%；截至报告期末，核心技术人员薪酬占全体员工薪酬的10.95%，上年同期为10.80%。

3、培训计划

公司通过知识、经验、能力的积累、传播、应用与创新，为提升员工职业技能与职业素质，实现公司与员工的共同发展，持续有效实施培训工作。公司目前培训分为新人导引类、管理干部类、项目管理类和技术类，契合业务的需求，并按照公司《年度培训需求调研》，制定了《年度培训计划》，并秉持资源充分利用的原则，合理开发培训资源和课程，按照计划，持续实施；在培训效果评估的基础上，对培训效果进行持续跟踪，对公司各层次的人员培养提供有力支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，未对《公司章程》中现行的有关利润分配政策进行调整。公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及其他相关法律、法规和规范性文件的要求，在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

公司于2023年4月26日召开了第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，并于2023年5月23日召开了2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司2022年度利润分配方案的议案》。公司2022年度拟不进行现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是，公司2023年度实际可供股东分配利润为负数。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	367,753,770
现金分红金额（元）（含税）	0.00

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，2023 年度母公司的净利润为-19,669.26 万元，归属于母公司股东的净利润为-16,180.30 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，母公司报表中未分配利润为-43,381.88 万元，合并报表中未分配利润为-51,001.88 万元；按照《公司法》《北京浩丰创源科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，公司实际可供股东分配利润为负数。因此公司 2023 年度拟不进行现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配方案符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2023 年 8 月 29 日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于〈公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，本次股权激励计划拟向激励对象授予的股票期权总量不超过 2,500 万份，约占股权激励计划草案公告时公司股本总额 36775.377 万股的 6.80%。其中，首次授予 2,000 万份，约占股权激励计划公告时公司股本总额的 5.44%，首次授予部分约占本次拟授予权益总额的 80.00%；预留 500 万份，约占股权激励计划公告时公司股本总额的 1.36%，预留部分约占本次拟授予权益总额的 20.00%。

2、2023 年 8 月 30 日，公司在内部以张贴的形式公示了《公司 2023 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单》，将公司本次首次授予的激励对象姓名及职位予以公示，公示时间为 2023 年 8 月 30 日至 2023 年 9 月 8 日。截至 2023 年 9 月 8 日公示期满，公司监事会未收到任何异议。司监事会核查了本次首次授予的激励对象的名单、身份证件、首次授予的激励对象与公司签订的劳动合同、首次授予的激励对象在公司担任的职务。

3、2023 年 9 月 15 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，确定 2023 年 9 月 15 日为首次授予日，以 6.86 元/份的价格向符合条件的 22 名激励对象授予 2,000.00 万份股票期权。

4、2023 年 11 月 3 日，首次授予 2,000.00 万份股票期权的登记完成，期权代码：036549，期权简称：浩丰 JLC1。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内新授予股票期权	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数

			数量			权价格 (元/ 股)			量		票数量	(元/ 股)	量
王剑	董事长	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	5.9	0	0	0	0	0
陈斌	总裁	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	5.9	0	0	0	0	0
张丽萍	董事、 副总裁、 财务总监	0	500,000	0	0	0	500,000	5.9	0	0	0	0	0
李继宏	副总裁	0	1,200,000	0	0	0	1,200,000	5.9	0	0	0	0	0
戎伟伟	副总裁	0	500,000	0	0	0	500,000	5.9	0	0	0	0	0
颜媛媛	副总裁、 董事会秘书	0	500,000	0	0	0	500,000	5.9	0	0	0	0	0
合计	--	0	4,700,000	0	0	--	4,700,000	--	0	0	0	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

1、公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予部分的行权考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，分三个考核期，每个会计年度考核一次，

以达到扣非净利润考核目标作为激励对象当年度的行权条件之一。本激励计划首次授予各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	考核年度	目标值 (Bm)	触发值 (Bn)
		公司层面行权比例 100%	公司层面行权比例 80%
第一个行权期	2023 年度	以 2022 年公司扣非净利润为基数，2023 年扣非净利润增长率不低于 15%	以 2022 年公司扣非净利润为基数，2023 年扣非净利润增长率不低于 12%
第二个行权期	2024 年度	以 2022 年公司扣非净利润为基数，2024 年扣非净利润增长率不低于 30%	以 2022 年公司扣非净利润为基数，2024 年扣非净利润增长率不低于 24%
第三个行权期	2025 年度	以 2022 年公司扣非净利润为基数，2025 年扣非净利润增长率不低于 50%	以 2022 年公司扣非净利润为基数，2025 年扣非净利润增长率不低于 40%

注：（1）上述指标均以公司经审计的年度报告所揭示的合并报表数据为准，其中“扣非净利润”指经审计的合并报表扣非净利润剔除本激励计划及其他激励计划或持股计划实施的会计处理对公司考核年度损益影响后的值，下同；

（2）上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

预留的股票期权若在 2023 年三季度报告前授出，则考核与首次授予相同；若在 2023 年三季度报告后授出，则业绩考核目标如下表所示：

行权期	考核年度	目标值 (Bm)	触发值 (Bn)
		公司层面行权比例 100%	公司层面行权比例 80%
第一个行权期	2024 年度	以 2022 年公司扣非净利润为基数, 2024 年扣非净利润增长率不低于 30%	以 2022 年公司扣非净利润为基数, 2024 年扣非净利润增长率不低于 24%
第二个行权期	2025 年度	以 2022 年公司扣非净利润为基数, 2025 年扣非净利润增长率不低于 50%	以 2022 年公司扣非净利润为基数, 2025 年扣非净利润增长率不低于 40%

注: (1) 上述指标均以公司经审计的年度报告所揭示的合并报表数据为准, 其中“扣非净利润”指经审计的合并报表扣非净利润剔除本激励计划及其他激励计划或持股计划实施的会计处理对公司考核年度损益影响后的值, 下同;

(2) 上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

行权期内, 公司为满足行权条件的激励对象办理行权事宜。若各行权期内, 公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的, 所有激励对象对应考核当年已获授的股票期权均不得行权, 由公司注销。

2、个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面的考核按照《2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法》及公司现行薪酬与考核的相关规定实施。激励对象个人考核由薪酬与考核委员会分年进行考核, 根据个人的业绩/绩效考评评价指标确定考评结果, 具体参照公司《绩效管理制度》执行, 薪酬与考核委员会将依照激励对象的业绩/绩效完成情况确定其行权的比例:

考核结果	A	B	C	D
行权比例	100%	100%	60%	0

如果公司满足当年公司层面业绩考核目标, 激励对象当年实际行权的股票期权数量=个人当年计划行权的股票数量×公司层面行权比例×个人层面行权比例, 激励对象当期计划行权的股票期权因考核原因不能行权的权益按由公司统一注销处理, 不可递延至以后年度。

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

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

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定, 对内部控制体系进行适时的更新和完善, 建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系, 并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系, 对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价, 有效防范了经营管理中的风险, 促进了内部控制目标的实现。具体内部控制制度设置和执行情况如下:

一、控制环境

(1)诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工手册》一系列的内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地得到有效地落实。

(2)对胜任能力的重视

公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。全公司目前共有 484 名员工，本科以上 264 人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

(3)治理层的参与程序

治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

(4)管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会或类似机构对其实施有效地监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。本公司秉承发展源于创新，诚信共赢未来经营宗旨，诚实守信、合法经营。

(5)组织结构

公司按照《公司法》《证券法》和《公司章程》的规定，建立了较为完善的法人治理结构。公司建立了股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构，三会各司其职，规范运作。公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人，独立董事 3 人。监事会由 3 名监事组成，其中 1 名由公司职工代表担任，设监事会主席 1 人。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督；董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议；监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。董事由股东大会选举产生，董事长由董事会选举产生，公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会的决议。董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外，其他委员会中独立董事占比均超过 1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。总经理负责公司的日常经营管理工作，并下设行政部、销售部、技术部、财务部、证券部五大经营管理中心分别履行相关经营管理职能。公司为有效地计划、协调和控制经营活动，合理地确定了组织单位的形式和

性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。同时，切实做到与公司的控股股东“五独立”。公司已指定专门的人员具体负责内部的稽核，保证相关会计控制制度的贯彻实施。

(6) 职权与责任的分配

公司采用向小组分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

(7) 人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

二、风险评估过程

公司制定了长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司按照内部控制环境、公司业务和具体工作环节实施风险评估，发现内部控制制度执行中的风险因素，采取针对性的应对措施，避免内部控制失控。公司在风险评估时所关注公司内部因素的影响，包括高级管理人员的职业操守、专业胜任能力与团队精神等人员素质因素；经营方式、财务报告编制与信息披露等管理因素；财务状况、经营成果和现金流量的基础实力因素；研究开发投入、信息技术运用等技术因素；营运安全、员工安全和环保安全等因素。公司在风险评估时所关注外部因素的影响，包括国内外经济形势与市场竞争、产业政策等经济因素；法律法规、监管要求等法律因素；技术进步、工艺改进等科技因素。公司建立了有效的风险评估过程，并建立了战略委员会及内部审计等部门，以识别和应对对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

三、信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了强大的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

四、控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润、其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1)交易授权控制

明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

(2)责任分工控制

合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3)凭证与记录控制

合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4)资产接触与记录使用控制

严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5)独立稽查控制

公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6)信息系统控制

公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

五、对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☑是 ☐否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2020年01月01日	报告期内，公司对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正，根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，公司在财务报告内部控制的执行中存在重大缺陷1个。2024年1-4月，本公司对于2020年度、2021年度开展的部分贸易业务事项进行专项检查，发现本公司该部分业务收入确认不符合《企业会计准则第14号-收入》相关规定，影响了公司财务信息披露的准确性。	影响2020年、2021年年度财务报告财务信息的准确性	董事会高度重视，责成管理层对财务报告内部控制执行不到位，积极采取措施进行整改。公司将严格按照《企业内部控制基本规范》《企业会计准则》以及公司内部控制制度等有关规定进行全面梳理，核查薄弱环节，及时更新和优化相关制度并强化监督执行，完善公司内控制度体系，切实保障公司规范运作及可持续发展。同时，进一步加强对董监高及相关人员的培训，着重加强会计核算工作和相关专业知识的学习，提高其业务水平，以防止类似情况的发生。	2024年04月30日	管理层	据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，公司对前期会计差错进行了更正，并及时对外披露了更正后的2020年年度报告及2021年年度报告。

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
山东华软金科信息技术有限公司	本次交易中公司不涉及人员安置、人事变动、土地租赁等情况。公司经营管理层具备金融IT业务相关行业经验和经营管理经验，并将采	持续推进中	暂未遇到重大问题	不适用	不适用	后续根据山东华软金科的经营情况，及时完成有关整合工作，加强管控，保证子公司正常运营。

	取稳健的经营策略，稳妥开展金融 IT 业务整合，以实现金融 IT 业务实现稳步增长。					
--	--	--	--	--	--	--

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、重大缺陷：</p> <p>1、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重要损失和不利影响；</p> <p>2、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；</p> <p>3、发现以前年度存在重大会计差错，对已披露的财务报告进行更正；</p> <p>4、公司内部控制环境无效；</p> <p>5、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；</p> <p>6、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>二、重要缺陷：</p> <p>1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2、未建立反舞弊程序和控制措施或无效；</p> <p>3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；</p> <p>4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>三、一般缺陷：</p> <p>未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷：</p> <p>1、重大事项违反决策程序出现重大失误；</p> <p>2、违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；</p> <p>3、高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>4、媒体负面新闻频现，情况属实，造成重大社会影响；</p> <p>5、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按定量标准认定的重大损失；</p> <p>6、已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间未得到整改；</p> <p>7、出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故。</p> <p>二、重要缺陷：</p> <p>1、民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误；</p> <p>2、违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>3、重要业务制度执行中存在较大缺陷；</p> <p>4、关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>5、媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>6、已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间未得到整改。</p> <p>三、一般缺陷：</p> <p>1、公司决策程序效率不高，影响公司生产经营；</p>

		2、公司员工违反内部规章，给公司造成一般损失； 3、媒体出现负面新闻，但影响不大； 4、公司一般业务制度或系统存在缺陷；5、公司一般缺陷未得到整改。
定量标准	一、重大缺陷：涉及利润的错报项目：潜在错报 \geq 利润总额的 5%涉及资产的错报项目：潜在错报 \geq 资产总额的 2% 二、重要缺陷：涉及利润的错报项目：利润总额的 2% \leq 潜在错报 $<$ 利润总额的 5%涉及资产的错报项目：资产总额的 1% \leq 潜在错报 $<$ 资产总额的 2% 三、一般缺陷：涉及利润的错报项目：潜在错报 $<$ 利润总额的 2%涉及资产的错报项目：潜在错报 $<$ 资产总额的 1%	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

不适用

二、社会责任情况

(1) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司为子公司北京浩丰鼎鑫软件有限公司提供了 2,000 万元连带责任保证，公司为子公司北京路安世纪文化发展有限公司提供了 1,000 万元连带责任保证，除此之外公司无任何形式的对外担保事项。

(2) 职工权益保护

公司始终坚持“得人才得发展”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日礼品；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	王广宇	减少和规范关联交易的承诺	<p>1、本次权益变动完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的企业将尽量避免或减少与上市公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司/本人及本公司/本人控制的公司与上市公司将遵循市场交易的公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。</p> <p>2、保证本公司/本人及本公司/本人控制的公司将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及</p>	2021年09月24日	长期有效	正在履行，遵守承诺

			其控制的企业承担任何不正当的义务。 3、本公司/本人不利用关联交易从事任何损害上市公司及其控制的其他企业以及上市公司股东的合法权益的行为。			
	王广宇	避免同业竞争的承诺	本公司/本人将采取积极措施避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司/本人控制企业避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本公司/本人控制的企业获得从事新业务的机会，而该等业务与上市公司及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司/本人将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司或其附属企业。如上市公司及其附属企业或相关监管部门认定本公司/本人控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市	2021年09月24日	长期有效	正在履行，遵守承诺

			公司及其下属企业存在同业竞争，本公司/本人将放弃或将促使相关企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其附属企业，或转让给其他无关联关系的第三方。			
资产重组时所作承诺	李建民、孟丽平	减少和规范关联交易的承诺	<p>本次交易完成后，将成为上市公司关联方，现就减少并规范关联交易事项在此郑重承诺：1、本次交易前，本人、本人控制的企业及关联方与上市公司及其关联方之间不存在关联关系；2、本次交易完成后，本人及本人控制的企业与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具</p>	2015年07月30日	长期有效	正在履行，遵守承诺

			有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益；3、本次交易完成后，本人将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利、履行股东义务；在审议涉及本人及本人控制的企业关联交易时，切实遵守在公司董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序；4、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求浩丰科技向本人及本人控制的企业提供违规担保；5、本人因违反本承诺而致使本次交易完成后的浩丰科技及其子公司遭受损失，本人将承担相应的赔偿责任。			
	李建民、孟丽平	避免同业竞争的承诺	本人在此就关于本次重组完成后，避免与上市公司同业竞争事宜承诺如下：1、在本人持有上市	2015年07月30日	长期有效	正在履行，遵守承诺

			<p>公司超过 5%的股份期间，本人或本人届时控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与上市公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与上市公司产品相同或相似的产品。</p> <p>2、若上市公司认为本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体从事了对上市公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体转让或终止该等业务。若上市公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将该等业务优先转让给上市公司。</p> <p>3、如果本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将来可能获得任何与上市公司产生直接或者间接竞争的业务机</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>会，本人将立即通知上市公司并尽力促成该等业务机会按照上市公司能够接受的合理条款和条件首先提供给上市公司。4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响上市公司正常经营的行为。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体违反本承诺而导致上市公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。</p>			
	李建民	任职期限、竞业禁止承诺	<p>本人承诺自本次交易发行结束之日起五年内不离开路安世纪，本人因丧失或部分丧失民事行为能力、死亡或宣告死亡、宣告失踪及被路安世纪依法辞退的，不视为本人违反任职期限承诺。本人承诺在路安世纪任职期间及自路安世纪离职后 2 年内，均不直接或间接的以自身或以自身关联方名义从事下列行为：（1）在与路安世纪从事的行业相同或相近的或与路安世纪有竞争关系的公司、企业或其他经营实体内工作；（2）</p>	2015 年 07 月 30 日	2023 年 2 月 2 日	已履行完毕

			<p>将路安世纪的业务推荐或介绍给其他公司导致路安世纪利益受损；</p> <p>(3) 自办/投资任何与路安世纪存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，经营/为他人经营（路安世纪除外）与路安世纪主营业务相同或类似的业务；</p> <p>4) 参与损害路安世纪利益的任何活动。</p> <p>本人若违反上述承诺，本人将在本次交易中获得的扣除已履行的利润承诺补偿和资产减值补偿后的全部对价作为赔偿返还给上市公司；本人应赔偿的股份由上市公司以总价一元回购。如上市公司股东大会未通过或因其他客观原因导致上市公司不能实施股份回购的，本人应按照上市公司股东大会授权董事会确定的股权登记日除本人之外的其他股东的持股比例，将其应赔偿的股份赠与本人之外的其他股东。</p>			
	王静波、马见军、李萌、邹丽	任职期限、竞业禁止承诺	本人承诺自本次交易发行结束之日起五年内不离开路安世纪，本人因丧失或部分丧失民事行为能力、死亡或宣	2015年07月30日	2023年2月2日	已履行完毕

			<p>告死亡、宣告失踪及被路安世纪依法辞退的，不视为本人违反任职期限承诺。本人承诺在路安世纪任职期间及自路安世纪离职后 2 年内，均不直接或间接的以自身或以自身关联方名义从事下列行为：（1）在与路安世纪从事的行业相同或相近的或与路安世纪有竞争关系的公司、企业或其他经营实体内工作；（2）将路安世纪的业务推荐或介绍给其他公司导致路安世纪利益受损；（3）自办/投资任何与路安世纪存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，经营/为他人经营（路安世纪除外）与路安世纪主营业务相同或类似的业务；（4）参与损害路安世纪利益的任何活动。违反上述承诺的所得归路安世纪所有，且应赔偿因此给路安世纪及北京浩丰创源科技股份有限公司造成的一切损失。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙成文、李卫东、张召辉、张明哲、杨志炯	减持及延长锁定期的承诺	一、减持价格和延长锁定承诺（持股董事、高管）：所持股票在锁定期满后两年	2015 年 01 月 22 日	长期有效	正在履行，遵守承诺

			<p>内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。如本人违反上述承诺或法律强制性规定而减持公司股份，获得的收益上缴公司所有。</p>			
北京浩丰创源科技股份有限公司、孙成文	回购股份的承诺	<p>一、回购股份承诺：1、发行人承诺：如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后，依法回购首次公开发行的全部新股。2、控股股东、实际控制人孙成文承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规</p>	2015年01月22日	长期有效	正在履行，遵守承诺	

			定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用发行人的控股股东地位，促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后，依法回购发行人首次公开发行的全部新股，并依法购回本人在首次公开发行时已转让的原限售股份。			
	北京浩丰创源科技股份有限公司、孙成文、李卫东、张召辉、张明哲、倚鹏、贾国柱、白玉波、李继宏、王跃绯、苏杰芳、杨志炯、包翔	虚假陈述赔偿的承诺	一、虚假陈述赔偿承诺： 1、发行人：如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。2、控股股东、实际控制人孙成文：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。3、公司全体董事、监事、高级管理人员：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2015年01月22日	长期有效	正在履行，遵守承诺
	北京浩丰创源科技股份有限公司、孙成	未履行承诺约束措施承诺	一、未履行承诺约束措施承诺：1、发行	2015年01月22日	长期有效	正常履行，遵守承诺

	文、李卫东、张召辉、高慷、李晓焕、李惠波、张明哲、杨志炯、谭宏源、毕春斌、李向军、崔钢、高懿鹏、董丽彬、田亚君、唐超风、倚鹏、贾国柱、白玉波、李继宏、王跃绯、苏杰芳、包翔		人：若本公司未能履行作出的公开承诺，则将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因公司未履行承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。2、控股股东、实际控制人孙成文：若本人未能履行作出的公开承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并停止在发行人处获得股东分红，并停止在发行人处领取薪酬，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人履行相应的承诺并实施完毕时为止。如果因本人未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。若因本人或本人控股或实际控制的公司违反避免同业竞争承诺而导致浩丰创源遭受损失、损害和开			
--	---	--	---	--	--	--

			支，将由本人予以全额赔偿。3、全体股东、董监高成员：若本人未能履行作出的公开承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并停止在发行人处获得股东分红，并停止在发行人处领取薪酬，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人履行相应的承诺并实施完毕时为止。如果因本人未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	北京浩丰创源科技股份有限公司、孙成文、李卫东、张召辉、张明哲、杨志炯、包翔	稳定股价承诺	<p>稳定股价承诺</p> <p>一、稳定股价承诺（发行人）： 本公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除</p>	2015 年 01 月 22 日	长期有效	正在履行，遵守承诺

			<p>权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具有可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），本公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。本公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 3 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在股价稳定措施的启动条件成就时，本公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。在股东大会审议通过股份回购方案后，本公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。本公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度未经审</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前本公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形，下同），本公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，和（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>二、稳定股价承诺</p> <p>（控股股东、实际控制人）：发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，本人将依据法律、法规及公司章程的规定，不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，本人将以增持发行人股份的方式稳定股价。本人将在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知发行人，发行人应按照规定披露本人增持股份的计划。在发行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>人披露本人增持发行人股份计划的 3 个交易日后，本人将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。本人增持发行人股份的价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果增持方案实施前发行人股价已经不能满足启动稳定发行人股价措施的条件，本人可不再继续实施该方案。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，本人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于增持股份的资金金额不低于本人自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%，和（2）单一年度本人用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后本人累计从发行人所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金金额不再计入累计现金分红金额。如发行人在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，本人可选择与发行人同时启动股价稳定措施或在发行人措施实施完毕</p> <p>（以发行人公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如发行人实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，本人可不再继续实施上述股价稳定措施。</p> <p>三、稳定股价承诺（高管、持股董事、）：发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，本人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人上市条件的前提下实</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>施以下具体股价稳定措施： 当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形时，如发行人、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后发行人股票收盘价仍低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产的，本人将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。发行人应按照相关规定披露本人买入公司股份的计划。在发行人披露本人买入发行人股份计划的 3 个交易日后，本人将按照方案开始实施买入发行人股份的计划。本人通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露本人买入计划后 3 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施上述买入发行人股份计划。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，本人将继续按照上</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于购买股份的资金金额不低于本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬或津贴累计额的 20%，和（2）单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬或津贴累计额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p>			
	孙成文、李卫东、张召辉、张明哲、杨志炯、高慷、李晓焕、李惠波	持股 5%以上股东减持意向承诺	<p>一、持股 5%以上股东减持意向承诺（控股股东、实际控制人）：本人严格遵守本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺。对所持发行人股票在锁定期满后减持的，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场</p>	2015 年 01 月 22 日	长期有效	正在履行，遵守承诺

			<p>集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求；拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。具体减持意向如下：锁定期届满后，如确需减持股份的，其减持价格及减持数量如下：</p> <p>（1）锁定期届满后第一年减持数量不超过其在本次公开发行上市时持股数量的 15%，第二年减持数量不超过其在本次公开发行上市时持股数量的 15%；（2）减持价格不低于首次公开发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，持股数量、减持价格将进行相应调整）。如本人违反上述承诺或法律强制性规定而减持公司股份，获得的收益上缴公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>司所有。二、持股 5%以上股东减持意向承诺（持股董事、高管）：本人严格遵守本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺。对所持发行人股票在锁定期满后减持的，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求；拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。具体减持意向如下：锁定期届满后，如确需减持股份的，其减持价格及减持数量如下：</p> <p>（1）锁定期满后第一年减持数量不超过其在本次公开发行上市时持股数量的 20%，第二年减持数量不超</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>过其在本次公开发行人上市时持股数量的 20%；（2）减持价格不低于首次公开发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，持股数量、减持价格将进行相应调整）。如本人违反上述承诺或法律强制性规定而减持公司股份，获得的收益上缴公司所有。三、持股 5%以上股东减持意向承诺：本人严格遵守本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺。对所持发行人股票在锁定期满后减持的，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求；拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。具体减持意向如下：锁定期届满后，如确需减持股份的，其可以减持持有的本公司全部股份，其减持价格不低于首次公开发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，持股数量、减持价格将进行相应调整）。如本人违反上述承诺或法律强制性规定而减持公司股份，获得的收益上缴公司所有。			
股权激励承诺	浩丰科技 2023 年股票期权激励计划全体激励对象	激励对象承诺	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏后，将股权激励计划所获得的全部利益返还公司。激励对象承诺，若在本计划实施过程中，出现本计划所规定的不能成为激励对象情形的，自不能成为激励对象年度起将放弃参与本计划的权利，并不向公	2023 年 08 月 30 日	长期有效	正在履行，遵守承诺

			司主张任何补偿；但激励对象可申请行权的股票期权继续有效，尚未确认为可行权的股票期权不得行权，由公司统一注销。			
	北京浩丰创源科技股份有限公司	公司承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2023 年 08 月 30 日	长期有效	正在履行，遵守承诺
其他承诺	王广宇	实控人减持股份承诺	本次股份过户完成后，华软实业持有上市公司 55,180,000 股，占浩丰科技总股本的 15.0046%，为浩丰科技第一大股东，上市公司控股股东变更为华软实业，上市公司实际控制人变更为王广宇先生。王广宇先生承诺自收购浩丰科技成为实际控制人之日起二十四个月内不出售浩丰科技的股权。	2021 年 11 月 29 日	2023 年 11 月 28 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
山东华软金科信息技术有限公司	2021年01月26日	2024年12月31日	3,500	3,645.87	不适用	2022年01月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告名称:《北京浩丰创源科技股份有限公司关于拟收购山东华软金科信息技术有限公司100%股权暨关联交易的公告》披露日期:2022年1月27日(公告编号:2022-005)
陕西正华信息技术有限公司	2022年11月02日	2024年12月31日	1,850	2,030.99	不适用	2022年11月02日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告名称:《北京浩丰创源科技股份有限公司关于拟收购陕西正华信息技术有限公司38%股权的公告》披露日期:2022年11月2日(公告编号:2022-060)

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

1、业绩承诺

北京华软金科承诺，山东华软金科 2023 年度，经公司聘请的具备从事证券期货业务资格的会计师事务所对山东华软金科进行审计，山东华软金科在 2023 年度实际实现的净利润不低于 3,500 万元。

山东华软金科净利润数按如下标准计算：净利润指山东华软金科合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的税后净利润数。

2、承诺净利润数与实际净利润数差额的确定

2023 年业绩承诺期内的每一会计年度结束后 120 日内，由公司聘请会计师事务所对山东华软金科进行审计，山东华软金科承诺净利润数与实际净利润数的差额将根据该会计师事务所届时出具的审计报告确定。

3、补偿方式

(1) 如目标公司经审计的当年度实际净利润低于承诺净利润额的，则乙方需向甲方进行现金补偿，现金补偿额度=本次交易对价×[(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数)/承诺期内累积承诺净利润]-累积已补偿金额。

如当年度实际净利润额未达到当年度承诺净利润额，甲方当年应向乙方支付的股权转让款应在扣减上述现金补偿额度后支付给乙方，如甲方当年应支付的股权转让款中扣除现金补偿金额出现不足的，乙方应当就不足部分向甲方支付现金。

(2) 上述现金补偿支付的时限为取得由甲方认可的从事证券期货业务资格的会计师事务所对目标公司的审计报告之日起【30】个工作日内。

二、陕西正华信息技术有限公司

1、业绩承诺

交易对手方承诺，正华信息于 2023 年度“经审计净利润”，应不少于 1,850 万元。前述经审计净利润指公司指定的具有从事证券相关业务资格的会计师事务所根据中国会计准则对标的公司进行审计后确认的正华信息合并报表口径下归属于母公司股东的净利润，以扣除非经常性损益前后孰低者为准。

2、业绩补偿

如果正华信息在业绩承诺期间内任一会计年度的经审计净利润未能达到当年承诺净利润的 90%，则公司在该年度的审计报告出具之日起十（10）个工作日内，以书面方式通知交易对手方关于正华信息在该年度经审计净利润低于承诺净利润的事实，并要求交易对手方进行业绩补偿，交易对手方应于公司发出上述书面通知后六十（60）日内按照如下标准对正华信息进行补偿：

(1) 每年按照经审计净利润不足当年承诺净利润的差额部分的 38%（以下简称“补偿额度”）需向公司进行现金补偿。公司当年应向交易对手方支付的股权转让款应在扣减上述补偿额度后支付给交易对手方，如公司当年应支付的股权转让款中扣除补偿额度出现不足的（以下简称“股权补偿金额”），交易对手方应当继续进行下述股权补偿。

(2) 股权补偿：业绩承诺期间分别以标的公司 3.10%、3.20%和 3.30%股权为基数（以下简称“基数股权”）（三年累计基数为 9.60%的股权），按当年股权补偿金额占当年补偿额度的比例，交易对手方向公司无偿转让当年基数股权乘以该比例的股权，具体计算公式如下：某年度补偿股权比例=股权补偿金额/补偿额度*基数股权；该项补偿在 2024 年度终了后取得审计报告之日起 60 日内统一进行工商变更登记手续。

如果正华信息在业绩承诺期间内任一会计年度的经审计净利润超过当年承诺净利润的 90%，则暂不进行现金补偿，业绩承诺期满后公司有权根据经审计净利润实现情况要求交易对手方进行现金补偿或股权补偿，补偿方式同上。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

一、山东华软金科信息技术有限公司：

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于山东华软金科信息技术有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》（众环专字(2024)0203647号），山东华软金科 2023 年度经审计净利润为 3,645.87 万元，超过业绩承诺净利润 3,500 万元。

因此，截止 2023 年 12 月 31 日，山东华软金科 2023 年度业绩承诺已实现，不存在减值迹象。

二、陕西正华信息技术有限公司：

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于陕西正华信息技术有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》（众环专字(2024)0203648号），正华信息 2023 年度经审计净利润为 2,030.99 万元，超过业绩承诺净利润 1,850 万元。

因此，截止 2023 年 12 月 31 日，正华信息 2023 年度业绩承诺已实现。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

董事会对公司 2023 年非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

（一）其他应收款大额减值的准确性

2023 年度，浩丰科技公司部分贸易业务尚未执行，将垫付资金形成的非经营性债权 16,372.96 万元转入其他应收款，并全额计提减值准备。截至 2023 年 12 月 31 日，浩丰科技公司该业务涉及的其他应收款账面余额 16,372.96 万元，坏账准备 16,372.96 万元，尚未就上述款项计提坏账准备的准确性提供充分资料和信息。

我们通过实施函证、访谈以及文件单据检查等审计程序，仍然无法就上述款项计提坏账准备的准确性获取充分、适当的审计证据。

（二）资金往来的商业合理性

浩丰科技公司向六家公司循环支付采购货款共 34,617.65 万元，由于未实现采购，上述货款于 2023 年 12 月 31 日前原路循环退回共 34,518.64 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，浩丰科技公司预付账款 99.01 万元，该款项于 2024 年 3 月 31 日已全额退回。

对于上述资金往来的事项，我们通过检查资金流水、实施函证、访谈等审计程序，仍然未能获取充分、适当的审计证据以支持其商业合理性判断及财务报表列报的准确性，无法确定是否有必要对上述金额进行调整。

二、发表保留意见的理由和依据

1、重要性

依据《中国注册会计师审计准则第 1221 号——计划和执行审计工作时的重要性》及其应用指南、《中国注册会计师审计准则问题解答第 8 号——重要性及评价错报》，由于 2023 年度亏损，以浩丰科技合并财务报表收入总额的 0.5% 计算财务报表整体层面的重要性水平，金额为 270 万元。

2、广泛性

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发布非无保留意见》“当存在下列情形时，注册会计师应当发表保留意见：（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。我们认为保留意见涉及事项对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性，因此，我们对浩丰科技 2023 年度合并财务报表出具保留意见的审计报告。”

3、保留意见涉及事项对报告期内浩丰科技公司财务状况、经营成果和现金流量（可能）的影响

对于上述保留意见事项，由于我们未能获取充分、适当的审计证据以支持财务报表核算和列报的准确性，也无法确定是否有必要对上述金额进行调整，我们无法确定保留意见涉及事项对浩丰科技 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量的具体影响金额。

三、董事会意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）本着独立、谨慎的原则，对公司财务报表出具了保留意见的审计报告，董事会尊重、理解会计师事务所出具的审计意见，高度重视上述保留意见的审计报告中所涉及事项对公司产生的不利影响。公司董事会将采取有效措施，消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益，并提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

四、消除该事项及影响的具体措施

1、持续提升公司治理水平，保证治理制度要求的科学性与规范性；完善内部控制工作机制，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能；持续加强内部控制建设，优化内部控制流程，消除隐患，控制风险，促进公司健康发展。

2、公司将积极配合有关部门对公司的调查工作，维护好公司及全体股东的合法权益。

3、公司将进一步加强与审计机构的沟通与合作，深入理解并落实审计意见，确保财务报告的准确性和合规性。同时，公司也将加强对公司人员的培训，提升他们的专业素养和道德意识，确保公司的工作规范、透明、高效。

4、公司董事会将密切关注市场动态，持续优化公司的经营策略和业务模式，提升公司的竞争力和盈利能力，为公司的长期发展打下坚实的基础。

监事会关于《董事会对公司 2023 年非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》的说明：

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对北京浩丰创源科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。公司董事会出具了《董事会对公司 2023 年非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》等相关法律法规的规定，公司于 2024 年 4 月 28 日召开了第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于〈董事会对公司 2023 年非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉的议案》，监事会对《董事会对公司 2023 年非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真审核，并发表如下意见：

一、监事会认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）本着独立、谨慎的原则，对公司财务报表出具了保留意见的审计报告，我们对审计报告无异议。

二、监事会同意《董事会对公司 2023 年非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，并将持续督促公司董事会和管理层尽快采取有效措施，努力降低和消除相关事项对公司的不利影响，切实维护公司及全体股东的合法权益，保证公司持续、稳定、健康发展。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

一、前期会计差错更正的原因

2023 年 12 月 26 日，我公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）出具的《立案告知书》（编号：证监立案字 0142023022 号），因我公司涉嫌信息披露违法违规，证监会决定对我公司立案调查。

2024 年 1-4 月，本公司对于 2020 年度、2021 年度开展的部分贸易业务事项进行专项检查，发现本公司该部分业务收入确认不符合《企业会计准则第 14 号-收入》相关规定，影响了公司财务信息披露的准确性。经本公司第五届董事会第十四次会议审议通过，本公司对该会计差错事项进行更正。

二、本次更正事项对公司财务报表的影响

1、对合并利润表的影响

（1）对 2022 年度对比期间合并利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	636,616,060.73	611,590,344.16	-25,025,716.57
营业成本	529,412,567.88	511,117,523.30	-18,295,044.58
财务费用	-1,383,616.66	-8,114,288.65	-6,730,671.99
净利润	-26,596,568.23	-26,596,568.23	
归属于母公司股东的净利润	-26,596,568.23	-26,596,568.23	

（2）对 2021 年度合并利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额

营业收入	617,163,627.38	592,137,910.81	-25,025,716.57
营业成本	518,369,092.21	500,074,047.63	-18,295,044.58
财务费用	-1,317,681.87	-8,048,353.86	-6,730,671.99
净利润	-34,869,878.59	-34,869,878.59	
归属于母公司股东的净利润	-34,869,878.59	-34,869,878.59	

(3) 对 2020 年度合并利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	639,935,896.84	566,807,390.77	-73,128,506.07
营业成本	512,856,028.32	450,039,842.39	-62,816,185.93
财务费用	-1,061,593.03	-11,373,913.17	-10,312,320.14
净利润	22,013,472.95	22,013,472.95	
归属于母公司股东的净利润	22,013,472.95	22,013,472.95	

2、对利润表的影响

(1) 对 2022 年度对比期间利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	515,832,191.67	490,806,475.10	-25,025,716.57
营业成本	471,588,213.04	453,293,168.46	-18,295,044.58
财务费用	-210,418.10	-6,941,090.09	-6,730,671.99
净利润	52,291,643.91	52,291,643.91	
归属于母公司股东的净利润	52,291,643.91	52,291,643.91	

(2) 对 2021 年度利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	515,832,191.67	490,806,475.10	-25,025,716.57

营业成本	471,588,213.04	453,293,168.46	-18,295,044.58
财务费用	-210,418.10	-6,941,090.09	-6,730,671.99
净利润	52,291,643.91	52,291,643.91	
归属于母公司股东的净利润	52,291,643.91	52,291,643.91	

(3) 对 2020 年度利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	529,812,905.02	456,684,398.95	-73,128,506.07
营业成本	474,045,239.42	411,229,053.49	-62,816,185.93
财务费用	-172,762.48	-10,485,082.62	-10,312,320.14
净利润	2,311,502.17	2,311,502.17	
归属于母公司股东的净利润	2,311,502.17	2,311,502.17	

三、会计师事务所鉴证意见

我们认为，北京浩丰创源科技股份有限公司编制的《前期会计差错更正情况说明》已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定编制，如实反映了公司前期会计差错的更正情况。

四、董事会意见

董事会认为：本次前期会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定，更正后的信息能够更加客观、准确地反映公司财务状况和经营成果，进一步提升公司财务信息质量。公司董事会同意本次前期会计差错更正及追溯调整事项。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十节 财务报告中的八、合并范围的变更，第十节 财务报告中的十、在其他主体中的权益。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	张力、韩仰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张力会计师 4 年、韩仰会计师 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因股权激励事项，聘请上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费 20 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本报告期发生的未达到重大诉讼披露标准的诉讼、仲裁	3,015.64	否	截至报告期末，部分已审理完毕出具判决结果，部分未开庭正在审理中	公司正在积极解决各诉讼事项	不适用		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
北京浩丰创源科技股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被有权机关调查	无	2023 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 《北京浩丰创

						源科技股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》披露日期：2023 年 12 月 27 日 (公告编号：2023-043)
--	--	--	--	--	--	---

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2022年5月31日公司及全资子公司浩丰鼎鑫分别与北京双创街控股有限公司（以下简称“双创街”）签署了《租赁合同》，公司及全资子公司浩丰鼎鑫租赁双创街位于北京市朝阳区光华路乙10号院房产用于办公，租赁期为2022年6月1日至2027年5月31日。双创街与公司不存在关联关系或利益安排，与公司控制股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系或利益安排，未直接或间接持有公司股份。

2022年12月10日公司与北京双创街控股有限公司（以下简称“双创街”）签署了《租赁合同》，公司租赁双创街位于北京市朝阳区光华路乙10号院房产用于办公，租赁期为2022年12月12日至2027年9月15日。双创街与公司不存在关联关系或利益安排，与公司控制股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系或利益安排，未直接或间接持有公司股份。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京浩丰鼎鑫软件有限公司	2023年04月27日	1,000	2023年11月28日	1,000	连带责任保证	无	无	2023年11月28日-2026年11月27日	否	否
北京浩丰鼎鑫软件有限公司	2023年04月27日	1,000	2023年05月26日	1,000	连带责任保证	无	无	2023年5月26日-2024年5月28日	否	否
北京路安世纪文化发展有限公司	2022年04月28日	1,000	2023年02月20日	1,000	连带责任保证	无	无	不适用	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			2,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			3,000			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			30,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			2,000			
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			30,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			3,000			
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										6.67%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

截止报告期末,上述担保中,基于公司的全资子公司北京浩丰鼎鑫软件有限公司正常经营业务资金需要,公司为浩丰鼎鑫发生的授信业务提供连带责任保证担保,同时公司的全资子公司浩丰鼎鑫将其自有房产抵押给中国工商银行股份有限公司北京九龙山支行,此担保属于复合担保,本次担保实际发生金额为1,000万元。

截止报告期末,上述担保中,基于公司的全资子公司北京路安世纪文化发展有限公司正常经营业务资金需要,公司为路安世纪发生的授信业务提供连带责任保证担保,同时公司的全资子公司路安世纪将其自有房产抵押给中国工商银行股份有限公司北京九龙山支行,此担保属于复合担保,本次担保实际发生金额为1,000万元。

截止报告期末，上述担保中，基于公司的全资子公司北京浩丰鼎鑫软件有限公司正常经营业务资金需要，公司为浩丰鼎鑫发生的授信业务提供连带责任保证担保，同时公司及公司的全资子公司路安世纪将其自有房产抵押给北京农村商业银行股份有限公司天通苑支行，此担保属于复合担保，本次担保实际发生金额为 1,000 万元。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,460	0	0	0
合计		3,460	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司一季报、半年度报告及三季度报告中已经合并了陕西正华信息技术有限公司，但根据会计师事务所意见，2023 年年度报告将不再将其纳入合并报表，可能存在对前述报告进行更正的情形。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

根据弘远智达股东决定，为进一步整合公司资源，提高公司经营管理效率，降低管理成本，子公司浩丰鼎鑫决定注销二级子公司弘远智达，弘远智达于 2022 年 12 月 23 日提出注销申请，于 2023 年 2 月 8 日成工商注销，自注销之日不再纳入合并范围

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	0	0.00%				0	0	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	367,753,770	100.00%				0	0	367,753,770	100.00%
1、人民币普通股	367,753,770	100.00%				0	0	367,753,770	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	367,753,770	100.00%				0	0	367,753,770	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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,749	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,965	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---	--------------------	---

								注 9)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)									
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	
北京华软鑫创实业发展有限公司	境内非国有法人	15.00%	55,180,000	0	0	55,180,000	质押		44,120,000
北京元和盛德投资有限责任公司	境内非国有法人	1.44%	5,300,000	1300000	0	5,300,000	不适用		0
中信证券股份有限公司	国有法人	1.28%	4,715,479	4128105	0	4,715,479	不适用		0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.98%	3,618,633	2683433	0	3,618,633	不适用		0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.74%	2,716,873	1851073	0	2,716,873	不适用		0
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.71%	2,607,044	2044045	0	2,607,044	不适用		0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.70%	2,572,813	2130959	0	2,572,813	不适用		0
徐正	境内自然人	0.69%	2,522,900	2522800	0	2,522,900	不适用		0
国信证券股份有限公司	国有法人	0.61%	2,258,800	2258800	0	2,258,800	不适用		0
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	0.56%	2,068,858	2064258	0	2,068,858	不适用		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系, 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	无								

表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京华软鑫创实业发展有限公司	55,180,000	人民币普通股	55,180,000
北京元和盛德投资有限责任公司	5,300,000	人民币普通股	5,300,000
中信证券股份有限公司	4,715,479	人民币普通股	4,715,479
高盛公司有限责任公司	3,618,633	人民币普通股	3,618,633
国泰君安证券股份有限公司	2,716,873	人民币普通股	2,716,873
中国国际金融股份有限公司	2,607,044	人民币普通股	2,607,044
华泰证券股份有限公司	2,572,813	人民币普通股	2,572,813
徐正	2,522,900	人民币普通股	2,522,900
国信证券股份有限公司	2,258,800	人民币普通股	2,258,800
广发证券股份有限公司	2,068,858	人民币普通股	2,068,858
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东北京元和盛德投资有限责任公司通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,300,000 股，实际合计持有 5,300,000 股； 公司股东徐正通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,522,800 股，通过普通证券账户持有 100 股，实际合计持有 2,522,900 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京华软鑫创实业发展有限公司	路广兆	2019年11月12日	91110302MA01NM097H	销售计算机、软件及辅助设备；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；市场调查；贸易咨询；企业管理咨询；商务信息咨询；教育咨询；公共关系服务；会议服务；互联网数据服务（不含数据中心）；信息处理和存储支持服务（不含数据中心）；企业策划、设计；工艺美术创作；公共关系服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

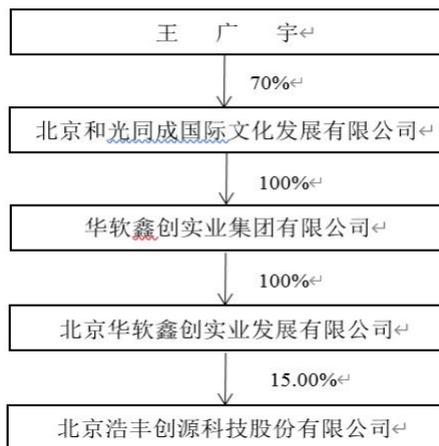
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王广宇	本人	中国	否
主要职业及职务	2011年2月至今任华软资本管理集团股份有限公司董事长，2016年5月至2019年5月任金陵华软科技股份有限公司董事长		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	2016年4月至2019年10月为金陵华软科技股份有限公司实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 28 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2024)0204467 号
注册会计师姓名	张力、韩仰

审计报告正文

- **保留意见**

我们审计了北京浩丰创源科技股份有限公司（以下简称“浩丰科技公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浩丰科技公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

- **形成保留意见的基础**

（一）其他应收款计提坏账准备的准确性

如财务报表附注六、7 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，浩丰科技公司其他应收款余额中 16,372.96 万元，为贸易业务中垫付给五家公司的资金形成的债权，浩丰科技公司对该笔债权全额计提坏账准备。

我们通过实施函证、访谈以及文件单据检查等审计程序，仍然无法就上述款项计提坏账准备的准确性获取充分、适当的审计证据。

（二）资金往来的商业合理性

2023 年度，浩丰科技公司与北京恒远航商贸有限公司等六家公司多次签订货物采购合同并支付货款后，又取消合同并收回退款。浩丰科技公司向六家公司累计支付货款共 34,617.65 万元，累计收回退款共 34,518.64 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，浩丰科技公司预付账款余额 99.01 万元，该款项于 2024 年 3 月 31 日已全额退回。

对于上述资金往来事项，我们未能获取充分、适当审计证据以支持其商业合理性及财务报表列报准确性，无法判断是否存在资金占用。

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

• 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十七、其他重要事项之立案调查所述，浩丰科技公司于 2023 年 12 月 26 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下达的《立案告知书》（编号：证监立案字 0142023022 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对浩丰科技公司立案。截至审计报告日，浩丰科技公司尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定，本段内容不影响已发表的审计意见。

• 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如浩丰科技公司财务报表附注四、27“收入”所述的会计政策及六、35“营业收入和营业成本”所述，浩丰科技公司 2023 年度的主营业务收入为 54,577.07 万元，由于收入是浩丰科技公司关键业绩指标之一，存在公司管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解与收入确认相关的内部控制制度，测试关键内部控制设计和执行的有效性；</p> <p>（2）了解收入确认政策，检查主要客户合同条款，并分析评价实际执行的收入确认政策及确认方法是否适当；</p> <p>（3）通过了解业务实质及检查相关合同等，判断公司系主要责任人还是代理人，以确定收入按总额法确认还是净额法确认；</p> <p>（4）检查主要客户的工商资料信息，对主要客户进行现</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<p>场走访或视频访谈，实地走访主要客户的经营场所，并核实与公司的业务合作情况、关联方关系等；</p> <p>（5）结合同行业上市公司情况，分析浩丰科技公司报告期内主营业务收入及主营业务毛利率波动情况；</p> <p>（6）选取样本对客户进行函证；</p> <p>（7）对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

（二）存货存在性

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如浩丰科技公司财务报表附注四、12“存货”所述的会计政策及六、8“存货”所述，浩丰科技公司 2023 年 12 月 31 日存货账面价值为 9,982.67 万元，占合并财务报表资产总额的比例为 11.52%，因此我们将存货存在性确定为关键审计事项。</p>	<p>针对存货存在性，我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解浩丰科技公司存货管理的内部控制制度，并测试关键内部控制设计和执行的有效性；</p> <p>（2）获取公司与重要供应商签订的采购合同，对合同中约定的交货方式及货权转移、合同价格及货款结算等关键条款进行检查；</p> <p>（3）分析期末存货的构成，对存放于公司库房的备品备件进行监盘；</p> <p>（4）抽样选取存放在项目现场的存货实施函证程序；</p> <p>（5）选取未完工项目样本，检查其销售合同、对应的采购合同及客户签收单等。</p>

• 其他信息

浩丰科技公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就其他应收款计提坏账准备的准确性和资金往来的商业合理性获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与上述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

• 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督浩丰科技公司的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就浩丰科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京浩丰创源科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	225,455,718.89	167,537,822.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		38,402,696.42
衍生金融资产		
应收票据	598,500.00	1,250,365.00
应收账款	178,022,954.65	199,210,530.27
应收款项融资		
预付款项	18,798,505.16	217,890,914.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,631,119.84	20,136,705.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	99,826,715.20	137,375,781.65
合同资产	11,562,949.52	17,334,047.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,213,547.89	19,495,318.72

流动资产合计	567,110,011.15	818,634,182.76
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		
长期股权投资	72,167,749.60	64,450,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,000.00	
投资性房地产	19,486,152.81	17,207,405.96
固定资产	108,702,198.54	116,079,956.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,256,460.97	14,925,857.15
无形资产	7,506,495.84	9,129,203.85
开发支出		
商誉	73,845,229.14	73,845,229.14
长期待摊费用	1,481,618.19	1,606,521.18
递延所得税资产	4,157,550.31	11,220,578.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	299,703,455.40	308,464,752.38
资产总计	866,813,466.55	1,127,098,935.14
流动负债：		
短期借款	74,368,326.63	92,712,127.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	83,465,065.83	80,430,284.97
预收款项	135,829.86	150,735.00
合同负债	66,420,213.41	102,611,829.55
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	14,745,722.06	15,911,716.93
应交税费	8,621,989.03	9,367,543.86
其他应付款	131,695,185.28	192,094,662.21
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,690,704.80	3,298,535.14
其他流动负债	2,853,267.00	4,008,922.79
流动负债合计	387,996,303.90	500,586,358.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,903,300.14	11,738,123.41
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,806,678.25	2,864,250.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,709,978.39	14,602,374.19
负债合计	416,706,282.29	515,188,732.25
所有者权益：		
股本	367,753,770.00	367,753,770.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	568,760,683.63	568,760,683.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,611,501.67	23,611,501.67
一般风险准备		
未分配利润	-510,018,771.04	-348,215,752.41
归属于母公司所有者权益合计	450,107,184.26	611,910,202.89
少数股东权益		
所有者权益合计	450,107,184.26	611,910,202.89
负债和所有者权益总计	866,813,466.55	1,127,098,935.14

法定代表人：王剑 主管会计工作负责人：张利萍 会计机构负责人：张利萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	115,593,097.83	112,130,891.27
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据		199,000.00
应收账款	50,155,151.34	101,656,142.85
应收款项融资		
预付款项	3,985,090.17	201,972,958.51
其他应收款	15,817,695.50	14,577,020.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	92,310,537.67	131,771,658.86
合同资产	10,424,412.82	15,307,283.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,308,119.46	16,467,684.23
流动资产合计	297,594,104.79	594,082,640.37
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	673,682,064.59	665,964,314.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,000.00	
投资性房地产		
固定资产	21,741,313.86	21,849,008.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,096,598.18	6,539,254.74
无形资产	6,931,668.17	8,412,460.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	674,987.63	550,605.38
递延所得税资产	764,489.73	7,779,019.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	708,991,122.16	711,094,663.68
资产总计	1,006,585,226.95	1,305,177,304.05
流动负债：		
短期借款	13,012,973.61	22,578,939.17
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	78,906,779.54	75,138,123.32
预收款项		
合同负债	45,716,159.97	80,026,837.18

应付职工薪酬	2,857,365.00	3,954,850.00
应交税费	250,925.70	222,358.52
其他应付款	322,282,480.10	391,210,939.06
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,530,047.39	1,494,515.61
其他流动负债	1,981,547.76	1,572,828.63
流动负债合计	467,538,279.07	576,199,391.49
非流动负债：		
长期借款	9,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,800,234.16	5,168,292.65
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	764,489.73	1,634,813.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,564,723.89	6,803,106.34
负债合计	481,103,002.96	583,002,497.83
所有者权益：		
股本	367,753,770.00	367,753,770.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	567,935,704.95	567,935,704.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,611,501.67	23,611,501.67
未分配利润	-433,818,752.63	-237,126,170.40
所有者权益合计	525,482,223.99	722,174,806.22
负债和所有者权益总计	1,006,585,226.95	1,305,177,304.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	546,752,405.56	1,059,391,158.24
其中：营业收入	546,752,405.56	1,059,391,158.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	541,968,888.43	1,026,533,737.81
其中：营业成本	411,131,237.65	905,203,361.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,773,161.76	3,288,673.13
销售费用	23,998,245.60	21,555,345.02
管理费用	60,401,266.82	52,701,754.03
研发费用	38,480,943.93	37,316,378.83
财务费用	5,184,032.67	6,468,225.25
其中：利息费用	6,023,966.71	7,288,018.66
利息收入	812,789.36	595,704.90
加：其他收益	1,374,394.27	1,400,755.39
投资收益（损失以“-”号填列）	8,216,621.37	3,363,779.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-2,696.42	-1,210,589.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-165,537,674.24	-175,954.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-218,868.08	-677,020.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,538,474.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-151,384,705.97	43,096,865.86
加：营业外收入	2,490,727.59	2,017,679.48
减：营业外支出	129,603.76	413,032.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-149,023,582.14	44,701,513.11
减：所得税费用	12,779,436.49	4,813,362.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-161,803,018.63	39,888,150.28
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以	-161,803,018.63	39,888,150.28

“—”号填列)		
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-161,803,018.63	39,888,150.28
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	-161,803,018.63	39,888,150.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-161,803,018.63	39,888,150.28
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.44	0.11
(二) 稀释每股收益	-0.44	0.11

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,890,939.20 元。

法定代表人：王剑 主管会计工作负责人：张丽萍 会计机构负责人：张丽萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	303,811,005.87	882,837,869.33
减：营业成本	283,796,168.43	826,877,221.40
税金及附加	1,002,390.82	1,578,385.91
销售费用	6,058,086.76	4,714,602.20
管理费用	33,552,504.46	23,657,396.51

研发费用	17,638,574.00	20,431,415.48
财务费用	316,281.31	427,412.71
其中：利息费用	881,049.63	584,996.66
利息收入	583,591.72	168,492.59
加：其他收益	20,994.88	10,064.67
投资收益（损失以“-”号填列）	7,717,749.60	110,137,298.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		-93,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-161,451,592.67	131,465.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-295,469.96	-608,051.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	2,256,178.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-192,561,318.06	116,984,891.00
加：营业外收入	2,110,705.11	66,760.83
减：营业外支出	70,925.44	69,863.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-190,521,538.39	116,981,788.44
减：所得税费用	6,171,043.84	-2,933,111.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-196,692,582.23	119,914,899.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-196,692,582.23	119,914,899.57
（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	-196,692,582.23	119,914,899.57
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	2023 年度	2022 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	605,157,633.62	891,272,282.57
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	665,125.70	278,027.24
收到其他与经营活动有关的现金	369,353,050.24	32,608,976.11
经营活动现金流入小计	975,175,809.56	924,159,285.92
购买商品、接受劳务支付的现金	727,862,411.21	906,944,436.91
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	85,842,159.09	95,970,274.94
支付的各项税费	21,111,454.23	20,400,602.80
支付其他与经营活动有关的现金	61,186,135.11	56,369,622.58
经营活动现金流出小计	896,002,159.64	1,079,684,937.23
经营活动产生的现金流量净额	79,173,649.92	-155,525,651.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	86,400,000.00	556,800,000.00
取得投资收益收到的现金	498,871.77	3,363,779.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,720.00	20,260,672.85
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	27,430,000.00	83,366,786.29
投资活动现金流入小计	114,330,591.77	663,791,239.09

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,579,988.32	3,551,783.35
投资支付的现金	75,181,200.00	459,090,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,778,000.00	78,866,786.29
投资活动现金流出小计	89,539,188.32	541,508,569.64
投资活动产生的现金流量净额	24,791,403.45	122,282,669.45
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	120,975,000.00	97,730,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	11,919,608.40
筹资活动现金流入小计	125,975,000.00	109,649,608.40
偿还债务支付的现金	119,267,600.00	75,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,467,277.42	9,779,095.55
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	43,401,991.50	211,903,670.84
筹资活动现金流出小计	168,136,868.92	296,882,766.39
筹资活动产生的现金流量净额	-42,161,868.92	-187,233,157.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,011.07	21,694.93
五、现金及现金等价物净增加额	61,805,195.52	-220,454,444.92
加：期初现金及现金等价物余额	159,765,330.12	380,219,775.04
六、期末现金及现金等价物余额	221,570,525.64	159,765,330.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	387,618,918.18	715,508,137.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	349,830,096.67	9,803,741.65
经营活动现金流入小计	737,449,014.85	725,311,879.09
购买商品、接受劳务支付的现金	616,828,245.19	832,722,052.00
支付给职工以及为职工支付的现金	26,109,199.28	24,853,546.93
支付的各项税费	4,904,133.46	7,905,809.40
支付其他与经营活动有关的现金	23,412,780.85	22,196,868.80
经营活动现金流出小计	671,254,358.78	887,678,277.13
经营活动产生的现金流量净额	66,194,656.07	-162,366,398.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		28,000,000.00
取得投资收益收到的现金		180,137,298.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,482,812.85
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	34,130,000.00	24,570,000.00
投资活动现金流入小计	34,130,000.00	239,190,111.83
购建固定资产、无形资产和其他长	1,644,494.15	891,575.14

期资产支付的现金		
投资支付的现金	62,181,200.00	245,890,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	19,778,000.00	37,370,000.00
投资活动现金流出小计	83,603,694.15	284,151,575.14
投资活动产生的现金流量净额	-49,473,694.15	-44,961,463.31
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	23,000,000.00	27,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	88,400,000.00	260,870,000.00
筹资活动现金流入小计	111,400,000.00	288,620,000.00
偿还债务支付的现金	22,550,000.00	5,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	630,496.95	444,091.66
支付其他与筹资活动有关的现金	97,592,958.96	61,990,744.00
筹资活动现金流出小计	120,773,455.91	67,634,835.66
筹资活动产生的现金流量净额	-9,373,455.91	220,985,164.34
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	7,347,506.01	13,657,302.99
加：期初现金及现金等价物余额	104,360,398.57	90,703,095.58
六、期末现金及现金等价物余额	111,707,904.58	104,360,398.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	367,753,770.00				568,760,683.63				23,611,501.67		-348,215,752.41		611,910,202.89	611,910,202.89
加：会计政策变更														
期差错更正														
他														
二、本年期初余额	367,753,770.00				568,760,683.63				23,611,501.67		-348,215,752.41		611,910,202.89	611,910,202.89

公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															

综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	367,753,770.00				568,760,683.63				23,611,501.67			-510,018,771.04		450,107,184.26	450,107,184.26

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	367,753,770.00				918,760,683.63				23,611,501.67			-388,103,902.69		922,022,052.61	922,022,052.61
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	367,753,770.00				918,760,683.63				23,611,501.67			-388,103,902.69		922,022,052.61	922,022,052.61

1. 提取 盈余公 积																		
2. 提取 一般 风险 准备																		
3. 对所有者 (或 股东) 的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者 权益 内部 结转																		
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)																		
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)																		
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损																		
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收																		

益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	367,753,770.00				568,760,683.63			23,611,501.67		-348,215,752.41		611,910,202.89		611,910,202.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	367,753,770.00				567,935,704.95				23,611,501.67	-237,126,170.40		722,174,806.22
加：会计政策变更												
期差错更正												

他												
二、 本 期 初 余 额	367,7 53,77 0.00				567,9 35,70 4.95				23,61 1,501 .67	- 237,1 26,17 0.40		722,1 74,80 6.22
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “ - ” 号 填 列)										- 196,6 92,58 2.23		- 196,6 92,58 2.23
(一) 综 合 收 益 总 额										- 196,6 92,58 2.23		- 196,6 92,58 2.23
(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												

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	367,753,770.00				567,935,704.95				23,611,501.67	-433,818,752.63		525,482,223.99

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	367,753,770.00				797,429,870.48				23,611,501.67	-357,041,069.97		831,754,072.18
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	367,753,770.00				797,429,870.48				23,611,501.67	-357,041,069.97		831,754,072.18
三、本期增减变动金额					-229,494,165.53					119,914,899.57		-109,579,265.96

(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										119,914,899.57		119,914,899.57
(二) 所有者投入和减少资本					-							-
1. 所有者投入的普通股					229,494,165.53							229,494,165.53
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					-229,494,165.53							-229,494,165.53
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股												

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本												

期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	367,753,770.00				567,935,704.95				23,611,501.67	-237,126,170.40		722,174,806.22

三、公司基本情况

北京浩丰创源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“浩丰科技”）系经北京市工商行政管理局海淀分局批准，于 2010 年 3 月 11 日由北京浩丰创源科技有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。统一社会信用代码：91110000783967006U；注册资本：人民币 36775.3770 万元；注册地址：北京市海淀区远大路 39 号 1 号楼 4 层 435 号；法定代表人：王剑。经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；基础软件服务、应用软件服务；计算机系统服务；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备、计算机网络设备、电子产品、通讯设备；经营电信业务；互联网信息服务；以下项目限外埠经营：建筑智能化综合布线；视频监控及会议系统建设；计算机系统集成设备及强弱电安装服务；机电设备安装；数据中心建设。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信服务、互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事软件和信息技术服务业务及电信、广播电视和卫星传输服务业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 30 日决议批准报出。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 1 户，减少 1 户，详见本附注九“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 40 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（2023 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

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，详见本附注五、37“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和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 2023 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	占公司合并税前利润 1%且金额大于 100 万元
重要的应收款项核销情况	占公司合并税前利润 1%且金额大于 100 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	占公司合并税前利润 1%且金额大于 100 万元
收到/支付的重要的投资活动有关的现金	单项金额占合并资产总额 5%的投资活动现金流量

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商

誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和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五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团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。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。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。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“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”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司

股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、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，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本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。

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

- (1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

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折算为记账本位币金额。

- (2) 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

- (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；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。

年初数和上年实际数按照上年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。

11、金融工具

一、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。

(1) 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。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本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。

（5）金融资产和金融负债的抵消

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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本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。

（7）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。

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

（1）减值准备的确认方法

本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（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，

本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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，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 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。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 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。

（3）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：应收关联方款项；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。

（4）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。

12、应收票据

（1）减值准备确认方法

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（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，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 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。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 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。

（3）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：应收关联方款项；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。

（4）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。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

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
信用风险极低的银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行
正常信用风险组合	除信用风险极低的银行承兑汇票组合之外的应收票据

13、应收账款

(1) 减值准备确认方法

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（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，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 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。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来

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。

（3）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：应收关联方款项；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。

（4）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。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，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账款、合同资产和租赁应收款，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
应收账款：	
关联方组合	同一控制下的关联方
账龄组合	除关联方组合之外形成的应收账款
合同资产：	
组合 1	本组合为质保金

14、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，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”。

15、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

（1）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（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，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 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。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 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。

（3）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：应收关联方款项；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。

（4）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。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

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
-----	---------

其他应收款组合 1	本组合为应收股利
其他应收款组合 2	本组合为应收金融机构的利息
其他应收款组合 3	本组合为风险较低应收合并范围内关联方的款项
其他应收款组合 4	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款等应收款
其他应收款组合 5	本组合为往来款及其他

本集团结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，其他应收款组合 1、其他应收款组合 2、其他应收款组合 3 和其他应收款组合 4 预期信用损失率为 0；其他应收款组合 5 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团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五、11、金融工具。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括未完工项目、备品备件等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，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等。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

（1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

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五、11“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。

（1）投资成本的确定

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

（2）后续计量及损益的确认方法

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。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和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。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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五、30“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	10-50	5%	1.9%-9.5%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

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。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、30“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；购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

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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
软件	10 年	直线法
专利权	10 年	直线法
著作权	10 年	直线法

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

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、30“长期资产减值”。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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。

31、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。本集团的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团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。

33、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

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

(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。

34、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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

(2) 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。

(3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团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（含劳务，下同）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集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团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，本集团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：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照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，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团各项收入具体的确认方法：

本集团 IT 系统解决方案业务通常仅包括转让商品的履约义务，在完成验收程序时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予客户的信用期通常与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团向客户提供酒店及家庭传媒服务及其他固定期限的技术服务，因在本集团按合同约定期限履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，根据履约期限在一段时间内平均确认收入。同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

38、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。

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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、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（任何符合条件企业均可申请），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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵消

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

(1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋。

①初始计量

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

②后续计量

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

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

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

①经营租赁

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

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团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。本集团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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、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

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

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

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

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

（1）收入确认

如本附注五、37、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

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

（2）租赁

①租赁的识别

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

②租赁的分类

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

③租赁负债

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

（3）金融资产减值

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

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基

础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

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

（6）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

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

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（11）内部退养福利及补充退休福利

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

（12）预计负债

集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

（13）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%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。	13%、9%、6%、5%
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	按应纳税所得额的 25%、15%计缴	不同企业所得税税率纳税主体，详见下表。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 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
北京浩丰创源科技股份有限公司	15%
北京浩丰鼎鑫软件有限公司	15%
华远智德（北京）科技有限公司	25%
北京浩丰品视科技有限公司	适用小微企业所得税政策
北京路安世纪文化发展有限公司	25%
北京路安迈普科技发展有限公司	适用小微企业所得税政策
山东华软金科信息技术有限公司	15%
山东浩丰智能科技有限公司	适用小微企业所得税政策

2、税收优惠

（1）增值税优惠

本集团根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发[2000]18号）及《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发[2000]18号）增值税优惠政策继续实施。

本集团根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）之跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定，本公司下属子公司路安世纪在境外提供的广播影视节目（作品）的播映服务免征增值税。

（2）所得税优惠

本公司北京浩丰创源科技股份有限公司（以下简称“浩丰创源”）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审核认定为高新技术企业，证书编号：GR202311007520，根据《企业所得税法》等相关规定，浩丰创源自 2023 年 12 月至 2026 年 11 月可享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

本公司下属子公司北京浩丰鼎鑫软件有限公司（以下简称“浩丰鼎鑫”）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继续审核认定为高新技术企业，证书编号：GR202311008619，根据《企业所得税法》等相关规定，浩丰鼎鑫自 2023 年 12 月至 2026 年 11 月可享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

本公司下属子公司北京浩丰品视科技有限公司（以下简称“浩丰品视”）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审核认定为高新技术企业，证书编号：GR202311009099，根据《企业所得税法》等相关规定，浩丰品视自 2023 年 12 月至 2026 年 11 月可享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条：《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），山东金科享受“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的税收优惠政策，2023 年山东金科通过高新技术企业复审，高新证书编号 GR202337005381。山东金科自 2023 年 12 月至 2026 年 11 月可享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

根据 2022 年 3 月 14 日财政部和税务总局公布的《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据 2023 年 3 月 26 日财政部和税务总局公布的《财政部和税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。北京浩丰品视科技有限公司（以下简称“浩丰品视”）、北京路安迈普科技发展有限公司和山东浩丰智能科技有限公司 2023 年按小微企业计缴企业所得税。

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

3、其他

无

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	1,312.58	6,754.95
银行存款	221,569,213.06	159,758,575.17
其他货币资金	3,885,193.25	7,772,492.70
合计	225,455,718.89	167,537,822.82

其他说明：

注 1：年末其他货币资金 3,885,193.25 为保证金（年初：7,772,492.70 为保证金）。

注 2：年末货币资金中，除其他货币资金外，无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		38,402,696.42
其中：		
其他		38,402,696.42
其中：		
合计		38,402,696.42

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

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	630,000.00	1,306,700.00
坏账准备	-31,500.00	-56,335.00
合计	598,500.00	1,250,365.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	630,000.00	100.00%	31,500.00	5.00%	598,500.00	1,306,700.00	100.00%	56,335.00	4.31%	1,250,365.00
其中：										
正常信用风险组合	630,000.00	100.00%	31,500.00	5.00%	598,500.00	1,126,700.00	86.22%	56,335.00	5.00%	1,070,365.00
信用风险极低的银行承兑汇票组合						180,000.00	13.78%			180,000.00
合计	630,000.00	100.00%	31,500.00	5.00%	598,500.00	1,306,700.00	100.00%	56,335.00	4.31%	1,250,365.00

按组合计提坏账准备：31,500.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常信用风险组合	630,000.00	31,500.00	5.00%
合计	630,000.00	31,500.00	

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票据坏账准备：

适用 不适用**(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	
正常信用风险组合	56,335.00	-24,835.00				31,500.00
合计	56,335.00	-24,835.00				31,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	143,807,185.95	174,783,832.91
1 至 2 年	30,425,631.72	27,532,703.90
2 至 3 年	9,664,757.17	7,533,932.02
3 年以上	10,903,523.67	4,457,601.37
3 至 4 年	7,377,057.12	2,537,935.92
4 至 5 年	2,254,627.42	1,509,319.45
5 年以上	1,271,839.13	410,346.00
合计	194,801,098.51	214,308,070.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	622,410.00	0.32%	622,410.00	100.00%		553,810.00	0.26%	553,810.00	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的	622,410.00	0.32%	622,410.00	100.00%		553,810.00	0.26%	553,810.00	100.00%	

应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	194,178,688.51	99.68%	16,155,733.86	8.32%	178,022,954.65	213,754,260.20	99.74%	14,543,729.93	6.80%	199,210,530.27
其中：										
账龄组合	194,178,688.51	99.68%	16,155,733.86	8.32%	178,022,954.65	213,754,260.20	99.74%	14,543,729.93	6.80%	199,210,530.27
合计	194,801,098.51	100.00%	16,778,143.86	8.61%	178,022,954.65	214,308,070.20	100.00%	15,097,539.93	7.04%	199,210,530.27

按单项计提坏账准备：622,410.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东峡大通（北京）管理咨询有限公司	343,810.00	343,810.00	343,810.00	343,810.00	100.00%	预计无法收回
山东省农村信用社联合社济南办事处	210,000.00	210,000.00	210,000.00	210,000.00	100.00%	预计无法收回
盾安控股集团有限公司			68,600.00	68,600.00	100.00%	预计无法收回
合计	553,810.00	553,810.00	622,410.00	622,410.00		

按组合计提坏账准备：16,155,733.86

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	143,807,185.95	7,190,359.26	5.00%
1 至 2 年	30,425,631.72	3,042,563.18	10.00%
2 至 3 年	9,664,757.17	1,932,951.44	20.00%
3 至 4 年	7,377,057.12	2,213,117.14	30.00%
4 至 5 年	2,254,627.42	1,127,313.71	50.00%
5 年以上	649,429.13	649,429.13	100.00%
合计	194,178,688.51	16,155,733.86	

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：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

单项计提坏账准备	553,810.00	68,600.00				622,410.00
按组合计提坏账准备	14,543,729.93	1,612,003.93				16,155,733.86
合计	15,097,539.93	1,680,603.93				16,778,143.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	24,940,847.13		24,940,847.13	11.87%	1,772,418.73
客户二	4,694,256.64	12,242,607.76	16,936,864.40	8.06%	4,526,581.53
客户三	14,855,713.20		14,855,713.20	7.07%	1,216,665.66
客户四	14,815,311.58		14,815,311.58	7.05%	758,979.57
客户五	13,302,443.53		13,302,443.53	6.33%	665,122.18
合计	72,608,572.08	12,242,607.76	84,851,179.84	40.38%	8,939,767.67

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
质保金	15,380,651.89	3,817,702.37	11,562,949.52	20,936,941.98	3,602,894.04	17,334,047.94
合计	15,380,651.89	3,817,702.37	11,562,949.52	20,936,941.98	3,602,894.04	17,334,047.94

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	15,380,651.89	100.00%	3,817,702.37	24.82%	11,562,949.52	20,936,941.98	100.00%	3,602,894.04	17.21%	17,334,047.94
其中：										
账龄组合	15,380,651.89	100.00%	3,817,702.37	24.82%	11,562,949.52	20,936,941.98	100.00%	3,602,894.04	17.21%	17,334,047.94
合计	15,380,651.89	100.00%	3,817,702.37	24.82%	11,562,949.52	20,936,941.98	100.00%	3,602,894.04	17.21%	17,334,047.94

按组合计提坏账准备：3,817,702.37

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	2,197,431.53	109,871.58	5.00%
1 至 2 年	5,118,846.19	511,884.62	10.00%
2 至 3 年	2,698,110.70	539,622.14	20.00%
3 至 4 年	134,038.54	40,211.56	30.00%
4 至 5 年	5,232,224.93	2,616,112.47	50.00%
合计	15,380,651.89	3,817,702.37	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	220,451.42		-5,643.09	以账龄作为信用风险特征计提
合计	220,451.42		-5,643.09	——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	5,643.09

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 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	20,631,119.84	20,136,705.76
合计	20,631,119.84	20,136,705.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	166,619,431.32	2,889,811.32
保证金及押金	17,530,186.31	17,593,378.48
其他	508,448.09	388,794.53
合计	184,658,065.72	20,871,984.33

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,966,941.61	17,731,965.44
1 至 2 年	145,369,543.22	2,454,240.00
2 至 3 年	25,226,040.00	9,414.20

3 年以上	95,540.89	676,364.69
3 至 4 年	9,414.20	10,000.00
4 至 5 年	10,000.00	27,491.69
5 年以上	76,126.69	638,873.00
合计	184,658,065.72	20,871,984.33

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	163,729,620.00	88.67%	163,729,620.00	100.00%		590,238.00	2.83%	590,238.00	100.00%	
其中：										
单项计提	163,729,620.00	88.67%	163,729,620.00	100.00%		590,238.00	2.83%	590,238.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	20,928,445.72	11.33%	297,325.88	1.42%	20,631,119.84	20,281,746.33	97.17%	145,040.57	0.72%	20,136,705.76
其中：										
其他应收款组合 4	17,885,489.40	9.69%			17,885,489.40	17,389,185.01	83.31%			17,389,185.01
其他应收款组合 5	3,042,956.32	1.64%	297,325.88	9.77%	2,745,630.44	2,892,561.32	13.86%	145,040.57	5.01%	2,747,520.75
合计	184,658,065.72	100.00%	164,026,945.88	88.83%	20,631,119.84	20,871,984.33	100.00%	735,278.57	3.52%	20,136,705.76

按单项计提坏账准备：163,729,620.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京新创迪克系统集成技术有限公司	590,238.00	590,238.00				
第一名			65,840,000.00	65,840,000.00	100.00%	
第二名			30,127,000.00	30,127,000.00	100.00%	
第三名			27,486,380.00	27,486,380.00	100.00%	
第四名			21,555,840.00	21,555,840.00	100.00%	
第五名			18,720,400.00	18,720,400.00	100.00%	
合计	590,238.00	590,238.00	163,729,620.00	163,729,620.00		

按组合计提坏账准备：297,325.88

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	150,395.00	7,519.75	5.00%
1 至 2 年	2,889,811.32	288,981.13	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	20.00%
3 至 4 年	2,750.00	825.00	30.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	50.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	3,042,956.32	297,325.88	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额		145,040.57	590,238.00	735,278.57
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	152,285.31		163,729,620.00	163,881,905.31
本期核销			-590,238.00	-590,238.00
2023 年 12 月 31 日余额	152,285.31	145,040.57	163,729,620.00	164,026,945.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
保证金及押金	590,238.00			-590,238.00		
其他	550.00	7,794.75				8,344.75
往来款	144,490.57	163,874,110.56				164,018,601.13
合计	735,278.57	163,881,905.31		-590,238.00		164,026,945.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
北京新创迪克系统集成技术有限公司	590,238.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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
第一名	往来款	65,840,000.00	1-2 年	35.66%	65,840,000.00
第二名	往来款	30,127,000.00	1-2 年： 24,101,600； 2-3 年： 6,025,400	16.32%	30,127,000.00
第三名	往来款	27,486,380.00	1-2 年	14.89%	27,486,380.00
第四名	往来款	21,555,840.00	1-2 年	11.67%	21,555,840.00
第五名	往来款	18,720,400.00	2-3 年	10.14%	18,720,400.00
合计		163,729,620.00		88.68%	163,729,620.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	15,480,632.93	82.35%	193,352,444.41	88.74%
1 至 2 年	3,155,641.94	16.79%	24,250,198.95	11.13%
2 至 3 年	842.00	0.00%	133,484.28	0.06%
3 年以上	161,388.29	0.86%	154,786.54	0.07%
合计	18,798,505.16		217,890,914.18	

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年末余额前五名预付账款汇总金额为 10349139.22 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 55.06%。

其他说明：

10、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
未完工项目	81,164,380.95		81,164,380.95	133,899,934.20		133,899,934.20
备品备件	19,047,802.17	385,467.92	18,662,334.25	3,862,898.71	387,051.26	3,475,847.45
合计	100,212,183.12	385,467.92	99,826,715.20	137,762,832.91	387,051.26	137,375,781.65

(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	
备品备件	387,051.26			1,583.34		385,467.92
合计	387,051.26			1,583.34 ⁰¹		385,467.92

注：01 本年转销存货跌价准备的原因为：转销的存货跌价准备对应的存货已销售。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、待抵扣进项税金	12,145,771.37	19,475,936.60
应收回专用设备款		3,247,814.00
预缴税费	64,203.51	14,703.78
代付社保公积金	3,573.01	4,678.34
坏账准备		-3,247,814.00
合计	12,213,547.89	19,495,318.72

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
陕西正华信息技术有限公司	64,450,000.00				7,717,749.60						72,167,749.60	
小计	64,450,000.00				7,717,749.60						72,167,749.60	
合计	64,450,000.00				7,717,749.60						72,167,749.60	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000.00	
合计	100,000.00	

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

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	19,606,313.09			19,606,313.09
2. 本期增加金额	3,170,521.64			3,170,521.64
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,170,521.64			3,170,521.64
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 销售				
(4) 转入固定资产				
4. 期末余额	22,776,834.73			22,776,834.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,398,907.13			2,398,907.13
2. 本期增加金额	891,774.79			891,774.79
(1) 计提或摊销	515,991.57			515,991.57
(2) 固定资产转入	375,783.22			375,783.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 销售				
(4) 转入固定资产				
4. 期末余额	3,290,681.92			3,290,681.92
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	19,486,152.81			19,486,152.81
2. 期初账面价值	17,207,405.96			17,207,405.96

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	108,702,198.54	116,079,956.42
合计	108,702,198.54	116,079,956.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	121,666,251.59	19,566,949.34	9,518,338.61	6,904,552.19	157,656,091.73
2. 本期增加金额		152,961.17	1,382,123.89	518,794.04	2,053,879.10

置	(1) 购置			1,382,123.89	401,877.66	1,784,001.55
	(2) 在建工程转入					
	(3) 企业合并增加					
	(4) 投资性房地产转入					
	(5) 存货转入		152,961.17		116,916.38	269,877.55
	3. 本期减少金额	3,170,521.64	349,147.89		376,011.94	3,895,681.47
	(1) 处置或报废		21,586.56		374,755.53	396,342.09
	(2) 转入投资性房地产	3,170,521.64				3,170,521.64
	(3) 销售		327,561.33		1,256.41	328,817.74
	4. 期末余额	118,495,729.95	19,370,762.62	10,900,462.50	7,047,334.29	155,814,289.36
	二、累计折旧					
	1. 期初余额	20,694,632.73	9,760,709.16	6,975,020.08	4,145,773.34	41,576,135.31
	2. 本期增加金额	2,770,252.71	1,856,079.08	944,495.88	802,457.25	6,373,284.92
	(1) 计提	2,770,252.71	1,856,079.08	944,495.88	802,457.25	6,373,284.92
	3. 本期减少金额	375,783.22	152,903.03		308,643.16	837,329.41
	(1) 处置或报废		8,753.35		307,449.57	316,202.92
	(2) 转入投资性房地产	375,783.22				375,783.22
	(3) 销售		144,149.68		1,193.59	145,343.27
	4. 期末余额	23,089,102.22	11,463,885.21	7,919,515.96	4,639,587.43	47,112,090.82
	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) 处置或报废					
	4. 期末余额					
	四、账面价值					
	1. 期末账面	95,406,627.73	7,906,877.41	2,980,946.54	2,407,746.86	108,702,198.54

价值					
2. 期初账面价值	100,971,618.86	9,806,240.18	2,543,318.53	2,758,778.85	116,079,956.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

注：

- (1) 固定资产质押担保情况详见附注六、31“所有权或使用权受限制的资产”。
- (2) 本集团年末无未办妥产权证书的固定资产情况
- (3) 本集团年末无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产。
- (4) 截至 2023 年 12 月 31 日，本集团固定资产无成本高于可变现净值的情况。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
--	------	------	------	------	------	------

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,810,679.54	16,810,679.54
2. 本期增加金额	1,034,511.70	1,034,511.70
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	17,845,191.24	17,845,191.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,884,822.39	1,884,822.39
2. 本期增加金额	3,703,907.88	3,703,907.88
(1) 计提	3,703,907.88	3,703,907.88
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,588,730.27	5,588,730.27
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	12,256,460.97	12,256,460.97
2. 期初账面价值	14,925,857.15	14,925,857.15

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
----	-------	-----	-------	----	-----	----

一、账面原值						
1. 期初余额		132,075.47		29,774,480.89	20,734,458.48	50,641,014.84
2. 本期增加金额				332,442.80		332,442.80
(1) 购置				332,442.80		332,442.80
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		132,075.47		30,106,923.69	20,734,458.48	50,973,457.64
二、累计摊销						
1. 期初余额		55,195.84		21,394,797.91	7,777,629.74	29,227,623.49
2. 本期增加金额		23,655.36		1,843,759.49	87,735.96	1,955,150.81
(1) 计提		23,655.36		1,843,759.49	87,735.96	1,955,150.81
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		78,851.20		23,238,557.40	7,865,365.70	31,182,774.30
三、减值准备						
1. 期初余额					12,284,187.50	12,284,187.50
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					12,284,187.50	12,284,187.50

额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值		53,224.27		6,868,366.29	584,905.28	7,506,495.84
2. 期初账面价值		76,879.63		8,379,682.98	672,641.24	9,129,203.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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：

注：

- (1) 本年末通过本集团内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。
- (2) 本集团年末无所有权或使用权受限制的无形资产情况。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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		
北京路安世纪文化发展有限公司	701,928,637.24					701,928,637.24
华远智德（北京）科技有限公司	26,523,112.26					26,523,112.26
山东华软金科信息技术有限公司	62,727,337.50					62,727,337.50
合计	791,179,087.00					791,179,087.00

(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		
北京路安世纪文化发展有限	690,810,745.60					690,810,745.60

公司						
华远智德（北京）科技有限公司	26,523,112.26					26,523,112.26
合计	717,333,857.86					717,333,857.86

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

本年，本集团评估了商誉的可收回金额，并确定与路安世纪及山东金科相关的商誉未发生减值。

路安世纪和山东金科的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。2024年至2028年未来5年的现金流量预测基于目前的行业环境进行估计，自2026年起达到永续期的现金流量，计算可收回金额所用的折现率路安世纪为16.94%，山东金科为15.32%，均为税前加权平均资本成本。基于路安世纪和山东金科过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利，在目前行业背景下，路安世纪和山东金科相关商誉的账面价值不低于其可收回金额。

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
山东华软金科信息技术有限公司	35,000,000.00	36,458,700.00	104.17%	28,000,000.00	29,316,000.00	104.70%	0.00	0.00

公司								
陕西正华 信息技术 有限公司	18,500,00 0.00	20,309,90 0.00	109.78%	17,000,00 0.00	17,605,20 0.00	103.56%		

其他说明：

28、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
邮箱费	19,500.23		14,625.12		4,875.11
装修费	1,587,020.95	298,857.12	409,134.99		1,476,743.08
合计	1,606,521.18	298,857.12	423,760.11		1,481,618.19

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,658,429.47	2,345,084.64	18,920,628.67	4,210,833.72
可抵扣亏损			18,501,805.20	4,111,836.28
租赁负债	12,083,103.42	1,812,465.67	14,877,518.99	2,897,908.68
合计	24,741,532.89	4,157,550.31	52,299,952.86	11,220,578.68

(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
交易性金融资产公允价值变动			2,696.42	575.66
使用权资产	12,893,221.11	1,806,678.25	14,731,664.30	2,863,675.12
合计	12,893,221.11	1,806,678.25	14,734,360.72	2,864,250.78

(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		4,157,550.31		11,220,578.68
递延所得税负债		1,806,678.25		2,864,250.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	172,381,330.56	4,485,774.53
可抵扣亏损	84,758,600.38	41,924,760.77
合计	257,139,930.94	46,410,535.30

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		10,099,295.45	
2024 年度	5,053,021.51	5,053,021.51	
2025 年度	9,834,455.14	9,834,455.14	
2026 年度	27,372,352.03	10,135,832.02	
2027 年度	6,802,156.65	6,802,156.65	
2028 年度	35,696,615.05		
合计	84,758,600.38	41,924,760.77	

其他说明：

无

30、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

其他说明：

无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,885,193.25	3,885,193.25	保证金		7,772,492.70	7,772,492.70	保证金	
固定资产	93,751,900.18	75,137,232.74	借款抵押		52,351,847.87	40,010,787.53	借款抵押	
应收账款	43,124,952.41	39,804,558.41	借款质押		29,225,939.05	26,997,026.80	借款质押	
合计	140,762,045.84	118,826,984.40			89,350,279.62	74,780,307.03		

其他说明：

无

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
抵押借款	29,237,400.00	32,550,000.00
保证借款	3,000,000.00	
质押保证组合借款	42,000,000.00	59,980,000.00
短期借款应付利息	130,926.63	182,127.61
合计	74,368,326.63	92,712,127.61

短期借款分类的说明：

①2023年9月13日，浩丰科技子公司山东华软金科信息技术有限公司与山西银行股份有限公司晋城分行签订了编号为BC2023091100000112的流动资金借款合同，借款金额为49,000,000.00元，借款期限为12个月。

2023年9月13日，保证人华软金信科技（北京）有限公司、华软资本管理集团股份有限公司和王广宇分别与山西银行股份有限公司晋城分行签订了编号为2023091100020080、2023091100020081、2023091100020082的保证合同，为合同编号为BC2023091100000112的流动资金借款合同项下的债务提供连带责任保证。

2023年9月13日，上海华软投资管理合伙企业（有限合伙）签订了合同编号为2023091100020083的权利质押合同，以上海华软投资管理合伙企业（有限合伙）42,263.36万股股权作为质押物。

2023年9月13日，北京华软金科技术有限公司签订了合同编号为2023091100020084的应收账款质押合同，以合同附件应收账款质押清单中35项应收账款作为质押物。

2023年9月13日，山东华软金科信息技术有限公司签订了合同编号为2023091100020085的应收账款质押合同，以合同附件应收账款质押清单中42项应收账款作为质押物。

②2023年11月28日，北京浩丰创源科技股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司天通苑支行签订了合同编号为2023天通苑第00089号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限为12个月。

2023年11月28日，北京浩丰创源科技股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司天通苑支行签订了合同编号为2023天通苑第00088号-抵01号抵押合同、2023天通苑第00089-抵02号抵押合同，为合同编号为2023天通苑第00089号借款合同提供抵押担保，抵押物为“石景山区八角东街65号院主楼北座2号楼11层1101、1105、1106”；“石景山区古城南街9号院5号楼18层1807、石景山区古城南街9号院101幢-1层1-106”

③2023年7月27日，北京浩丰创源科技股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京西城区支行签订了合同编号为040230807110509的借款合同，合同项下借款金额为3,000,000.00元。

2023年7月27日，北京浩丰创源科技股份有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京西城区支行签订了合同编号为0711008131230731375641最高额保证合同，为合同编号为040230807110509的借款合同提供保证担保。

④2023年5月26日，北京浩丰鼎鑫软件有限公司与中国工商银行股份有限公司北京九龙山支行签订了合同编号为0020000070-2023年（九龙）字00409号的网贷通循环借款合同，合同项下借款额度为10,000,000.00元。

2022年5月24日，北京浩丰鼎鑫软件有限公司与中国工商银行股份有限公司北京九龙山支行签订了合同编号为0020000070-2022年九龙（抵）字0075号最高额抵押合同，为合同编号为0020000070-2023年（九龙）字00409号的网贷通循环借款合同提供抵押担保，抵押物为“石景山区八角东街65号院主楼北座2号楼11层1102、1103、1104”

⑤2023年2月20日北京路安世纪文化发展有限公司与中国工商银行股份有限公司北京九龙山支行签订了合同编号为0020000070-2023年（九龙）字00048号的网贷通循环借款合同，合同项下借款额度为10,000,000.00元。

2023年2月20日，北京路安世纪文化发展有限公司与中国工商银行股份有限公司北京九龙山支行签订了合同编号为0020000070-2023年九龙（抵）字0018号最高额抵押合同，为合同编号为0020000070-2023年（九龙）字00048号的网贷通循环借款合同提供抵押担保，抵押物为“石景山区古城南街9号院5号楼18层1803、1804、1805、1806”

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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
采购货款	64,977,022.92	65,288,668.64
技术及咨询服务费	18,488,042.91	15,125,692.90
其他		15,923.43
合计	83,465,065.83	80,430,284.97

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆佳杰创盈科技有限公司	2,527,433.63	尚未结算
北京信通智联科技有限公司	1,421,126.04	尚未结算
南京三宝科技股份有限公司	1,387,000.00	尚未结算
合计	5,335,559.67	

其他说明：

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	131,695,185.28	192,094,662.21
合计	131,695,185.28	192,094,662.21

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

(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
保证金及押金	169,384.50	157,102.50
代垫员工社保	168,270.86	95,457.99
应付报销款	357,378.92	150,772.33
股权转让款	129,478,800.00	191,560,000.00
其他	521,351.00	131,329.39
往来款	1,000,000.00	
合计	131,695,185.28	192,094,662.21

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	135,829.86	150,735.00
合计	135,829.86	150,735.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	66,420,213.41	102,611,829.55
合计	66,420,213.41	102,611,829.55

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、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	15,795,124.86	77,777,339.27	79,368,408.51	14,204,055.62
二、离职后福利-设定提存计划	116,592.07	5,554,307.20	5,536,697.83	134,201.44
三、辞退福利		788,845.00	381,380.00	407,465.00
合计	15,911,716.93	84,120,491.47	85,286,486.34	14,745,722.06

(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	15,564,684.16	68,714,575.30	70,255,214.87	14,024,044.59
2、职工福利费	300.00	950,459.53	944,710.38	6,049.15
3、社会保险费	136,862.82	3,151,029.69	3,165,718.94	122,173.57
其中：医疗保险费	135,026.11	3,056,559.22	3,071,422.71	120,162.62

费	工伤保险	1,814.65	88,531.13	88,349.58	1,996.20
费	生育保险	22.06	5,939.34	5,946.65	14.75
4、	住房公积金		3,060,801.92	3,060,801.92	
5、	工会经费和职工教育经费	93,277.88	1,900,472.83	1,941,962.40	51,788.31
合计		15,795,124.86	77,777,339.27	79,368,408.51	14,204,055.62

(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	113,058.88	5,361,402.32	5,344,326.56	130,134.64
2、失业保险费	3,533.19	192,904.88	192,371.27	4,066.80
合计	116,592.07	5,554,307.20	5,536,697.83	134,201.44

其他说明：

无

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,293,921.38	3,104,563.89
企业所得税	5,708,857.03	5,099,180.47
个人所得税	236,877.00	677,199.73
城市维护建设税	146,742.79	169,899.19
教育费附加	62,889.76	72,813.93
地方教育费附加	41,926.52	48,542.62
印花税	71,939.78	136,588.12
房产税	58,482.93	58,404.07
土地使用税	351.84	351.84
合计	8,621,989.03	9,367,543.86

其他说明：

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,018,888.88	
一年内到期的租赁负债	3,671,815.92	3,298,535.14
合计	5,690,704.80	3,298,535.14

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,853,267.00	4,008,922.79
合计	2,853,267.00	4,008,922.79

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

无

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
抵押借款	10,009,444.44	
抵押保证组合借款	10,009,444.44	
一年内到期的长期借款	-2,018,888.88	
合计	18,000,000.00	

长期借款分类的说明：

①2023年11月28日，北京浩丰创源科技股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司天通苑支行签订了合同编号为2023天通苑第00088号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限为36个月。

2023年11月28日，北京浩丰创源科技股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司天通苑支行签订了合同编号为2023天通苑第00088-抵01号最高额抵押合同，为合同编号为2023天通苑第00088号借款合同提供抵押担保，抵押物为“石景山区八角东街65号院主楼北座2号楼11层1105、1106”。

②2023年11月28日，北京浩丰鼎鑫软件有限公司与北京农村商业银行股份有限公司天通苑支行签订了合同编号为2023天通苑第00090号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限为36个月。

2023年11月28日，北京浩丰创源科技股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司天通苑支行签订了合同编号为2023天通苑第00090-保01号保证合同，为合同编号为2023天通苑第00090号的借款合同提供保证担保。

2023年11月28日，北京浩丰创源科技股份有限公司与北京农村商业银行股份有限公司天通苑支行签订了合同编号为2023天通苑第00090-抵01号、北京路安世纪文化发展有限公司与北京农村商业银行股份有限公司天通苑支行签订了2023天通苑第00090-抵02号抵押合同，为合同编号为2023天通苑第00090号借款合同提供抵押担保，抵押物为“石景山区八角东街65号院主楼北座2号楼11层1101”；“石景山区古城南街9号院5号楼18层1807、石景山区古城南街9号院101幢-1层1-106”其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用

其他说明：

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	12,575,116.06	15,036,658.55
一年内到期的租赁负债	-3,671,815.92	-3,298,535.14
合计	8,903,300.14	11,738,123.41

其他说明：

本集团对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十二、

1、（3）“流动性风险”。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

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	367,753,770.00						367,753,770.00

其他说明：

无

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

不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

无

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）	568,760,683.63			568,760,683.63
合计	568,760,683.63			568,760,683.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	23,611,501.67			23,611,501.67
合计	23,611,501.67			23,611,501.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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	-348,215,752.41	-388,103,902.69
调整后期初未分配利润	-348,215,752.41	-388,103,902.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-161,803,018.63	39,888,150.28
期末未分配利润	-510,018,771.04	-348,215,752.41

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	545,770,671.19	410,603,166.87	1,057,170,036.01	904,197,589.60
其他业务	981,734.37	528,070.78	2,221,122.23	1,005,771.95
合计	546,752,405.56	411,131,237.65	1,059,391,158.24	905,203,361.55

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	546,752,405.56	无	1,059,391,158.24	无
营业收入扣除项目合计金额	1,721,300.78	出租房产收入、贸易业务收入	6,298,463.06	出租房产收入、贸易业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.31%		0.59%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	981,734.37	出租房产收入	2,221,122.23	出租房产收入
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	739,566.41	贸易业务收入	4,077,340.83	贸易业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	1,721,300.78	出租房产收入、贸易业务收入	6,298,463.06	出租房产收入、贸易业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	546,752,233.43	出租房产收入、贸易业务收入	1,059,390,528.39	出租房产收入、贸易业务收入

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
IT 系统解决方案	453,312,367.71	353,701,911.29					453,312,367.71	353,701,911.29
酒店及家庭传媒服务	92,458,303.48	56,901,255.58					92,458,303.48	56,901,255.58
其他	981,734.37	528,070.78					981,734.37	528,070.78
按经营地区分类								
其中：								
东北地区	25,095,637.96	17,095,046.82					25,095,637.96	17,095,046.82
华北地区	298,075,922.78	252,554,740.34					298,075,922.78	252,554,740.34
华东地区	141,645,910.13	78,714,309.91					141,645,910.13	78,714,309.91
西北地区	10,457,588.38	5,690,474.50					10,457,588.38	5,690,474.50
西南地区	41,473,995.32	35,624,514.79					41,473,995.32	35,624,514.79
中南地区	28,031,121.08	19,934,402.29					28,031,121.08	19,934,402.29
海外地区	1,972,229.91	1,517,749.00					1,972,229.91	1,517,749.00
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直接销售	545,784,589.73	410,275,117.65					545,784,589.73	410,275,117.65
间接销售	967,815.83	856,120.00					967,815.83	856,120.00
合计	546,752,405.56	411,131,237.65					546,752,405.56	411,131,237.65

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 236,756,200.16 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

无

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	730,845.92	789,101.07
教育费附加	313,070.62	337,849.86
房产税	1,102,107.08	1,236,194.31
土地使用税	3,664.56	4,009.41
车船使用税	15,050.00	10,350.00
印花税	399,709.83	685,935.28
地方教育费附加	208,713.75	225,233.20
合计	2,773,161.76	3,288,673.13

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,046,724.01	27,332,296.27
折旧摊销费	9,437,837.15	7,750,388.84
咨询服务费	6,286,876.31	6,389,521.91
业务招待费	7,178,881.69	5,587,215.78
房租及物业管理费	2,952,251.70	2,341,818.97
办公费	1,284,223.91	1,238,131.22

差旅费及市内交通费	1,661,447.29	895,142.51
会议费	1,182,106.57	36,604.79
维护修理费及装修费	558,288.13	347,257.91
保险费	456,633.92	99,372.84
其他	355,996.14	684,002.99
合计	60,401,266.82	52,701,754.03

其他说明：

无

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,721,372.93	11,920,649.40
业务招待费	7,032,771.97	6,097,887.53
差旅费及市内交通费	1,347,187.64	1,027,211.80
营销服务费	1,096,210.05	1,022,857.52
业务宣传费	2,457,375.86	923,256.31
办公费	214,440.12	258,999.09
邮寄费	105,192.68	113,600.32
折旧摊销费	44,286.63	73,897.14
车辆使用费	827,395.56	
会议费	139,524.03	56,101.89
其他	12,488.13	60,884.02
合计	23,998,245.60	21,555,345.02

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费用	17,318,643.57	18,560,667.08
职工薪酬	18,625,769.32	14,582,081.58
折旧摊销费	1,990,134.80	2,062,067.64
其他	546,396.24	2,111,562.53
合计	38,480,943.93	37,316,378.83

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,023,966.71	7,288,018.66
减：利息收入	812,789.36	595,704.90
汇兑损失	35,430.58	5,471.59

减：汇兑收入	97,689.21	256,723.59
手续费	35,113.95	27,163.49
合计	5,184,032.67	6,468,225.25

其他说明：

无

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
与企业日常活动相关的政府补助	897,196.14	1,211,269.05
其他	477,198.13	189,486.34

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,696.42	-1,210,589.18
合计	-2,696.42	-1,210,589.18

其他说明：

无

70、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	7,717,749.60	
理财产品收益	498,871.77	3,363,779.95
合计	8,216,621.37	3,363,779.95

其他说明：

无

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	-163,881,905.31	224,856.50
应收账款减值损失	-1,680,603.93	-1,630,796.86
应收票据减值损失	24,835.00	-2,810.00
其他流动资产损失		1,232,795.66
合计	-165,537,674.24	-175,954.70

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,583.34	12,607.00
十一、合同资产减值损失	-220,451.42	-689,627.33
合计	-218,868.08	-677,020.33

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		-23,650.97
投资性房地产处置		7,562,125.27

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
违约金收入	376,408.19	1,927,741.34	376,408.19
与企业日常活动无关的政府补助	2,003,600.00	3,600.00	2,003,600.00
其他	110,719.40	86,338.14	110,719.40
合计	2,490,727.59	2,017,679.48	2,490,727.59

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产毁损报废损失	77,581.40	395,228.74	77,581.40
其中：固定资产	77,581.40	305,765.59	77,581.40
无形资产		89,463.15	
罚款、罚金、滞纳金支出	51,959.11	17,692.36	51,959.11
其他	63.25	111.13	63.25
合计	129,603.76	413,032.23	129,603.76

其他说明：

无

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	6,773,980.65	7,641,123.62
递延所得税费用	6,005,455.84	-2,827,760.79
合计	12,779,436.49	4,813,362.83

(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	-149,023,582.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,353,537.32
子公司适用不同税率的影响	-394,373.13
调整以前期间所得税的影响	433,106.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,292,289.47
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	35,942,907.71
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除对所得税的影响	-3,140,956.80
所得税费用	12,779,436.49

其他说明：

无

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
备用金及保证金收回	26,195,082.59	25,849,920.62
政府补助	2,441,500.00	
投资性房地产租金收入	966,829.23	2,224,238.69
收到的退货款	338,727,667.14	
收到的违约金	376,408.19	1,927,741.34
收回的应收设备款		1,232,795.66
利息收入	311,353.00	595,669.32
其他	334,210.09	778,610.48
合计	369,353,050.24	32,608,976.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
保证金、押金及备用金支出	18,791,003.71	25,574,959.87
费用性支出	41,868,125.76	30,065,051.01
其他	527,005.64	729,611.70
合计	61,186,135.11	56,369,622.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	27,430,000.00	83,366,786.29
合计	27,430,000.00	83,366,786.29

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财所收到的现金	86,400,000.00	556,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		20,260,672.85
合计	86,400,000.00	577,060,672.85

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款	11,778,000.00	78,866,786.29
合计	11,778,000.00	78,866,786.29

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财所支付的现金	48,100,000.00	426,200,000.00
收购陕西正华所支付的现金	27,081,200.00	32,890,000.00
合计	75,181,200.00	459,090,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

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
往来款	5,000,000.00	11,919,608.40
合计	5,000,000.00	11,919,608.40

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
收购山东华软金科所支付的现金	35,000,000.00	210,000,000.00
与租赁相关的总现金流出	4,401,991.50	1,903,670.84
往来款	4,000,000.00	
合计	43,401,991.50	211,903,670.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	-161,803,018.63	39,888,150.28
加：资产减值准备	218,868.08	677,020.33
信用减值损失	165,537,674.24	175,954.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,889,276.49	7,281,581.76
使用权资产折旧	3,703,907.88	1,733,313.01
无形资产摊销	1,955,150.81	1,958,685.42
长期待摊费用摊销	423,760.11	159,169.25
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）		-7,538,474.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	77,581.40	395,228.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,696.42	1,210,589.18
财务费用（收益以“-”号填列）	6,017,016.65	7,288,018.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,216,621.37	-3,363,779.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,063,028.37	-5,510,592.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,057,572.53	2,682,832.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,280,772.24	354,811,390.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,024,069.16	-160,292,856.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,942,939.40	-397,081,881.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,173,649.92	-155,525,651.31
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	221,570,525.64	159,765,330.12
减：现金的期初余额	159,765,330.12	380,219,775.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	61,805,195.52	-220,454,444.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	221,570,525.64	159,765,330.12
其中：库存现金	1,312.58	6,754.95
可随时用于支付的银行存款	221,569,213.06	159,758,575.17
三、期末现金及现金等价物余额	221,570,525.64	159,765,330.12

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	3,885,193.25	7,772,492.70	履约保证金

合计	3,885,193.25	7,772,492.70	
----	--------------	--------------	--

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	253,587.80	7.0827	1,796,086.31
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	3,425.35	7.0827	24,260.70
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本年度简化处理的短期租赁费用为 114,305.71 元；与租赁相关的现金流出总额为 2,017,976.55 元。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
投资性房地产租金收入	981,734.37	
合计	981,734.37	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费用	17,318,643.57	18,560,667.08
职工薪酬	18,625,769.32	14,582,081.58
折旧摊销费	1,990,134.80	2,062,067.64
其他	546,396.24	2,111,562.53
合计	38,480,943.93	37,316,378.83
其中：费用化研发支出	38,480,943.93	37,316,378.83

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

（1）根据北京弘远智达科技有限公司（以下简称“弘远智达”）股东决定，为进一步整合公司资源，提高公司经营者管理效率，降低管理成本，子公司浩丰鼎鑫决定注销二级子公司弘远智达，弘远智达于 2022 年 12 月 23 日提出注销申请，于 2023 年 2 月 8 日完成工商注销，自注销之日不再纳入合并范围

（2）根据山东华软金科信息技术有限公司股东决定，本公司子公司山东金科出资组建山东浩丰智能科技有限公司（以下简称“浩丰智能”），浩丰智能于 2023 年 7 月 20 日成立，注册资本：人民币 500 万元，自成立之日起纳入合并范围。

6、其他

无

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京浩丰鼎鑫软件有限公司	80,000,000.00	北京	北京市海淀区苏州街1号9层9180号	注1	100.00%		设立
北京浩丰品视科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京市海淀区苏州街1号3层3187号	注2	100.00%		设立
北京路安世纪文化发展有限公司	30,000,000.00	北京	北京市朝阳区光华路乙10号院1号楼众秀大厦19层1905	注3	100.00%		购买
北京路安迈普科技发展有限公司	30,000,000.00	北京	北京市石景山区古城南街9号院5号楼18层1807	注4		100.00%	设立
华远智德（北京）科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京市海淀区上地信息路1号(北京实创高科技发展总公司1-2号)B栋6层622	注5	100.00%		购买

			室				
山东华软金科信息技术有限公司	20,000,000.00	山东	山东省济南市高新区齐盛广场5号楼1008室	注6	100.00%		购买
山东浩丰智能科技有限公司	5,000,000.00	山东	山东省济南市高新区齐盛广场5号楼1011室	注7		100.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

注1：互联网信息服务；基础软件服务；应用软件服务；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；设计、制作、代理、发布广告。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注2：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；基础软件服务、应用服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；设计、制作、代理、发布广告。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注3：组织文化艺术交流活动（不含演出）；技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务、技术开发；企业管理咨询；投资咨询；经济贸易咨询；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；基础软件服务；应用软件服务（不含医用软件）；版权贸易；技术进出口；代理进出口；货物进出口；出租办公用房；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；互联网信息服务；广播电视节目制作；经营电信业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务、互联网信息服务、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注 4：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；组织文化艺术交流（不含演出）；企业管理咨询；经济贸易咨询；市场调查；设计、制造、代理、发布广告。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注 5：技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务，企业管理，企业管理咨询，销售电子产品，计算机软件及辅助设备，通讯设备；计算机技术培训。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注 6：计算机软件、硬件、集成电路的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机网络工程的安装维护；计算机软硬件及其耗材的销售；非学历性职业技能培训。（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）

注 7：一般项目：智能控制系统集成；计算机系统服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备零售；软件开发；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
陕西正华信息技术有限公司	陕西	西安经济技术开发区凤城二路海荣·翡翠国际城第2幢1单元13层11311室	一般项目：智能控制系统集成；计算机系统服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备零售；软件开发；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务。（除依法	38.00%		权益法

			须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)			
--	--	--	---------------------------	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

在《股权转让协议》所述之股权交割日（以下简称“委托日”），谢渤同意将其持有标的公司 37%的股权（对应 493.33 万元出资额）表决权无条件、无偿且不可单方撤销地委托给公司行使。公司行使上述表决权将就待审议的议案与谢渤进行充分沟通，但无需另行取得谢渤出具的授权委托书。

表决权委托范围：谢渤同意将委托股权对应的表决权及提名、提案权等除收益权和股份财产性权利之外的权利全权委托给公司行使。公司在委托股权所代表的表决权范围内根据法律法规以及标的公司届时有效的章程行使包括但不限于如下权利：依法请求、召集、主持、参加或者委派代理人参加标的公司股东会并提出提案；签署股东会相关决议文件；在委托股权所代表的表决权范围内对所有根据相关法律法规或公司章程需要标的公司股东会讨论、决议的事项行使表决权；按照届时有效的相关法律、行政法规、行政规章、地方法规及其他有法律约束力的规范性文件规定的股东所应享有的其他表决权。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	107,945,899.55	92,354,112.88
非流动资产	2,287,191.41	1,979,938.19
资产合计	110,233,090.96	94,334,051.07
流动负债	16,192,270.25	20,603,097.74
非流动负债		
负债合计	16,192,270.25	20,603,097.74
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	94,040,820.71	73,730,953.33
按持股比例计算的净资产份额	35,735,511.87	28,017,762.27
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	35,735,511.87	28,017,762.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	60,989,890.73	50,564,161.80
净利润	20,309,867.38	17,900,745.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	20,309,867.38	17,900,745.25
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	897,196.14	852,527.24
营业外收入	2,003,600.00	3,600.00

其他说明

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1. 金融工具的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、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。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。

- 市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、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。

本集团面临的市场风险主要是外汇风险，外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币有关，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。外币金融资产和负债占总资产比重较小，2023 年度本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

- 信用风险

2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团因其他应收款和其他流动资产产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、8 和附注六、13 的披露。

- 流动性风险

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

管理流动性风险时，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。

.

1. 金融资产转移

无

.

1. 金融资产与金融负债的抵销

无

.

1. 本集团取得的担保物情况

无

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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	--	--	--	--
（八）其他非流动金融资产			100,000.00	100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			100,000.00	100,000.00
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

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

其他非流动金融资产系本公司对陕西浩丰鼎盛科技有限公司的股权投资，因经营环境和经营情况、财务状况，未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量

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

十四、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
北京华软鑫创实业发展有限公司	北京市北京经济技术开发区科创十三街18号院4号楼6层602-2	科技推广和应用服务业	20000 万元人民币	15.00%	15.00%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王广宇。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
陕西正华信息技术有限公司	联营企业

其他说明：

五

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
王广宇	本公司实际控制人
北京华软鑫创实业发展有限公司	本公司控股股东
深圳华软大程产业运营管理有限公司	控股股东参股的合营企业 关联自然人担任董事、监事的企业
北京华软产融科技服务有限公司	控股股东母公司控制的其他企业 关联自然人担任董事的企业
成都华软鑫创科技服务有限公司	控股股东母公司控制的其他企业 关联自然人担任董事、监事的企业
天津华软同成文化产业有限公司	控股股东母公司控制的其他企业 关联自然人担任董事的企业
华软资本管理集团股份有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
华软投资（北京）有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京华软知识产权投资有限公司	关联自然人担任董事的企业
华软金信科技（北京）有限公司	关联自然人担任董事的企业
北京华软金科信息技术有限公司	关联自然人担任董事的企业
华纳和光（北京）管理咨询有限公司	关联自然人担任董事的企业
西藏华富信息科技有限公司	关联自然人担任董事的企业
北京公共交通控股（集团）有限公司	关联自然人担任董事的企业
王剑、路广兆、张利萍、徐中奇、王凡林、张立、仲为国	董事会成员
胡农、罗震、韩敏	监事会成员
陈斌、李继宏、张利萍、戎伟伟、颜媛媛	高级管理人员
段旭东	本公司原监事会成员（2023 年 9 月离任）

其他说明：

无

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
出售商品/提供劳务情况表					

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
华软金信科技（北京）有限公司	49,000,000.00	2024年09月13日	2027年09月12日	否
王广宇	49,000,000.00	2024年09月13日	2027年09月13日	否
华软资本管理集团股份有限公司	49,000,000.00	2024年09月13日	2027年09月12日	否

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,223,922.79	4,690,370.74

(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

(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
其他应付款	北京华软金科信息技术有限公司	105,000,000.00	140,000,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

不适用

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员	4,700,000	32,242,000.00					1,410,000	9,672,600.00
中层管理人员及核心技术（业务）人员	15,300,000	104,958,000.00					4,590,000	31,487,400.00
合计	20,000,000	137,200,000.00					6,000,000	41,160,000.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
董事、高级管理人员	6.86 元/份	1-4 年		
中层管理人员及核心技术（业务）人员	6.86 元/份	1-4 年		

其他说明：

2023 年 9 月 15 日，公司分别召开了第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予 2023 年股票期权的议案》。监事会对首次授予部分激励对象名单再次进行了核查并发表了同意的意见；公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2023 年 11 月 3 日，公司完成了 2023 年股票期权激励计划首次授予股票期权的登记工作，首次授予登记完成的期权数量为 2,000.00 万份。

2024 年 4 月 28 日，公司分别召开了第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于注销 2023 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，公司 2023 年度业绩水平未达到业绩考核目标条件，所有激励对象对应考核当年已获授的股票期权均不得行权，由公司注销。因此，公司将 22 名首次授予激励对象注销对应 2023 年考核年度已获授尚未行权的股票期权共计 600.00 万份。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、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 2023 年 12 月 31 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 2023 年 12 月 31 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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		0
拟分配每 10 股分红股（股）		0
拟分配每 10 股转增数（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0

经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	根据公司第五届董事会第十四次会议审议通过的《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》，本公司 2023 年度不进行现金分红，不送红股，不以公积金转增股本；此议案尚需提交股东大会审议。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

立案调查

本公司于 2023 年 12 月 26 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下达的《立案告知书》（编号：证监立案字 0142023022 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对本公司立案。截至董事会批准本财务报表报出之日，该立案调查结果尚未最终确定。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	46,727,043.66	100,629,220.94
1 至 2 年	3,249,242.65	5,017,186.72
2 至 3 年	1,542,402.82	1,502,930.68
3 年以上	2,384,438.42	539,327.80
3 至 4 年	2,201,376.00	354,532.27
4 至 5 年	130,512.02	184,795.53
5 年以上	52,550.40	
合计	53,903,127.55	107,688,666.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	53,903,127.55	100.00%	3,747,976.21	6.95%	50,155,151.34	107,688,666.14	100.00%	6,032,523.29	5.60%	101,656,142.85
其中：										
账龄组合	53,903,127.55	100.00%	3,747,976.21	6.95%	50,155,151.34	107,688,666.14	100.00%	6,032,523.29	5.60%	101,656,142.85
合计	53,903,127.55	100.00%	3,747,976.21	6.95%	50,155,151.34	107,688,666.14	100.00%	6,032,523.29	5.60%	101,656,142.85

按组合计提坏账准备：3,747,976.21

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	46,727,043.66	2,336,352.16	5.00%
1 至 2 年	3,249,242.65	324,924.27	10.00%
2 至 3 年	1,542,402.82	308,480.57	20.00%
3 至 4 年	2,201,376.00	660,412.80	30.00%
4 至 5 年	130,512.02	65,256.01	50.00%
5 年以上	52,550.40	52,550.40	100.00%
合计	53,903,127.55	3,747,976.21	

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：

适用 不适用**(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	
账龄组合	6,032,523.29	- 2,284,547.08				3,747,976.21
合计	6,032,523.29	- 2,284,547.08				3,747,976.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	4,694,256.64	12,242,607.76	16,936,864.40	24.89%	4,526,581.53
客户二	14,815,311.58		14,815,311.58	21.77%	758,979.57
客户三	13,302,443.53		13,302,443.53	19.55%	665,122.18
客户四	6,086,879.25	709,995.90	6,796,875.15	9.99%	406,869.51
客户五	4,439,245.00	417,855.00	4,857,100.00	7.14%	242,855.00
合计	43,338,136.00	13,370,458.66	56,708,594.66	83.34%	6,600,407.79

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,817,695.50	14,577,020.89
合计	15,817,695.50	14,577,020.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

无

(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
保证金及押金	1,574,820.25	2,278,658.89
其他	150,395.00	88,600.00
关联方往来款	14,100,000.00	12,800,000.00
往来款	163,729,620.00	
合计	179,554,835.25	15,167,258.89

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,189,040.96	14,290,580.00
1 至 2 年	145,407,553.40	211,900.00
2 至 3 年	24,883,700.00	6,664.20
3 年以上	74,540.89	658,114.69
3 至 4 年	6,664.20	8,000.00
4 至 5 年	8,000.00	22,491.69
5 年以上	59,876.69	627,623.00
合计	179,554,835.25	15,167,258.89

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	163,729,620.00	91.19%	163,729,620.00	100.00%		590,238.00	3.89%	590,238.00	100.00%	
其中：										
单项计提	163,729,620.00	91.19%	163,729,620.00	100.00%		590,238.00	3.89%	590,238.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	15,825,215.25	8.81%	7,519.75	0.05%	15,817,695.50	14,577,020.89	96.11%			14,577,020.89
其中：										
其他应收款组合 4	15,674,820.25	8.73%			15,674,820.25	14,577,020.89	96.11%			14,577,020.89
其他应收款组合 5	150,395.00	0.08%	7,519.75	5.00%	142,875.25					
合计	179,554,835.25	100.00%	163,737,139.75	91.19%	15,817,695.50	15,167,258.89	100.00%	590,238.00	3.89%	14,577,020.89

按单项计提坏账准备：163,729,620.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京新创迪克系统集成技术有限公司	590,238.00	590,238.00				
第一名			65,840,000.00	65,840,000.00	100.00%	
第二名			30,127,000.00	30,127,000.00	100.00%	

第三名			27,486,380.00	27,486,380.00	100.00%	
第四名			21,555,840.00	21,555,840.00	100.00%	
第五名			18,720,400.00	18,720,400.00	100.00%	
合计	590,238.00	590,238.00	163,729,620.00	163,729,620.00		

按组合计提坏账准备：7,519.75

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	150,395.00	7,519.75	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	20.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	30.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	50.00%
5 年 以上	0.00	0.00	100.00%
合计	150,395.00	7,519.75	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额			590,238.00	590,238.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	7,519.75		163,729,620.00	163,737,139.75
本期核销			-590,238.00	-590,238.00
2023 年 12 月 31 日余额	7,519.75		163,729,620.00	163,737,139.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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**4) 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	转销或核销	其他	
保证金及押金	590,238.00			-590,238.00		
往来款		163,729,620.00				163,729,620.00
其他		7,519.75				7,519.75
合计	590,238.00	163,737,139.75		-590,238.00		163,737,139.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
北京新创迪克系统集成技术有限公司	590,238.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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
第一名	往来款	65,840,000.00	1-2年	36.67%	65,840,000.00
第二名	往来款	30,127,000.00	1-2年： 24,101,600； 2-3年： 6,025,400	16.78%	30,127,000.00
第三名	往来款	27,486,380.00	1-2年	15.31%	27,486,380.00
第四名	往来款	21,555,840.00	1-2年	12.01%	21,555,840.00
第五名	往来款	18,720,400.00	2-3年	10.43%	18,720,400.00
合计		163,729,620.00		91.20%	163,729,620.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,164,161,810.05	562,647,495.06	601,514,314.99	1,164,161,810.05	562,647,495.06	601,514,314.99

对联营、合营企业投资	72,167,749.60		72,167,749.60	64,450,000.00		64,450,000.00
合计	1,236,329,559.65	562,647,495.06	673,682,064.59	1,228,611,810.05	562,647,495.06	665,964,314.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
北京浩丰鼎鑫软件有限公司	140,960,104.32						140,960,104.32	
北京路安世纪文化发展有限公司	328,657,541.42	537,038,329.84					328,657,541.42	537,038,329.84
华远智德(北京)科技有限公司	1,390,834.78	25,609,165.22					1,390,834.78	25,609,165.22
北京浩丰品视科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
山东华软金科信息技术有限公司	120,505,834.47						120,505,834.47	
合计	601,514,314.99	562,647,495.06					601,514,314.99	562,647,495.06

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
陕西正华信息技术有限公司	64,450,000.00				7,717,749.60						72,167,749.60	
小计	64,450,000.00				7,717,749.60						72,167,749.60	

合计	64,450,000.00				7,717,749.60						72,167,749.60	
----	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	---------------	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	303,811,005.87	283,796,168.43	882,511,804.61	826,743,963.45
其他业务			326,064.72	133,257.95
合计	303,811,005.87	283,796,168.43	882,837,869.33	826,877,221.40

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
IT 系统解决方案	303,811,005.87	283,796,168.43					303,811,005.87	283,796,168.43
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								

其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	303,811,005.87	283,796,168.43					303,811,005.87	283,796,168.43

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 125,170,422.45 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		110,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,717,749.60	
理财产品收益		137,298.98
合计	7,717,749.60	110,137,298.98

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-77,581.40	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,441,500.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套	496,175.35	

期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	435,105.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	477,198.13	
减：所得税影响额	352,020.90	
合计	3,420,376.41	--

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

个人所得税手续费返还：86,390.48 元，增值税进项加计扣除：390,807.65 元

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	-30.47%	-0.44	-0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.12%	-0.45	-0.45

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

无

北京浩丰创源科技股份有限公司

法定代表人：王剑

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 30 日