

证券代码：300419

证券简称：浩丰科技

公告编号：2024-032



北京浩丰创源科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王剑、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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“十、公司面临的风险和应对措施”，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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况.....	32
第八节 优先股相关情况.....	36
第九节 债券相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38

备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本；
- 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、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；
- 4、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、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
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
《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 年半年度
上期、上年同期	指	2022 年度、2022 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	浩丰科技	股票代码	300419
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	北京市海淀区远大路 39 号 1 号楼 4 层 435 号
公司注册地址的邮政编码	100043
公司办公地址	北京市朝阳区光华路乙 10 号院 1 号楼众秀大厦第 19 层
公司办公地址的邮政编码	100020
公司网址	www.interact.net.cn
公司电子信箱	haofeng@interact.net.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 04 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于变更办公地址的公告》（公告编号：2023-011）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	285,778,297.03	469,192,152.74	-39.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,054,633.48	7,916,631.35	14.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,843,600.73	9,198,157.17	-25.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,747,362.55	-156,930,967.72	95.70%
基本每股收益（元/股）	0.0246	0.0215	14.42%
稀释每股收益（元/股）	0.0246	0.0215	14.42%
加权平均净资产收益率	1.47%	0.85%	0.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,047,006,920.24	1,127,098,935.14	-7.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	620,964,836.37	611,910,202.89	1.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-15,655.14	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,201,500.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	333,238.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	184,290.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	192,473.34	
减：所得税影响额	684,814.78	
合计	2,211,032.75	

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：70,356.22 元，增值税加计抵减额：122,117.12 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、报告期内公司从事的主要业务

《数字中国建设整体布局规划》强调，到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，到 2035 年，数字化发展水平进入世界前列，数字中国建设取得重大成就。数字中国建设要夯实数字中国建设基础“2522”的整体框架进行布局，要全面赋能经济社会发展，强化数字中国关键能力，优化数字化发展环境。

根据《2023 北京软件和信息服务业发展报告》，数字经济进入到打造中国数字经济发展“北京样本”、全球数字经济发展“北京标杆”的“3.0 标杆引领”阶段，数字产业化的规模和速度优势明显，数字化赋能产业、赋能城市、赋能生活作用凸显，是新时代首都发展的重要驱动力量。进入新的发展阶段，软件和信息服务业稳中求进，成为推动经济增长的重要引擎，有力支撑全球数字经济标杆城市建设。2022 年，北京数字经济增加值规模达到 1.7 万亿元，占 GDP 比重为 41.6%，年均增速达 10.3%；软件和信息服务业营业收入约 2.48 万亿元，行业持续健康发展。

在当前发展背景下，国产软件、国产数据库、AI、数据安全等细分领域以及该类领域的拓展领域呈现高速发展趋势。公司主要向大型企业、金融机构、政府部门提供综合数字化解决方案，通过高端咨询、系统实施及定制软件开发服务、系统及运维服务等可靠的交付体系满足客户复杂管理下的数字化转型需求，助力客户的全面数字化转型升级。数字经济的推进给公司带来了新的发展机遇，公司将积极响应国家在数字经济的政策，通过自身的投入和数字经济发展过程中的市场机遇，推出优质的解决方案，为公司带来更广阔的市场和机会。

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

基于公司多年大型客户数字化服务累计，结合行业的发展趋势，公司明确了数字化转型的业务升级战略，公司主营业务正从数字化解决方案服务向数字化转型综合解决方案服务升级。

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数字化转型解决方案服务，业务主要聚焦在数字金融、大型企业数字化转型、政府数字化创新等业务领域。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。

面对客户在复杂管理需求下的综合解决方案交付能力的要求，公司不断完善高端咨询、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建设，不断提升公司综合解决方案交付的可靠性。

公司积极研发满足信创战略的创新产品及服务，不断加强与国产自主产品厂商的战略合作，增加了各业务领域综合解决方案中产品和服务“信创”的权重，提升了公司解决方案的“安全性”。

随着公司业务升级战略的实施，公司不断通过外延并购的方式来加快战略推进，被并购公司的加入加大了公司管理的复杂度，公司通过健全内控管理制度和提高内控体系的效率，来提升公司经营风险的管控能力。

公司明确了“总部（经营管理和决策机构）+ 业务单元”的扁平化管理架构，初步构建了“集中决策-分散运营”的授权经营体系，优化了经营决策体系。

基于战略升级的需求，公司主动优化销售布局和营销渠道，加强产品专业化策划和推广水平，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。

公司已取得了 ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性（贰级）、ISO20000 信息技术服务管理体系、ISO27001 信息安全管理体系、ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、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。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，其致力于推进开源项目、开源生态的繁荣和可持续发展，提升我国对全球开源事业的贡献。

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

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服务交付提升银行业客户业务创新和管理创新能力，银行客户实现了业务智能化运营，最终助力客户数字化转型成功。主要业务分为两个部分：

（1）数字银行解决方案业务

以城商行及农商行为目标客户，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。

公司数字银行解决方案业务，属于战略升级下通过公司并购获得的新业务突破，该业务拥有省信用联社全业务的服务能力，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、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，在省联社下成员行业务创新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业务

以银行、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私有云和数据中心的数字化系统集成方案及运维服务。

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，不断提升数据中心和网络系统数字化集成方案中的“信创”权重，提升了公司在数据中心和网络系统数字化集成服务领域的“安全可靠”的品牌效应。

2、企业数字化转型业务

企业数字化转型业务从向大型企业提供全面预算管理、辅助决策与管理分析、数据平台等数字技术解决方案开始向数字化转型综合解决方案业务进行战略升级。

公司企业数字化转型业务，已经在部分领域拥有一支高端的咨询团队，并向包括世界五百强企业在内的企业提供咨询与规划、套装软件实施、定制化软件开发、系统运维等服务。拥有云计算、分布式架构、大数据、人工智能、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，并持续向客户提供了安全可靠的服务，已经在全面预算管理、辅助决策与管理分析等领域拥有较好的品牌知名度。

3、政府数字化创新业务

公司政府数字化创新业务可以分为两个部分：

（1）数智公安业务

公司通过正华信息的股权收购，实现了政府公共安全领域数字化创新业务的突破。数智公安业务，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。

数智公安业务拥有人脸识别算法、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，提升各级政府公安部门维护社会稳定能力和打击犯罪的水平。

（2）政府基础设施数字化服务业务

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私有云及数据中心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战略合作，及自主开发的数据安全和网络安全集成方案，私有云和数据中心数字化集成方案中的“信创”权重不断增加，提升了公司在该业务领域的“安全可靠”的品牌效应。

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、勘察、设计、实施、培训和维护，为酒店提供端到端的整体解决方案。

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。

二、核心竞争力分析

1、领先的技术水平

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，通过自主创新和管理优化，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。

2、广泛的业务布局

公司基于各行业积累的经验和市场优势，优化技术平台，产品及服务涉及了大型企业、金融、智慧城市等多个行业，不断提升产品能力、降低交付成本，提升产品成熟度和客户体验。公司通过加强与合作伙伴的协同配合，积极构建优化创新生态，在软件产业链全链条持续优化业务布局，不断完善产业链条，促进公司进一步发展。

3、深度的生态合作

公司持续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，相关产品和服务与众多国产软件进行了深度适配。并与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。

4、优质的客户资源

公司拥有丰富的长期战略客户资源，主要集中在金融机构、大型企业、政府部门等。基于客户业务具体需求，公司具有多个专业技术领域的先进解决方案，其中在数据中心领域主要包括大数据分析、云计算管理平台、数据中心规划与建设、灾备中心、多数据中心多活等解决方案；在信息安全领域主要包括传统信息安全、大数据信息安全、虚拟化系统信息安全和移动终端数据信息安全解决方案；在统一通信领域有业界领先的传统视频会议系统、新一代云平台的视频会议系统和超大型会议直播系统解决方案。

5、完备的资质体系

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，公司已取得了“ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性证书（贰级）”、“ISO20000-1：2018 信息技术服务管理体系认证证书”、“ISO27001：2013 信息安全管理体认证证书”、“ISO9001：2015 质量管理体系认证证书”、“ISO14001：2015 环境管理体系认证证书”“信息化工程与技术服务能力评价证书（CN-IETS 2 级）”“广播电视节目制作经营许可证”等有代表性的资质证书，为公司业务的有效拓展保驾护航。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	285,778,297.03	469,192,152.74	-39.09%	主要系本报告期项目交付验收减少所致；
营业成本	221,617,764.43	405,257,152.04	-45.31%	主要系本报告期项目交付验收减少所致；
销售费用	9,599,975.20	5,843,988.73	64.27%	
管理费用	26,571,911.32	22,001,166.78	20.78%	
财务费用	2,464,737.91	2,785,111.03	-11.50%	

所得税费用	-42,873.76	4,969,021.91	-100.86%	
研发投入	11,386,284.29	22,212,188.86	-48.74%	主要系本报告期委外研发费用减少所致；
经营活动产生的现金流量净额	-6,747,362.55	-156,930,967.72	95.70%	主要系经营活动现金流入降幅小于经营活动现金流出降幅所致；
投资活动产生的现金流量净额	-7,456,763.44	101,363,124.94	-107.36%	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	-30,919,006.49	-218,905,566.60	85.88%	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；
现金及现金等价物净增加额	-45,108,504.51	-274,452,798.89	83.56%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
IT 系统解决方案	248,971,755.68	200,278,402.38	19.56%	-42.97%	-48.54%	8.71%
酒店及家庭传媒服务	36,307,977.13	21,072,875.26	41.96%	15.80%	35.54%	-8.45%

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：

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
金融	190,575,872.99	165,380,389.09	13.22%	-52.04%	-53.67%	3.07%
商业流通与服务	52,865,092.56	30,173,252.76	42.92%	368.47%	376.36%	-0.95%
政府及公共事业	39,340,906.86	23,620,586.02	39.96%	-32.62%	-41.87%	9.56%
分产品						
IT 系统解决方案	248,971,755.68	200,278,402.38	19.56%	-42.97%	-48.54%	8.71%
酒店及家庭传媒服务	36,307,977.13	21,072,875.26	41.96%	15.80%	35.54%	-8.45%

分地区						
华北地区	154,755,178.39	136,731,527.90	11.65%	-57.99%	-59.47%	3.23%
华东地区	58,960,295.76	33,117,259.93	43.83%	-3.07%	-9.28%	3.84%
西南地区	39,953,679.72	32,211,671.33	19.38%	102.42%	92.01%	4.37%

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	
IT 系统解决方案设备成本	165,376,089.67	74.62%	361,896,553.51	89.30%	-54.30%
IT 系统解决方案人工成本	34,902,312.71	15.75%	27,290,174.09	6.73%	27.89%
酒店及家庭传媒服务设备成本	96,895.90	0.04%	533,981.27	0.13%	-81.85%
酒店及家庭传媒服务人工成本	20,975,979.36	9.46%	15,013,687.33	3.71%	39.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

IT 系统解决方案设备成本较上年同期下降 54.3%，主要原因系本报告期项目交付验收减少所致；

酒店及家庭传媒服务人工成本较上年同期增长 39.71%，主要原因系本报告期外购服务较上年同期增加所致；

四、非主营业务分析

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	1,587,508.01	17.62%	主要系本报告期权益法核算的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	141,394.88	1.57%		
资产减值	-8,744.75	-0.10%		
营业外收入	2,239,900.49	24.86%		
营业外支出	67,664.91	0.75%		

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	123,105,555.66	11.76%	167,537,822.82	14.86%	-3.10%	

应收账款	347,848,532.76	33.22%	199,210,530.27	17.67%	15.55%	主要系本报告期验收的部分项目回款进度较慢所致；
合同资产	16,423,137.52	1.57%	17,334,047.94	1.54%	0.03%	
存货	114,767,991.55	10.96%	137,375,781.65	12.19%	-1.23%	
投资性房地产	18,944,103.58	1.81%	17,207,405.96	1.53%	0.28%	
长期股权投资	65,945,664.28	6.30%	64,450,000.00	5.72%	0.58%	
固定资产	111,947,017.34	10.69%	116,079,956.42	10.30%	0.39%	
使用权资产	14,109,684.75	1.35%	14,925,857.15	1.32%	0.03%	
短期借款	82,302,759.55	7.86%	92,712,127.61	8.23%	-0.37%	
合同负债	40,506,820.28	3.87%	102,611,829.55	9.10%	-5.23%	主要系本报告期项目交付验收所致；
租赁负债	10,454,035.78	1.00%	11,738,123.41	1.04%	-0.04%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	38,402,696.42	141,394.88			31,000,000.00	44,400,000.00		25,144,091.30
上述合计	38,402,696.42	141,394.88			31,000,000.00	44,400,000.00		25,144,091.30
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,448,730.05	保证金
固定资产	65,940,569.20	短期借款抵押
应收账款	43,535,753.08	短期借款质押
合计	117,925,052.33	

六、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
52,050,327.17	250,138,818.97	-79.19%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	25,000.00 0.00	141,394.8 8		31,000.00 0.00	44,400.00 0.00	191,843.7 3		25,144.09 1.30	自有资金
合计	25,000.00 0.00	141,394.8 8	0.00	31,000.00 0.00	44,400.00 0.00	191,843.7 3	0.00	25,144.09 1.30	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金	逾期未收回理财
------	---------	---------	-------	---------	---------

	来源			额	已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,460	2,500	0	0
合计		3,460	2,500	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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	162,372,202.80	99,260,594.07	38,178,738.38	9,818,053.44	8,598,679.07
北京路安世纪文化发展有限	子公司	为国内电视台提供频道推广	30,000,000	197,402,075.70	167,323,531.14	38,051,363.46	2,008,379.74	1,854,160.43

公司		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						
陕西正华信息技术有限公司	参股公司	政府相关部门提供私有云及数据中心的数字化创新服务，包括数智公安业务、政府基础设施数字化服务业务	13,333,400	88,585,382.92	77,403,754.06	19,081,199.44	4,352,935.39	3,672,800.73

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	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。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、产品及技术开发风险

软件与信息技术服务业竞争日趋激烈且技术更新换代快，面对复杂多变的市场，公司的产品及技术需要满足用户在功能性、安全性、信赖感、增值能力等多层次的需求。公司的产品及技术开发活动需要始终以用户使用的满意程度作为衡量产品的重要标准，并且能够持续地为用户创造出更多的价值。如果公司在产品研发与技术开发等方面的成果不能满足用户新的需要，或者出现替代性产品或技术改变现有的产品与服务模式，而公司的技术发展又未能紧跟技术发展趋势，

公司将面临产品及技术开发的风险，使公司丧失在技术与产品方面的优势地位，对公司的经营业绩产生影响。因此，公司会不断完善技术开发、技术创新体系，逐步提高自主创新能力，同时紧跟行业发展趋势，让技术开发面向市场并及时根据市场变化和客户需求推出新的产品和解决方案，持续提高公司的市场竞争力。

2、市场竞争加剧的风险

近年来，国内外经济形势错综复杂，我国在工业互联网、人工智能、大数据、云计算等领域加速战略布局，给我国软件与信息技术服务业跨越式发展带来了深刻影响。随着行业的快速发展，本行业的技术壁垒逐渐弱化，市场竞争呈逐步加剧的态势，一些行业内企业可能采取压低价格等手段来参与市场竞争；如果公司应对方式不当，可能会面临市场份额下降，产品、技术及服务能力被竞争对手超越的风险，同时可能会导致毛利率下降。因此，公司将采取更加积极的管理措施，密切跟踪行业发展趋势，依托资本市场的优势积极关注市场竞争所带来的整合优势，促进公司持续健康发展。

3、经营管理风险

经过多年发展，公司已形成一支稳定、高效的员工队伍，为公司快速发展奠定了可靠的人力资源基础。但随着公司业务规模和领域的拓展，公司管理的深度和广度进一步扩大，需要公司在资源整合、市场开拓、研发和质量管理、内控制度、组织机构等方面做出相应的改进和调整，对公司管理能力、经营能力、盈利能力提出了更高的要求。如果公司不能及时提升运营管理能力、提高管理水平，建立起适应资本市场要求和公司业务发展需要的运作机制并有效运行，将直接影响公司的经营效率、发展速度和业绩水平。因此，公司将针对发展中遇到的问题，不断建立并完善各项管理制度，逐步建立起适应公司实际情况的内部运营和监督机制，促进公司健康、有序、科学发展。

4、应收账款逐渐增加的风险

公司客户主要为银行、金融机构等，资金回收具有一定的保障，应收账款发生坏账的风险整体可控。但项目本身的执行与验收周期较长，因此应收账款有逐渐增加的趋势，如个别客户经营和资信状况发生变化，公司可能会面临部分应收账款不能及时回收或无法回收的风险，进而影响经营性现金流入，对经营产生不利影响。公司将加强对应收账款的日常管理及管控力度，注重账期较长的应收款项的回款及清理工作，从而保障合理的应收账款结构、尽量避免坏账造成的损失并改善公司现金流。

5、公司业务扩张带来的管理风险

随着公司的业务扩张及并购等资本运作，公司子公司的数量及业务区域正逐渐增加，从而对公司现有的管理架构及管理能力形成一定的挑战，公司管理层将面临管理复杂度带来的风险。公司通过不断完善细化各项管理制度，引进管理人才，推行科学的管理办法，降低管理风险产生的可能性。对于公司子公司，特别是并购吸收的子公司，通过不断加强子公司的管理治理，并加强对子公司的内审机制和财务管控，降低管理风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 22 日	公司会议室	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	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《北京浩丰创源科技股份有限公司投资者关系活动记录表》 (编号: 2023-001)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	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)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

(1) 股东权益保护

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、接待投资者现场调研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。

(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。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	李建民	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	2015 年 07 月 30 日	2023 年 2 月 2 日	已履行完毕

			<p>似的业务；</p> <p>4) 参与损害路安世纪利益的任何活动。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	<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</p>	2015 年 07 月 30 日	2023 年 2 月 2 日	已履行完毕

			<p>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；</p> <p>(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；</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。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>			
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					

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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 05 月 23 日	30,000	2023 年 05 月 31 日	1,000	连带责任担保	无	无	2023 年 5 月 31 日-2024 年 5 月 30 日	否	否
北京路安世纪文化发展有限公司	2023 年 05 月 23 日	30,000	2023 年 02 月 20 日	1,000	连带责任担保	无	无	2023 年 2 月 20 日-2024 年 2 月 19 日	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）						2,000
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)	2,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			3.22%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			0
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)		无	

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。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,599	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
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	冻结	50,986,698
UBS AG	境外法人	1.09%	4,016,382	3,165,772	0	4,016,382		

北京元和盛德投资有限责任公司	境内非国有法人	1.09%	4,000,000	0	0	4,000,000		
杨熙	境内自然人	1.00%	3,670,000	0	0	3,670,000		
李晓焕	境内自然人	0.93%	3,405,000	-45,000	0	3,405,000		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.86%	3,164,114	2,576,740	0	3,164,114		
张召辉	境内自然人	0.66%	2,410,000	-230,000	0	2,410,000		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.64%	2,368,894	1,927,040	0	2,368,894		
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.55%	2,034,800	1,169,000	0	2,034,800		
吴定淘	境内自然人	0.54%	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000		
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 3）	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、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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					
UBS AG	4,016,382	人民币普通股	4,016,382					
北京元和盛德投资有限责任公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
杨熙	3,670,000	人民币普通股	3,670,000					
李晓焕	3,405,000	人民币普通股	3,405,000					
中信证券股份有限公司	3,164,114	人民币普通股	3,164,114					
张召辉	2,410,000	人民币普通股	2,410,000					
华泰证券股份有限公司	2,368,894	人民币普通股	2,368,894					
国泰君安证券股份有限公司	2,034,800	人民币普通股	2,034,800					

吴定淘	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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 4,000,000 股，实际合计持有 4,000,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京浩丰创源科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	123,105,555.66	167,537,822.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	25,144,091.30	38,402,696.42
衍生金融资产		
应收票据	302,750.00	1,250,365.00
应收账款	347,848,532.76	199,210,530.27
应收款项融资		
预付款项	71,564,461.84	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	17,006,049.08	20,136,705.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	114,767,991.55	137,375,781.65
合同资产	16,423,137.52	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	23,538,975.73	19,495,318.72
流动资产合计	739,701,545.44	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	65,945,664.28	64,450,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,944,103.58	17,207,405.96
固定资产	111,947,017.34	116,079,956.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,109,684.75	14,925,857.15
无形资产	8,284,077.06	9,129,203.85
开发支出		
商誉	73,845,229.14	73,845,229.14
长期待摊费用	1,696,265.44	1,606,521.18
递延所得税资产	12,533,333.21	11,220,578.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	307,305,374.80	308,464,752.38
资产总计	1,047,006,920.24	1,127,098,935.14
流动负债：		
短期借款	82,302,759.55	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	99,213,960.93	80,430,284.97
预收款项	108,650.01	150,735.00
合同负债	40,506,820.28	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	5,344,391.20	15,911,716.93
应交税费	1,727,143.85	9,367,543.86
其他应付款	157,452,465.03	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	3,561,613.73	3,298,535.14
其他流动负债	22,670,194.12	4,008,922.79
流动负债合计	412,887,998.70	500,586,358.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,454,035.78	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	2,700,049.39	2,864,250.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,154,085.17	14,602,374.19
负债合计	426,042,083.87	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	-339,161,118.93	-348,215,752.41
归属于母公司所有者权益合计	620,964,836.37	611,910,202.89
少数股东权益		
所有者权益合计	620,964,836.37	611,910,202.89
负债和所有者权益总计	1,047,006,920.24	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6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	113,860,409.63	112,130,891.27
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	302,750.00	199,000.00
应收账款	232,827,938.32	101,656,142.85

应收款项融资		
预付款项	58,576,250.50	201,972,958.51
其他应收款	8,210,007.34	14,577,020.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	107,557,321.11	131,771,658.86
合同资产	14,492,503.34	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	19,429,464.35	16,467,684.23
流动资产合计	555,256,644.59	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	667,459,979.27	665,964,314.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	22,147,016.46	21,849,008.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,817,926.46	6,539,254.74
无形资产	7,738,652.28	8,412,460.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	764,992.26	550,605.38
递延所得税资产	9,264,426.59	7,779,019.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	713,192,993.32	711,094,663.68
资产总计	1,268,449,637.91	1,305,177,304.05
流动负债：		
短期借款	13,065,225.00	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	92,074,706.40	75,138,123.32
预收款项		
合同负债	22,750,815.54	80,026,837.18
应付职工薪酬		3,954,850.00
应交税费	282,049.32	222,358.52

其他应付款	390,154,782.94	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	1,485,171.32	1,494,515.61
其他流动负债	20,315,542.33	1,572,828.63
流动负债合计	540,128,292.85	576,199,391.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,394,429.73	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	1,454,481.59	1,634,813.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,848,911.32	6,803,106.34
负债合计	545,977,204.17	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	-236,828,542.88	-237,126,170.40
所有者权益合计	722,472,433.74	722,174,806.22
负债和所有者权益总计	1,268,449,637.91	1,305,177,304.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	285,778,297.03	469,192,152.74
其中：营业收入	285,778,297.03	469,192,152.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	272,979,514.43	459,647,172.82
其中：营业成本	221,617,764.43	405,257,152.04

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,338,841.28	1,547,565.38
销售费用	9,599,975.20	5,843,988.73
管理费用	26,571,911.32	22,001,166.78
研发费用	11,386,284.29	22,212,188.86
财务费用	2,464,737.91	2,785,111.03
其中：利息费用	3,292,231.08	3,237,090.17
利息收入	852,367.00	445,186.24
加：其他收益	737,023.99	803,147.47
投资收益（损失以“-”号填列）	1,587,508.01	2,247,211.06
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）	141,394.88	-676,908.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,416,440.59	947,256.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,744.75	124,853.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-23,650.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,839,524.14	12,966,888.88
加：营业外收入	2,239,900.49	2.89
减：营业外支出	67,664.91	81,238.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,011,759.72	12,885,653.26
减：所得税费用	-42,873.76	4,969,021.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,054,633.48	7,916,631.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,054,633.48	7,916,631.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	9,054,633.48	7,916,631.35

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
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	9,054,633.48	7,916,631.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,054,633.48	7,916,631.35
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	0.0246	0.0215
（二）稀释每股收益	0.0246	0.0215

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：0.00 元。

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	200,935,389.49	391,179,453.45
减：营业成本	179,579,866.60	365,457,395.36
税金及附加	540,297.44	894,944.52
销售费用	1,974,435.02	1,510,596.85
管理费用	14,578,501.25	8,735,558.98
研发费用	2,357,033.06	14,493,177.34
财务费用	-111,844.46	-45,652.27
其中：利息费用	604,197.39	49,634.89
利息收入	730,076.86	99,156.42

加：其他收益	20,994.88	10,064.67
投资收益（损失以“-”号填列）	1,395,664.28	90,137,298.98
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		
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）	-6,725,237.15	1,611,253.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	401.91	114,826.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-23,650.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,291,075.50	91,889,725.40
加：营业外收入	2,000,000.04	2.89
减：营业外支出	50,198.18	15,740.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,341,273.64	91,873,987.52
减：所得税费用	-1,638,901.16	897,223.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	297,627.52	90,976,763.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	297,627.52	90,976,763.57
（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	297,627.52	90,976,763.57

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 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	308,109,864.00	469,567,503.95
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	346,650.65	163,946.36
收到其他与经营活动有关的现金	12,915,421.95	32,645,037.91
经营活动现金流入小计	321,371,936.60	502,376,488.22
购买商品、接受劳务支付的现金	240,100,655.20	560,253,592.03
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	47,346,796.08	61,118,738.39
支付的各项税费	14,826,905.96	12,373,151.22
支付其他与经营活动有关的现金	25,844,941.91	25,561,974.30
经营活动现金流出小计	328,119,299.15	659,307,455.94
经营活动产生的现金流量净额	-6,747,362.55	-156,930,967.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	44,400,000.00	344,500,000.00
取得投资收益收到的现金	191,843.73	2,247,211.06
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	254,732.85
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		4,500,000.00
投资活动现金流入小计	44,593,563.73	351,501,943.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,437,827.17	438,818.97
投资支付的现金	50,612,500.00	249,700,000.00
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		
投资活动现金流出小计	52,050,327.17	250,138,818.97

投资活动产生的现金流量净额	-7,456,763.44	101,363,124.94
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	38,975,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	38,975,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	49,237,600.00	12,147,338.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,132,234.57	5,906,393.18
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	17,524,171.92	210,851,835.42
筹资活动现金流出小计	69,894,006.49	228,905,566.60
筹资活动产生的现金流量净额	-30,919,006.49	-218,905,566.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,627.97	20,610.49
五、现金及现金等价物净增加额	-45,108,504.51	-274,452,798.89
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	114,656,825.61	105,766,976.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	244,159,379.29	414,043,329.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,165,128.53	2,708,244.24
经营活动现金流入小计	248,324,507.82	416,751,573.30
购买商品、接受劳务支付的现金	211,997,641.35	523,135,976.79
支付给职工以及为职工支付的现金	14,052,574.70	15,913,264.08
支付的各项税费	2,285,831.07	4,562,152.21
支付其他与经营活动有关的现金	11,665,704.63	9,549,229.32
经营活动现金流出小计	240,001,751.75	553,160,622.40
经营活动产生的现金流量净额	8,322,756.07	-136,409,049.10
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		160,137,298.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		252,812.85
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	6,700,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,700,000.00	189,390,111.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,373,447.17	76,434.98
投资支付的现金	34,612,500.00	233,000,000.00
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	500,000.00	29,670,000.00
投资活动现金流出小计	36,485,947.17	262,746,434.98
投资活动产生的现金流量净额	-29,785,947.17	-73,356,323.15
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	155,000,000.00
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	155,000,000.00
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	485,461.67	
支付其他与筹资活动有关的现金	27,498,066.22	12,635,372.00
筹资活动现金流出小计	37,483,527.89	12,635,372.00
筹资活动产生的现金流量净额	22,516,472.11	142,364,628.00
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	1,053,281.01	-67,400,744.25
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	105,413,679.58	23,302,351.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											9,054,633.48		9,054,633.48		9,054,633.48
（一）综合											9,054,633.48		9,054,633.48		9,054,633.48

收益总额											4,633.48			4,633.48			4,633.48
(二) 所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
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		-339,161,118.93		620,964,836.37	620,964,836.37

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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、上年年末余额	367,753,770.00				800,637,220.32				23,611,501.67		-393,377,213.05		798,625,278.94	798,625,278.94	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					82,727,337.50						40,667,486.55		123,394,824.15	123,394,824.15	
其他															
二、本年期初余额	367,753,770.00				883,364,557.82				23,611,501.67		-352,709,726.40		922,020,103.09	922,020,103.09	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-350,000,000.00						7,916,631.35		342,083,368.65	342,083,368.65	
（一）综合收益总额											7,916,631.35		7,916,631.35	7,916,631.35	
（二）所有者投入和减少资本					-350,000,000.00								-350,000,000.00	-350,000,000.00	
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					- 350, 000, 000. 00							- 350, 000, 000. 00		- 350, 000, 000. 00	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	367, 753, 770. 00				533, 364, 557. 82				23,6 11,5 01.6 7		- 344, 793, 095.		579, 936, 734. 44		579, 936, 734. 44

05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	367,753,770.00				567,935,704.95				23,611,501.67	-237,126,170.40		722,174,806.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										297,627.52		297,627.52
（一）综合收益总额										297,627.52		297,627.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有												

者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	367,753,770.00				567,935,704.95				23,611,501.67	-236,828,542.88		722,472,433.74

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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												
前期差错更正												
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（减少以“－”号填列）					-229,466,463.60					90,976,763.57	-138,489,700.03
（一）综合收益总额										90,976,763.57	90,976,763.57
（二）所有者投入和减少资本					-229,466,463.60						-229,466,463.60
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					-229,466,463.60						-229,466,463.60
（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				567,963,406.88				23,611,501.67	-266,064,306.40		693,264,372.15

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 2023 年 8 月 29 日决议批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年减少 1 户，详见本附注八“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 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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、39“收入”、30“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“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 6 月 30 日的财务状况及 2023 年 1-6 月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 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（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、6“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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（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，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、10“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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日折算为记账本位币金额，但发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②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。

10、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销

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

（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。

11、应收票据

（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

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

12、应收账款

（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

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：	
质保金组合	本组合为质保金

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自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、10“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（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的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款等应收款项。
其他应收款组合 5	本组合为往来款。

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。

15、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计价。

（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

低值易耗品于领用时按和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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、12“应收账款”。

17、合同成本

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

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

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

18、持有待售资产

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。

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、10“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、6“合并财务报表的编制方法”（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、31“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%	1.90%-9.50%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、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五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本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。

33、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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。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。

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

36、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

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

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。

40、政府补助

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（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）所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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等。

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.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。

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。

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(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情况

适用 不适用

45、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

如本附注五、39“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

本集团根据合约条款、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

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	25%
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	适用小微企业所得税政策
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%

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、北京市国家税务局、北京市地方税务局继续审核认定为高新技术企业，证书编号：GR202011006407，根据《企业所得税法》等相关规定，浩丰鼎鑫自2020年12月至2023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），山东华软金科享受“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，2020年山东华软金科通过高新技术企业复审，高新证书编号GR202037001922。山东华软金科自2020年12月至2023年11月可享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

根据财政部、税务总局下发的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日；华远智德（北京）科技有限公司（以下简称“华远智德”）、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（以下简称“路安迈普”）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	1,300.58	6,754.95
银行存款	114,655,525.03	159,758,575.17
其他货币资金	8,448,730.05	7,772,492.70
合计	123,105,555.66	167,537,822.82

其他说明

注 1：期末其他货币资金为保证金。

注 2：期末货币资金中，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	25,144,091.30	38,402,696.42
其中：		
其他	25,144,091.30	38,402,696.42
其中：		
合计	25,144,091.30	38,402,696.42

其他说明：

注：期末交易性金融资产为从银行购买的理财产品。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	305,000.00	1,306,700.00
坏账准备	-2,250.00	-56,335.00

合计		302,750.00	1,250,365.00
----	--	------------	--------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	305,000.00	100.00%	2,250.00	0.74%	302,750.00	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	45,000.00	14.75%	2,250.00	5.00%	42,750.00	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	260,000.00	85.25%			260,000.00	180,000.00	13.78%			180,000.00
合计	305,000.00	100.00%	2,250.00	0.74%	302,750.00	1,306,700.00	100.00%	56,335.00	4.31%	1,250,365.00

按组合计提坏账准备：2,250.00

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	45,000.00	2,250.00	5.00%
信用风险极低的银行承兑汇票组合	260,000.00		
合计	305,000.00	2,250.00	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
正常信用风险组合	56,335.00	-54,085.00				2,250.00
合计	56,335.00	-54,085.00				2,250.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(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：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	622,410.00	0.17%	622,410.00	100.00%	0.00	553,810.00	0.26%	553,810.00	100.00%	0.00
其中：										
单项计	622,410.	0.17%	622,410.	100.00%	0.00	553,810.	0.26%	553,810.	100.00%	0.00

提	00		00			00		00		
按组合计提坏账准备的应收账款	370,649,697.72	99.83%	22,801,164.96	6.15%	347,848,532.76	213,754,260.20	99.74%	14,543,729.93	6.80%	199,210,530.27
其中：										
账龄组合	369,485,615.14	99.52%	22,801,164.96	6.17%	346,684,450.18	213,754,260.20	99.74%	14,543,729.93	6.80%	199,210,530.27
其他组合	1,164,082.58	0.31%			1,164,082.58					
合计	371,272,107.72	100.00%	23,423,574.96	6.31%	347,848,532.76	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	期末余额			
	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	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	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	622,410.00	622,410.00		

按组合计提坏账准备：账龄组合：22,801,164.96

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	333,367,271.18	16,668,363.55	5.00%
1至2年	21,631,913.49	2,163,191.34	10.00%
2至3年	9,800,946.68	1,960,189.33	20.00%
3至4年	2,586,716.73	776,015.01	30.00%
4至5年	1,730,722.65	865,361.32	50.00%
5年以上	368,044.41	368,044.41	100.00%
合计	369,485,615.14	22,801,164.96	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：其他组合：0.00

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	1,164,082.58	0.00	0.00%
合计	1,164,082.58	0.00	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	334,531,353.76
1至2年	21,631,913.49
2至3年	9,800,946.68
3年以上	5,307,893.79
3至4年	2,586,716.73
4至5年	1,730,722.65
5年以上	990,454.41
合计	371,272,107.72

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
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	8,257,435.03				22,801,164.96
合计	15,097,539.93	8,326,035.03				23,423,574.96

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	收回方式

（3）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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	63,720,000.00	17.16%	3,186,000.00
客户二	45,799,147.16	12.34%	2,825,984.10
客户三	45,293,010.00	12.20%	2,264,650.50
客户四	35,272,120.00	9.50%	1,763,606.00
客户五	31,700,000.00	8.54%	1,585,000.00
合计	221,784,277.16	59.74%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

应收账款质押担保情况详见附注七、81“所有权或使用权受到限制的资产”。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	68,438,241.55	95.63%	193,352,444.41	88.74%
1至2年	3,125,308.96	4.37%	24,250,198.95	11.13%
2至3年	911.33		133,484.28	0.06%
3年以上			154,786.54	0.07%

合计	71,564,461.84		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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 47,442,175.23 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 66.29%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,006,049.08	20,136,705.76
合计	17,006,049.08	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：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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	10,765,756.73	17,593,378.48
往来款	6,721,162.22	2,889,811.32
代付社保公积金	248,821.26	244,516.53
其他	150,078.00	144,278.00
合计	17,885,818.21	20,871,984.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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		144,490.56		144,490.56
2023 年 6 月 30 日余额		289,531.13	590,238.00	879,769.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	12,476,887.50
1 至 2 年	4,714,901.82
2 至 3 年	11,750.00

3 年以上	682,278.89
3 至 4 年	14,664.20
4 至 5 年	7,000.00
5 年以上	660,614.69
合计	17,885,818.21

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	
保证金及押金	590,238.00					590,238.00
其他	550.00					550.00
往来款	144,490.57	144,490.56				288,981.13
合计	735,278.57	144,490.56				879,769.13

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	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉视传媒股份有限公司长春分公司	保证金及押金	6,020,000.00	1 年以内	33.66%	

山西新欣志远智能科技有限公司	往来款	2,889,811.32	1至2年	16.16%	288,981.13
北京双创街控股有限公司	保证金及押金	1,189,575.81	1年以内 209,003.31; 1至2年 980,572.50	6.65%	
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	5.59%	
备用金	往来款	737,000.00	1年以内	4.12%	
合计		11,836,387.13		66.18%	288,981.13

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
未完工项目	111,994,953.76		111,994,953.76	133,899,934.20		133,899,934.20
备品备件	3,158,505.71	385,467.92	2,773,037.79	3,862,898.71	387,051.26	3,475,847.45
合计	115,153,459.47	385,467.92	114,767,991.55	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		385,467.92

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	20,036,359.65	3,613,222.13	16,423,137.52	20,936,941.98	3,602,894.04	17,334,047.94
合计	20,036,359.65	3,613,222.13	16,423,137.52	20,936,941.98	3,602,894.04	17,334,047.94

合同资产的账面价值在本期内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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	10,328.09			
合计	10,328.09			——

其他说明

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

无

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

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

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	23,332,883.93	19,475,936.60
应收回专用设备款	3,247,814.00	3,247,814.00
预缴税费	206,091.80	14,703.78
代付社保公积金		4,678.34
坏账准备	-3,247,814.00	-3,247,814.00
合计	23,538,975.73	19,495,318.72

其他说明：

无

14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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				

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：

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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				

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：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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				

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

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
陕西正华信息技术有限公司	64,450,000.00			1,395,664.28						65,845,664.28	
陕西浩丰鼎盛科技有限公司		100,000.00								100,000.00	
小计	64,450,000.00	100,000.00		1,395,664.28						65,945,664.28	
合计	64,450,000.00	100,000.00		1,395,664.28						65,945,664.28	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益
------	--------	------	------	--------------	--------------	--------------

	入			的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	---	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

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	3,390,484.59			3,390,484.59
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,390,484.59			3,390,484.59
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,168,510.43			1,168,510.43
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	1,168,510.43			1,168,510.43
4.期末余额	21,828,287.25			21,828,287.25
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	622,479.04			622,479.04
(1) 计提或摊销	195,350.06			195,350.06
(2) 固定资产转入	427,128.98			427,128.98

3.本期减少金额	137,202.50			137,202.50
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	137,202.50			137,202.50
4.期末余额	2,884,183.67			2,884,183.67
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	18,944,103.58			18,944,103.58
2.期初账面价值	17,207,405.96			17,207,405.96

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团投资性房地产无成本高于可变现净值的情况。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,947,017.34	116,079,956.42
合计	111,947,017.34	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	1,168,510.43		777,522.12	281,118.92	2,227,151.47
(1) 购置			777,522.12	281,118.92	1,058,641.04
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	1,168,510.43				1,168,510.43
3.本期减少金额	3,390,484.59	82,894.85		79,302.43	3,552,681.87
(1) 处置或报废				79,302.43	79,302.43
(2) 转入投资性房地产	3,390,484.59				3,390,484.59
(3) 销售		82,894.85			82,894.85
4.期末余额	119,444,277.43	19,484,054.49	10,295,860.73	7,106,368.68	156,330,561.33
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	1,584,974.58	928,319.44	422,656.92	410,523.49	3,346,474.43
(1) 计提	1,447,772.08	928,319.44	422,656.92	410,523.49	3,209,271.93
(2) 投资性房地产转入	137,202.50				137,202.50
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	427,128.98	36,978.40		74,958.37	539,065.75
(1) 处置或报废				74,958.37	74,958.37
(2) 转入投资性房地产	427,128.98				427,128.98
(3) 销售		36,978.40			36,978.40
4.期末余额	21,852,478.33	10,652,050.20	7,397,677.00	4,481,338.46	44,383,543.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	97,591,799.10	8,832,004.29	2,898,183.73	2,625,030.22	111,947,017.34
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

1.截至 2023 年 6 月 30 日，本集团固定资产无成本高于可变现净值的情况。

2.固定资产抵押担保情况详见附注七、81“所有权或使用权受到限制的资产”。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

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	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

无

(4) 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：						

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	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	1,850,684.10	1,850,684.10
(1) 计提	1,850,684.10	1,850,684.10
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,735,506.49	3,735,506.49
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	14,109,684.75	14,109,684.75
2.期初账面价值	14,925,857.15	14,925,857.15

其他说明：

无

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				128,318.58		128,318.58
(1) 购置				128,318.58		128,318.58
(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		29,902,799.47	20,734,458.48	50,769,333.42
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		11,827.68		917,749.71	43,867.98	973,445.37
（1）计提		11,827.68		917,749.71	43,867.98	973,445.37
（2）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额		67,023.52		22,312,547.62	7,821,497.72	30,201,068.86
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
四、账面价值						
1.期末账面价值		65,051.95		7,590,251.85	628,773.26	8,284,077.06
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

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研发费用		11,386,284.29				11,386,284.29		0.00
合计		11,386,284.29				11,386,284.29		0.00

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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公司	690,810,745.60					690,810,745.60

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						
合计	717,333,857.86					717,333,857.86

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

不适用

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
邮箱费	19,500.23		7,312.56		12,187.67
装修费	1,587,020.95	298,857.12	201,800.30		1,684,077.77
合计	1,606,521.18	298,857.12	209,112.86		1,696,265.44

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,252,348.88	6,170,588.62	18,920,628.67	4,210,833.72
可抵扣亏损	15,021,654.62	3,718,700.34	18,501,805.20	4,111,836.28
长期租赁暂时性差异	13,707,226.79	2,644,044.25	14,877,518.99	2,897,908.68
合计	55,981,230.29	12,533,333.21	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	144,091.30	34,740.16	2,696.42	575.66

价值变动				
长期租赁暂时性差异	13,890,110.55	2,665,309.23	14,731,664.30	2,863,675.12
合计	14,034,201.85	2,700,049.39	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		12,533,333.21		11,220,578.68
递延所得税负债		2,700,049.39		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	4,299,749.26	4,485,774.53
可抵扣亏损	34,118,892.47	41,924,760.77
合计	38,418,641.73	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	10,135,832.02	10,135,832.02	
2027 年度	6,802,156.65	6,802,156.65	
2028 年度	2,293,427.15		
合计	34,118,892.47	41,924,760.77	

其他说明

无

31、其他非流动资产

单位：元

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

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	23,050,000.00	32,550,000.00
质押保证组合借款	49,980,000.00	59,980,000.00
抵押保证组合借款	9,237,400.00	
短期借款应付利息	35,359.55	182,127.61
合计	82,302,759.55	92,712,127.61

短期借款分类的说明：

无

(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 0.00 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 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	83,759,515.70	65,288,668.64
技术及咨询服务费	15,453,456.37	15,125,692.90
其他	988.86	15,923.43
合计	99,213,960.93	80,430,284.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
苏州博纳讯动软件有限公司	1,165,486.73	尚未结算
北京弘昇智云科技有限公司	932,432.69	尚未结算
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	915,526.76	尚未结算
合计	5,821,572.22	

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	108,650.01	150,735.00
合计	108,650.01	150,735.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	40,506,820.28	102,611,829.55
合计	40,506,820.28	102,611,829.55

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

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,795,124.86	31,417,805.81	41,980,546.07	5,232,384.60
二、离职后福利-设定提存计划	116,592.07	2,486,586.12	2,491,171.59	112,006.60
三、辞退福利		306,980.00	306,980.00	
合计	15,911,716.93	34,211,371.93	44,778,697.66	5,344,391.20

(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	28,027,622.88	38,490,602.47	5,101,704.57
2、职工福利费	300.00	407,183.62	407,483.62	
3、社会保险费	136,862.82	1,427,343.17	1,453,911.55	110,294.44
其中：医疗保险费	135,026.11	1,379,393.83	1,405,885.11	108,534.83
工伤保险费	1,814.65	44,970.04	45,039.83	1,744.86
生育保险费	22.06	2,979.30	2,986.61	14.75
4、住房公积金		1,427,347.90	1,427,920.90	-573.00
5、工会经费和职工教育经费	93,277.88	128,308.24	200,627.53	20,958.59
合计	15,795,124.86	31,417,805.81	41,980,546.07	5,232,384.60

(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	2,401,624.52	2,406,046.15	108,637.25
2、失业保险费	3,533.19	84,961.60	85,125.44	3,369.35
合计	116,592.07	2,486,586.12	2,491,171.59	112,006.60

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	800,092.15	3,104,563.89
企业所得税	513,241.42	5,099,180.47
个人所得税	187,869.23	677,199.73
城市维护建设税	19,635.39	169,899.19
教育费附加	8,415.17	72,813.93
地方教育费附加	5,610.11	48,542.62
印花税	108,988.32	136,588.12
房产税	82,806.24	58,404.07
土地使用税	485.82	351.84
合计	1,727,143.85	9,367,543.86

其他说明

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	157,452,465.03	192,094,662.21
合计	157,452,465.03	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：

无

(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	154,474.50	157,102.50
代垫员工社保	107,815.29	95,457.99
应付报销款		150,772.33
股权转让款	157,047,500.00	191,560,000.00
其他	142,675.24	131,329.39
合计	157,452,465.03	192,094,662.21

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

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
一年内到期的租赁负债	3,561,613.73	3,298,535.14
合计	3,561,613.73	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	22,670,194.12	4,008,922.79
合计	22,670,194.12	4,008,922.79

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
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

长期借款分类的说明：

无

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	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
合计	--										

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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	14,015,649.51	15,036,658.55
一年内到期的租赁负债	-3,561,613.73	-3,298,535.14
合计	10,454,035.78	11,738,123.41

其他说明

无

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：

无

(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：

无

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：

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

其他说明：

无

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：

无

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入	本期冲减	其他变动	期末余额	与资产相
------	------	------	------	------	------	------	------	------

		补助金额	营业外收入金额	其他收益金额	成本费用金额			关/与收益相关
--	--	------	---------	--------	--------	--	--	---------

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：

无

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：

无

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	-393,377,213.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		40,667,486.65
调整后期初未分配利润	-348,215,752.41	-352,709,726.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,054,633.48	7,916,631.35
期末未分配利润	-339,161,118.93	-344,793,095.05

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	285,279,732.81	221,351,277.64	467,927,347.47	404,734,396.20
其他业务	498,564.22	266,486.79	1,264,805.27	522,755.84
合计	285,778,297.03	221,617,764.43	469,192,152.74	405,257,152.04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
IT 系统解决方案	248,971,755.68			248,971,755.68
酒店及家庭传媒服务	36,307,977.13			36,307,977.13
其他	498,564.22			498,564.22
按经营地区分类				
其中：				
东北地区	11,626,373.33			11,626,373.33
华北地区	154,755,178.39			154,755,178.39
华东地区	58,960,295.76			58,960,295.76
西北地区	7,330,402.47			7,330,402.47
西南地区	39,953,679.72			39,953,679.72
中南地区	13,152,367.36			13,152,367.36

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	285,778,297.03			285,778,297.03
合计	285,778,297.03			285,778,297.03

与履约义务相关的信息：

不适用

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 316,959,541.87 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。

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	310,423.43	312,450.18
教育费附加	132,968.81	133,827.76
房产税	551,471.87	626,298.19
土地使用税	1,832.28	2,020.38
车船使用税	11,050.00	8,050.00
印花税	242,449.03	375,700.40
地方教育费附加	88,645.86	89,218.47
合计	1,338,841.28	1,547,565.38

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,065,910.76	3,346,935.29
业务招待费	3,334,744.32	1,504,853.81
差旅费及市内交通费	606,135.04	323,899.26
业务宣传费	556,498.54	120,220.25
营销服务费	403,071.71	198,846.82
车辆使用费	396,110.00	
办公费	71,916.77	117,806.00
其他	165,588.06	231,427.30
合计	9,599,975.20	5,843,988.73

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,737,738.08	13,382,458.38
折旧摊销费	4,685,156.11	3,338,490.56
业务招待费	3,669,233.03	1,911,756.19
咨询服务费	3,457,235.58	1,064,409.68
房租及物业管理费	1,508,125.14	990,589.23
办公费	634,786.23	532,201.60
差旅费及市内交通费	598,195.16	307,878.31
会议费	382,528.09	
保险费	378,809.47	22,957.30
维护修理费及装修费	266,791.13	62,552.69
其他	253,313.30	387,872.84
合计	26,571,911.32	22,001,166.78

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
职工薪酬	9,555,206.01	8,141,488.91
委外研发费用	569,587.14	12,787,933.51
折旧摊销费	996,830.81	1,027,064.21
其他	264,660.33	255,702.23
合计	11,386,284.29	22,212,188.86

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	3,292,231.08	3,237,090.17
减：利息收入	852,367.00	445,186.24
汇兑损失	6,979.48	
减：汇兑收入	5,742.46	20,610.49
手续费	23,636.81	13,817.59
合计	2,464,737.91	2,785,111.03

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
增值税即征即退	346,650.65	163,438.67
增值税加计抵减额	122,117.12	179,996.10
个税手续费返还	70,356.22	59,712.70
济南高新技术产业开发区管理委员会 发展改革和科技经济部补助款		100,000.00
济南高新技术产业开发区管理委员会 发展改革和科技经济部 2021 年济南市 科技创新发展资金		300,000.00
山东省企业研究开发财政补助资金	197,900.00	
合计	737,023.99	803,147.47

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,395,664.28	
理财产品收益	191,843.73	2,247,211.06
合计	1,587,508.01	2,247,211.06

其他说明

无

69、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

70、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	141,394.88	-676,908.79
合计	141,394.88	-676,908.79

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	-144,490.56	225,041.00
应收票据坏账损失	54,085.00	25,670.00
应收账款坏账损失	-8,326,035.03	696,545.29
合计	-8,416,440.59	947,256.29

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,583.34	12,607.00
十二、合同资产减值损失	-10,328.09	112,246.90
合计	-8,744.75	124,853.90

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
固定资产处置收益		-23,650.97

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,003,600.00		2,003,600.00
其他	236,300.49	2.89	236,300.49
合计	2,239,900.49	2.89	2,239,900.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园并购支持资金						2,000,000.00		与收益相关
增值税即征即退						346,650.65		与收益相关
山东省企业研究开发财政补助资金						197,900.00		与收益相关
企业补助资金						3,600.00		与收益相关

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	15,655.14	65,415.04	15,655.14
其中：固定资产	15,655.14	65,415.04	15,655.14
其他	52,009.77	15,823.47	52,009.77
合计	67,664.91	81,238.51	67,664.91

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	1,434,082.16	3,834,839.80
递延所得税费用	-1,476,955.92	1,134,182.11
合计	-42,873.76	4,969,021.91

(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	9,011,759.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,252,939.92

子公司适用不同税率的影响	-1,375,024.06
调整以前期间所得税的影响	630,485.55
非应税收入的影响	219,195.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,887,239.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	778,384.90
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	156,720.46
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	308,169.02
研发费用加计扣除对所得税的影响	-1,126,505.52
所得税费用	-42,873.76

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) 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
保证金、押金收回	9,263,875.24	11,675,599.80
中关村科技园并购支持资金	2,000,000.00	
投资性房地产租金收入	501,350.00	1,329,424.05
利息收入	204,928.85	445,186.24
山东省企业研究开发财政补助资金	197,900.00	
济南高新技术产业开发区管理委员会 发展改革和科技经济部 2021 年济南市 科技创新发展资金		300,000.00
济南高新技术产业开发区管理委员会 发展改革和科技经济部补助款		100,000.00
其他	747,367.86	165,219.42
往来款清理		18,629,608.40
合计	12,915,421.95	32,645,037.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	18,737,357.49	8,730,185.48
保证金、押金及备用金支出	3,289,056.88	10,091,249.95
其他	16,927.54	30,538.87
往来款清理	3,801,600.00	6,710,000.00

合计	25,844,941.91	25,561,974.30
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 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
其他收益		4,500,000.00
合计		4,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购山东华软金科所支付的现金	15,000,000.00	210,000,000.00
与租赁相关的总现金流出	2,524,171.92	851,835.42
合计	17,524,171.92	210,851,835.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	9,054,633.48	7,916,631.35
加：资产减值准备	8,744.75	-947,256.29
信用减值损失	8,416,440.59	-124,853.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,404,621.99	3,895,738.03
使用权资产折旧	1,850,684.10	293,658.21
无形资产摊销	973,445.37	981,173.90
长期待摊费用摊销	209,112.86	3,862.68
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）		23,650.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	15,655.14	65,415.04
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-141,394.88	676,908.79
财务费用（收益以“－”号填列）	3,299,210.56	3,216,479.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,587,508.01	-2,247,211.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,312,754.53	1,096,461.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-164,201.39	37,720.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	22,574,523.89	-48,868,655.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,127,256.00	7,783,982.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,221,320.47	-130,734,674.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,747,362.55	-156,930,967.72
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	114,656,825.61	105,766,976.15
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	-45,108,504.51	-274,452,798.89

(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：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,000,000.00
其中：	
山东华软金科信息技术有限公司	15,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	15,000,000.00

其他说明：

无

(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：

无

(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	114,656,825.61	159,765,330.12
其中：库存现金	1,300.58	6,754.95
可随时用于支付的银行存款	114,655,525.03	159,758,575.17
三、期末现金及现金等价物余额	114,656,825.61	159,765,330.12

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,448,730.05	保证金
固定资产	65,940,569.20	短期借款抵押
应收账款	43,535,753.08	短期借款质押
合计	117,925,052.33	

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6.27	7.2258	45.31
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	123,373.00	7.2258	891,468.62
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 □不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业补助资金	3,600.00	营业外收入	3,600.00
增值税即征即退	346,650.65	其他收益	346,650.65
山东省企业研究开发财政补助资金	197,900.00	其他收益	197,900.00
中关村科技园并购支持资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
合计	2,548,150.65		2,548,150.65

(2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

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

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：

无

(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：

不适用

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	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：

不适用

其他说明：

无

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：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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 日成工商注销，自注销之日不再纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京浩丰鼎鑫软件有限公司	北京	北京市海淀区大柳树富海中心 2 号楼 4 层 408-227	注 1	100.00%		设立
北京浩丰品视科技有限公司	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	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	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	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 室	注 5	100.00%		购买
山东华软金科信息技术有限公司	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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、应用软件开发；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；应用软件开发（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；应用软件开发；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；组织文化艺术交流活动（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）

（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：

不适用

其他说明：

无

(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：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

无

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

不适用

(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	

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：

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

无

(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		
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		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(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

不适用

(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

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

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：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

无

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：

不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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 年本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2、信用风险

2023 年 6 月 30 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 和附注七、13 的披露。

3、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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		25,144,091.30		25,144,091.30
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		25,144,091.30		25,144,091.30
持续以公允价值计量的资产总额		25,144,091.30		25,144,091.30
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

不适用

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

本集团的交易性金融资产是从银行购买的理财产品，公允价值按照产品合同规定的收益率及持有期限计算确定。

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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

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九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

其他说明

无

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
成都华软鑫创科技服务有限公司	控股股东控制的公司
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
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
北京华软同成管理咨询有限公司	控股股东母公司控制的其他企业
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
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（或高级管理人员）的企业
华软金信科技（北京）有限公司	关联自然人担任董事（或高级管理人员）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（或高级管理人员）的企业
倍升互联（北京）科技有限公司	关联自然人曾担任董事（或高级管理人员）的企业（已离职）
北京华软和光管理科技有限公司	关联自然人担任董事（或高级管理人员）的企业
西藏华富信息科技有限公司	关联自然人担任董事（或高级管理人员）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（或高级管理人员）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

段旭东、罗震、韩敏	监事会成员
陈斌、李继宏、颜媛媛、张利萍、戎伟伟	高级管理人员

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

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	59,980,000.00	2022年08月10日	2023年08月10日	否
王广宇	59,980,000.00	2022年08月10日	2023年08月10日	否
华软资本管理集团股份有限公司	59,980,000.00	2022年08月10日	2023年08月10日	否

关联担保情况说明

无

(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	1,506,512.97	1,407,669.95

(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	125,000,000.00	140,000,000.00

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**□适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

5、其他

本集团本年无股份支付行为

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、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
重要的对外投资	根据公司 2023 年第二次总裁会议纪要，公司新设香港全资子公司 HaoFeng (International) Technology Development Limited（中文名称：浩丰（国际）科技发展有限公司，投资金额为 3000 万港币，持股比例 100%。公司于 2023 年 7 月 26 日完成境外投资备案。	0.00	

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	不适用
--------	-----

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

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

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

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

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(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。

不适用

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	245,584,	100.00%	12,756,5	5.19%	232,827,	107,688,	100.00%	6,032,52	5.60%	101,656,

计提坏账准备的应收账款	448.76		10.44		938.32	666.14		3.29		142.85
其中：										
账龄组合	245,584,448.76	100.00%	12,756,510.44	5.19%	232,827,938.32	107,688,666.14	100.00%	6,032,523.29	5.60%	101,656,142.85
合计	245,584,448.76	100.00%	12,756,510.44	5.19%	232,827,938.32	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：12,756,510.44

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	240,878,202.45	12,043,910.12	5.00%
1 至 2 年	2,756,817.70	275,681.77	10.00%
2 至 3 年	1,631,170.65	326,234.13	20.00%
3 至 4 年	242,222.73	72,666.81	30.00%
4 至 5 年	76,035.23	38,017.61	50.00%
合计	245,584,448.76	12,756,510.44	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	240,878,202.45
1 至 2 年	2,756,817.70
2 至 3 年	1,631,170.65
3 年以上	318,257.96
3 至 4 年	242,222.73
4 至 5 年	76,035.23
合计	245,584,448.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	6,032,523.29	6,723,987.15				12,756,510.44
合计	6,032,523.29	6,723,987.15				12,756,510.44

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	收回方式
------	---------	------

不适用

(3) 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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	63,720,000.00	25.95%	3,186,000.00
客户二	45,293,010.00	18.44%	2,264,650.50
客户三	35,272,120.00	14.36%	1,763,606.00
客户四	31,700,000.00	12.91%	1,585,000.00
客户五	20,936,400.00	8.53%	1,046,820.00
合计	196,921,530.00	80.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,210,007.34	14,577,020.89

合计	8,210,007.34	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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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	2,111,645.34	2,278,658.89
其他	88,600.00	88,600.00
往来款	6,600,000.00	12,800,000.00
合计	8,800,245.34	15,167,258.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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				
2023 年 6 月 30 日余额			590,238.00	590,238.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,474,066.45
1 至 2 年	2,659,400.00
2 至 3 年	2,000.00
3 年以上	664,778.89
3 至 4 年	14,664.20
5 年以上	650,114.69
合计	8,800,245.34

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	
保证金及押金	590,238.00					590,238.00
合计	590,238.00					590,238.00

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	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京浩丰品视科技有限公司	往来款	6,600,000.00	1年以内 4,500,000.00；1 至2年 2,100,000.00	75.00%	
北京新创迪克系统集成技术有限公司	保证金及押金	590,238.00	5年以上	6.71%	590,238.00
北京双创街控股有限公司	保证金及押金	537,503.31	1年以内 209,003.31； 1至2年 328,500.00	6.11%	
中招国际招标有限公司	保证金及押金	205,500.00	1年以内	2.34%	
中捷通信有限公司	保证金及押金	150,000.00	1年以内	1.70%	
合计		8,083,241.31		91.86%	590,238.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

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	65,945,664.28		65,945,664.28	64,450,000.00		64,450,000.00
合计	1,230,107,474.33	562,647,495.06	667,459,979.27	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)	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					328,657,541.42	537,038,329.84
华远智德(北京)科技有限公司	1,390,834.78					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					601,514,314.99	562,647,495.06

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备		

				损益		利润				
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			1,395,6 64.28					65,845, 664.28	
陕西浩 丰鼎盛 科技有 限公司		100,000 .00							100,000 .00	
小计	64,450, 000.00	100,000 .00		1,395,6 64.28					65,945, 664.28	
合计	64,450, 000.00	100,000 .00		1,395,6 64.28					65,945, 664.28	

(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	200,935,389.49	179,579,866.60	390,988,294.79	365,391,247.25
其他业务			191,158.66	66,148.11
合计	200,935,389.49	179,579,866.60	391,179,453.45	365,457,395.36

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
IT 系统解决方案	200,935,389.49			200,935,389.49
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	200,935,389.49			200,935,389.49

与履约义务相关的信息：

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 186,966,488.61 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。

其他说明：

无

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		90,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,395,664.28	
理财产品收益		137,298.98
合计	1,395,664.28	90,137,298.98

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-15,655.14	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,201,500.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	333,238.61	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	184,290.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	192,473.34	
减：所得税影响额	684,814.78	
合计	2,211,032.75	

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：70,356.22 元，增值税加计抵减额：122,117.12 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	1.47%	0.0246	0.0246
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.11%	0.0186	0.0186

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

不适用

4、其他

无