



荣联科技集团股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 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。

公司负责人张旭光、主管会计工作负责人李莉及会计机构负责人(会计主管人员)郑卉声明：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。

公司日常经营所涉及的风险因素主要包括市场环境风险、技术风险、产业政策变动风险、人力与组织波动风险等，相关风险因素分析已在本报告“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”部分详细阐述，敬请投资者认真阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	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	30
第八节 优先股相关情况	33
第九节 债券相关情况	34
第十节 财务报告.....	35

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、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；
- 2、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部备查。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、荣联科技	指	荣联科技集团股份有限公司
山东经达	指	山东经达科技产业发展有限公司
赞融电子	指	深圳市赞融电子技术有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	荣联科技	股票代码	002642
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	荣联科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	荣联科技集团		
公司的外文名称（如有）	Ronglian Group Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ronglian		
公司的法定代表人	张旭光		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓前	程炜
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 106 号楼	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 106 号楼
电话	4006509498	4006509498
传真	010-62602100	010-62602100
电子信箱	ir@ronglian.com	ir@ronglian.com

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、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无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司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 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	1,018,304,330.26	1,259,418,842.51	-19.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,589,670.88	5,396,612.68	114.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,151,057.50	4,749,187.40	197.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-314,391,016.45	-271,241,778.37	-15.91%
基本每股收益（元/股）	0.0175	0.0082	113.41%
稀释每股收益（元/股）	0.0175	0.0082	113.41%
加权平均净资产收益率	1.02%	0.36%	0.66%
	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）	2,445,148,146.06	2,601,864,877.95	-6.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,152,780,564.14	1,122,628,942.62	2.69%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-47,005.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	33,404.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,522.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,870,354.90	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-4,659,079.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	249,809.73	
减：所得税影响额	7,347.40	

合计	-2,561,386.62
----	---------------

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务

《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《“十四五”数字经济发展规划》为近几年数字经济发展明确了方向和目标。加快数字化发展，建设数字中国，打造数字经济新优势。信息化与工业化深度融合，赋能传统产业数字化转型。

荣联科技作为专业数字化服务提供商，积极践行数字化实践，多年来致力于客户核心业务的全面数字化转型，公司凭借多年的技术积累在金融、电信运营商、政府公用、能源制造及生物医药等行业领域形成了完整的数字化解决方案。公司主要业务包括企业服务、物联网和大数据、生命科学三个部分，具体情况如下：

1、企业服务（系统集成服务和 IT 运维服务）

系统集成服务是根据客户信息系统现状和需求，为其提供咨询规划、系统架构、软硬件选型和交付、实施等整合服务。公司系统集成服务包括：数据中心建设、数据储存、容灾备份、网络和信息安全、智能建筑、安防系统、AI 人工智能应用、软件定制开发等。

IT 运维服务主要面向 IT 基础设施，包括服务器、存储、网络等设备，以及操作系统、数据库系统、中间件系统、备份系统、云管理平台、大数据平台、各种生产和管理应用软件等。通过客户热线、定期巡检、现场支持、远程诊断、驻场外派、预约值守、备件更换等方式，保障客户系统的稳定运行。公司 IT 服务主要包括咨询规划、运维管理、业务外包、软件实施开发、机房搬迁、系统和数据迁移、云托管、云管理服务等。

2、物联网和大数据

在物联网领域，公司具备数据采集、数据接入、边缘计算、数据管理和运营服务能力，已形成公用事业（水电气煤暖）能耗监控、新能源车监控、智能建筑运管控、智慧矿山一体化协同管控方案等一系列解决方案。

在大数据领域，公司具备多源数据（PC 互联网、移动互联网、IOT）和异构（文本、图片、视频、音频、结构化数据库）采集能力；具备数据分类、标注、清洗和入库能力；具备数据存储、备份、脱敏、分析、展示、安全接入等统一管控能力；具备数据应用和多系统整合能力，已经在政府公用、能源制造、生物医药行业形成细分场景解决方案。

3、生命科学

在生命科学领域，公司始终坚持生物技术与信息技术的融合发展，历经多年的积累沉淀，目前已经推出精准诊断平台、生物信息分析系统、生信一体机，并能提供架构咨询、数据中心建设、高性能集群建设、生信分析云平台建设的完整解决方案。

（二）公司所处的行业地位

公司拥有 ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性证书二级、ITSS 云计算服务能力标准符合性证书三级、ITSS 数据中心服务能力成熟度标准二级、信息系统建设和服务能力评估三级、信息系统安全运维三级、CMMI5 级、电子与智能化工程专业承包一级、安防工程企业设计施工维护能力证书一级、安全生产许可证、增值电信业务经营许可证、电信与信息服务业务经营许可证、高新技术企业证书等多项资质和认证，并通过了 ISO9001、ISO20000 和 ISO27001、ISO45001、ISO14001 等管理体系认证。

报告期内，公司经严格的评估流程，成功通过了 CMMI5 级认证，标志着公司在软件质量、优化项目管理流程、强化风险控制等方面提升到新的高度，是公司研发规范化管理的重要里程碑。此外，公司还顺利完成了安防工程企业设计施工维护能力一级、增值电信业务经营许可证 IDC/ISP 证书、相关管理体系认证等重要资质的更新年审工作。

报告期内，公司坚持在技术、产品和服务上持续创新，不断打造创新产品及行业应用方案，斩获多项荣誉，收获市场和业内权威机构的认可。在品牌影响力方面，公司荣获“2023-2024 年度数字经济十大最具影响力企业”、“2023 上市公

司社会责任奖”等多个行业影响力奖项和荣誉称号。在行业案例方面，公司参与承建的蒙库铁矿矿山多维一体化协同管控平台，荣获“数据要素价值创新 2023 年度标杆示范案例”、“中国宝武 2023 年管理创新成果一等奖”、“中冶集团科学技术一等奖”等多个奖项。在厂商合作方面，公司被华为授予“飞跃合作伙伴奖”、“客户信赖服务伙伴奖”，被浪潮信息授予“战略生态伙伴奖”。

（三）公司报告期经营情况分析

2024 年 1-6 月，公司实现营业收入 101,830 万元，比 2023 年同期减少 24,111 万元，下降 19.14%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,158.97 万元，较去年同期的 539.66 万元增长 114.76%。

报告期内，公司按照既定战略部署坚决终止了风险高、资源投入大的 IT 产品分销业务，这类业务的收入较去年同期减少约 1.4 亿元，是营收规模下降的主要原因。同时，由于金融、能源、电信、生物医药等公司传统的优势行业当中均存在不同程度的有效需求不足、竞争过于激烈的状况，公司采取了注重业务质量、不盲目追求规模增长的方式，通过梳理存量优质客户资源，一企一策，组建专属的销售和技术支持、服务保障团队，帮助客户理清真实有效的业务需求，并结合最新的云计算、大数据和 AI（人工智能）技术手段及工具，为客户提供经济、高效、前沿的 IT 解决方案，切实解决客户的业务痛点和增长阻碍，打造新的增长点，实现更加高效的数字化转型。公司坚持价值创造、与客户共同成长，对于市场上部分价格超低、商务条款不佳的设备采购订单，量力而行、尽可能规避内卷式的价格竞争和过度的资源投入，在实施重大业务调整的同时，维持住了业务基本盘的稳定和扎实。

有所不为的同时更要有所作为。公司对于近两年持续关注并积极投入的互联网企业、短视频企业、AI 企业、新能源汽车行业等风口行业的头部企业，继续加大资源投放、积极进取，通过与国产信创企业的深度绑定、资源互换，不断扩大在这些头部企业所销售的产品和服务的品类，形成以标杆企业为示范，带动整个行业的全面覆盖。在这些国民经济的新动能、新活力行业当中，公司业务呈现稳步增长的态势。同时，注重打造细分赛道的精品解决方案，以苏州博物馆为示范带动全国多地博物馆等文旅产业业务和以西湖大学、之江实验室为代表的教科研行业业务等，均取得了良好收益。

受制于近些年的业绩波动，导致公司市场形象和信用等级呈现不断下滑的态势，供应商的信用额度和银行信贷规模也受到不同程度的影响，而公司的主营业务具有很强的周期波动特性，上半年的资源投放量将极大影响年终销售旺季的回款和营收规模实现。报告期内，公司通过采取供应链金融等融资手段、加快订单周转、资金通盘调度、严格资金计划等多种方式解决运营资金不足的问题。随着国资控股股东的信用支持全面到位和公司基本面的稳步改善，未来的业务增长将能够得到更加有效的资源保障。

公司在注重开源的同时，更加注重企业内部的成本管控。报告期内，随着业务和组织的调整到位，人员结构进一步优化。在管理上，简化职能、压缩层级，与业务前端更加紧密地衔接，以进一步提高经营效率，同时也更加注重业务合规性的管控，继续强化项目过会审批制度和合规审查与违规问责机制；费用控制方面，公司在坚持已经实施多年的全面预算基础上，进一步推广零基预算、动态预算，采用数据驱动的成本管控模式、智能化的 BI（Business Intelligence）决策支持系统、全员参与的成本管控机制，以及供应链的协同成本管控方式等，不断提升成本与费用管控的准确性和效率。报告期内，公司各项费用开支均得以有效下降，其中管理费用和销售费用降幅达 30%。

2024 年上半年是公司新的经营管理团队整合到位和业务调整的开局之际，稳住业务基本盘、扭转经营亏损的不利局面是整体经营的核心要务。随着报告期内公司业务的调整聚焦、换挡升级实现，成本费用的极限压缩，切实保障了企业的稳健盈利。下半年，公司将在保障全年盈利目标顺利实现的基础上，适度增加投入，重点保障研发投入的进一步加强、企业信息系统的升级改造以及后备人才梯队的选拔与培养等，实现企业的长期健康发展。

2024 年下半年，伴随国民经济稳中有进、长期向好的趋势，以技术创新驱动为特征的新质生产力建设无疑是未来经济发展的主旋律，而企业的数字化转型将成为推动新质生产力建设的关键。公司作为一家深耕信息技术服务市场二十余年的专业化数字服务提供商，行业市场前景稳定、广阔，行业覆盖广泛并不断延展，客户积累众多且彼此成就。未来，公司将进一步有效整合内外部资源，进一步激发经营管理团队的创造性，进一步稳健合规高效地运营，实现各项经营目标。

（四）行业格局和趋势

1、行业政策

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。数字经济加快发展，大力发展以数据为关键要素的数字经济，数字技术和实体经济融合发展扎实推进。

2024 年 3 月，《2024 年国务院政府工作报告》中提出 2024 年政府工作任务，积极培育新兴产业和未来产业，制定未来产业发展规划，开辟量子技术、生命科学等新赛道。深入推进数字经济创新发展，深化大数据、人工智能等研发应用，实施制造业数字化转型行动，适度超前建设数字基础设施，加快形成全国一体化算力体系。

2024 年 4 月，国家发展改革委办公厅、国家数据局综合司印发《数字经济 2024 年工作要点》，从九个方面对 2024 年数字经济重点工作做出部署，主要包括适度超前布局数字基础设施、加快构建数据基础制度、深入推进产业数字化转型、加快推动数字技术创新突破、不断提升公共服务水平、推动完善数字经济治理体系、全面筑牢数字安全屏障、主动拓展数字经济国际合作、加强跨部门协同联动等内容。

2024 年 6 月，工业和信息化部、中央网络安全和信息化委员会办公室、国家发展和改革委员会、国家标准化管理委员会四部门联合印发《国家人工智能产业综合标准化体系建设指南（2024 版）》，进一步加强人工智能标准化工作系统谋划，加快构建满足人工智能产业高质量发展和“人工智能+”高水平赋能需求的标准体系，夯实标准对推动技术进步、促进企业发展、引领产业升级、保障产业安全的支撑作用，更好推进人工智能赋能新型工业化。

（1）云计算

《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》和《“十四五”数字经济发展规划》都将云计算列为数字经济重点产业，实施上云用云行动，促进数字技术与实体经济深度融合。

北京市经济和信息化局于 2024 年 4 月发布了《北京市加快建设信息软件产业创新发展高地行动方案》，提出建设国内领先的模型即服务云计算基础设施、推动政务平台采用大模型云计算服务、组织攻关算力芯片等云计算关键技术。

（2）大数据

国家数据局等 17 部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，旨在充分发挥数据要素乘数效应，赋能经济社会发展。行动计划选取工业制造、科技创新、医疗健康等 12 个行业和领域，推动发挥数据要素乘数效应，释放数据要素价值。目标到 2026 年底，数据要素应用广度和深度大幅拓展，在经济发展领域数据要素乘数效应得到显现，培育一批创新能力强、成长性好的数据商和第三方专业服务机构，形成相对完善的数据产业生态，数据产品和服务质量效益明显提升，数据产业年均增速超过 20%，推动数据要素价值创造的新业态成为经济增长新动力。

（3）人工智能

2024 年 1 月，国务院常务会议研究部署推动人工智能赋能新型工业化有关工作。会议强调，要统筹高质量发展和高水平安全，以人工智能和制造业深度融合为主线，以智能制造为主攻方向，以场景应用为牵引，加快重点行业智能升级，大力发展智能产品，高水平赋能工业制造体系，加快形成新质生产力，为制造强国、网络强国和数字中国建设提供有力支撑。

2024 年 2 月，国务院国资委召开中央企业人工智能专题推进会，要求央企“把发展人工智能放在全局工作中统筹谋划”“加快建设一批智能算力中心”。据国家信息中心发布的《智能计算中心创新发展指南》显示，目前全国正在建设或提出建设智算中心的城市已经超过 30 个。

（4）工业互联网

工业和信息化部 2024 年 5 月发布了《关于组织开展 2024 年工业互联网一体化进园区“百城千园行”活动的通知》，积极推动工业互联网向地市县域落地普及，促进广大企业特别是中小企业加快数字化转型，全方位推动工业互联网在园区内的应用和发展。

工业和信息化部 2024 年 5 月印发《工业互联网专项工作组 2024 年工作计划》，持续推动工业互联网平台建设。加速工业互联网与人工智能融合创新，探索 5G、大模型与面向特定场景小模型的协同应用模式。大力推广数字化研发、智能化生产、网络化协同、个性化定制、服务化延伸、精益化管理等新模式新业态。

（5）生物医药

2024 年 1 月，工业和信息化部、教育部、科技部、交通运输部、文化和旅游部、国务院国资委、中国科学院等七部

门联合印发《关于推动未来产业创新发展的实施意见》，提出利用人工智能、先进计算等技术精准识别和培育高潜能未来产业，加快细胞核基因技术、合成生物、生物育种等前沿技术产业化，推动 5G/6G、人工智能等技术赋能新型医疗服务。

2、行业趋势

2024 年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，工业和信息化部公布 2024 年 1-5 月软件业务收入 49,317 亿元，同比增长 11.6%；其中信息技术服务收入 33,312 亿元，同比增长 12.9%。云计算、大数据服务实现收入 5,143 亿元，同比增长 13%。软件业务出口出现下滑，同比下降 0.4%。

中国信息通信研究院《2024 全球数字经济白皮书》显示，主要国家数字经济持续快速发展。预计 2024 至 2025 年，全球数字产业收入增速回升，稳步夯实数字经济发展基础。同时，预计中国数字产业（ICT）2024 年收入增速 10.6%，高于全球 7.7% 的增速。在产业数字化领域，预计 2024 年我国工业互联网产业规模超过 1.5 万亿元，保持 13% 左右的增长速度。

赛迪顾问《2023-2024 年中国云计算市场研究年度报告》数据显示，2023 年中国云计算市场同比增长 22%，市场规模达 4,272.3 亿元。未来，随着算力泛在分布加速云计算深入应用和数字基础设施云化趋势，同时各行各业加快上云用云，为云计算创造了广阔的发展空间。赛迪顾问预测，2026 年中国云计算市场规模将达到 6,665.9 亿元。

大数据行业市场呈现出较好发展的态势。大数据技术的快速发展以及其与人工智能、云计算、物联网等技术的深度融合，为大数据行业注入了新的活力。各行业对大数据应用需求的不断增长，也推动了大数据行业的快速发展。根据《“十四五”大数据产业发展规划》的预测，到 2025 年，我国大数据产业测算规模将突破 3 万亿元，年均复合增长率保持 25% 左右。

国内人工智能产业在技术创新、产品创造和行业应用等方面实现快速发展，形成庞大市场规模。中商产业研究院发布的《2024-2029 全球与中国高效率人工智能解决方案市场现状及未来发展趋势》显示，2023 年中国人工智能市场规模已达到 2,137 亿元，未来大模型带来的底层技术革新将为中国人工智能产业的规模增长带来更多存量扩张与增量空间。中商产业研究院预测，2024 年中国人工智能市场规模将达到 2,800 亿元。

生命科学领域将继续依赖技术创新来推动市场增长。基因测序、生物信息学、人工智能等前沿技术的应用将使得生命科学行业能够提供更精准的个性化医疗服务和健康管理方案。生命科学领域将越来越依赖数字化和智能化技术来提高研发效率、降低成本、提升医疗质量。在数据分析、药物研发、疾病诊断等方面的应用将越来越广泛。根据市场研究机构 IDC 发布的《中国生命科学数字化解决方案市场预测，2024-2028》的预测，2023 年中国生命科学数字化解决方案市场规模达 369.1 亿元人民币，到 2028 年市场规模将达到 559.8 亿元人民币，2023 至 2028 年的复合增长率为 8.7%。这表明生命科学领域在数字化转型方面的需求正在不断增长。

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

二、核心竞争力分析

（一）战略布局优势

公司自成立以来，战略层面始终围绕信息技术的更新迭代积极布局、敏捷调整。公司以新一代信息技术集成服务为核心，以云服务和数据服务为两大战略方向，积极布局云服务、数据服务、自有产品及服务、数据中心建设四大业务板块，深耕金融、运营商、政府公用、能源制造、生物医药五大行业。积极推动技术升级和业务转型，深耕行业客户，拓展生态合作，不断丰富产品和解决方案，实现业务规模、技术实力和管理水平的不断提升。

（二）技术与研发优势

1、公司建立了完善的创新和研发体系。截至报告期末，公司累计拥有计算机软件著作权及各类专利达 412 项。公司积极参加国家信息技术相关标准的制定及标准化推广工作。报告期内，公司作为核心起草单位参编的团体标准《高性能

计算 分布式存储系统技术要求》（标准号：T/CESA 1312-2024）于 2024 年 2 月正式发布，该标准规定了高性能计算分布式存储系统的技术要求，包括基础设施、集群软件系统、安全管理、功能模块、运维管理和绿色节能等方面的要求，适用于高性能计算分布式存储系统的设计与部署，将促进产业链上下游有效衔接，有助于提高分布式存储的性能和技术标准，推动产业规模的健康发展。

2024 年 5 月，公司入选“DCSC（信息系统交付能力成熟度模型）标准应用试点单位”。DCSC 提供了一个标准化、规范化的评估体系，用以衡量信息系统服务单位在交付过程中的专业能力和成熟度水平，帮助企业全面理解自身在信息系统交付方面的优势和不足，同时为企业持续改进的框架。

2、客户需求与技术创新深度融合。公司依靠在优势行业的经验积累，结合人工智能、云计算、大数据等技术优势，以客户需求为导向，加强技术与行业的深度融合。报告期内，公司不断锤炼自身技术能力，拓展数字化应用场景，“行业配方产品数字化辅助设计软件”荣获“北京市新技术新产品（服务）”证书。此外，公司坚持在技术、产品和服务上持续创新，不断打造创新产品及行业应用方案，收获市场和业内权威机构的认可。

3、报告期内，公司持续提升各项业务技术水平和服务能力，经过严格的评估流程，成功通过了 CMMI5 级认证，标志着公司在软件质量、优化项目管理流程、强化风险控制等方面提升到新的高度，是公司研发规范化管理的重要里程碑。此外，公司还顺利通过了安防工程企业设计施工维护能力一级、增值电信业务经营许可证 IDC/ISP 证书、相关管理体系认证等重要资质的更新年审工作，进一步巩固了公司在行业中的地位和竞争优势。

（三）客户资源和合作伙伴优势

在长期的业务发展过程中，公司的技术实力和服务能力得到市场及客户的高度认可，树立了良好的品牌和信誉。公司深度参与客户数字化建设的全过程，在金融、政府公用、运营商、能源制造、生物医疗等重点行业积累了大量的优质客户资源。公司不断深化重点行业客户合作，深刻理解客户的业务需求，帮助客户实现核心业务全面数字化和智能化；公司以政府公用、运营商和能源制造（汽车）等行业为突破点，从大规模的云基础设施的部署、复杂多云平台的构建、云原生微服务的引入、数据湖仓一体化的落地实施部署，在实现客户对数字化转型改革的需求同时，也实现公司业务范围的拓展，全面提升公司服务能力水平。公司在生物医疗领域深耕十余年，专注于生物科技与信息技术的深度融合和创新应用，目前已形成精准诊断平台、病理远程会诊平台、生信分析一体机、冷冻电镜数据分析平台等多项特色解决方案，已为医院、科研机构、测序企业和高等院校等百余家客户提供专业化产品及服务。

生态合作层面，公司积极开拓产业链上下游合作，不断扩大并深化生态合作伙伴关系，实现“共进，共赢”。报告期内，公司继续和上游厂商华为、H3C、浪潮、戴尔、超聚变、中科曙光、VMware、Veritas 等保持长期的战略合作关系，其中华为合作继续保持多产品钻石经销商、华为云优选级解决方案提供商合作伙伴等资质。此外，公司与 Gigamon、鼎甲科技、长扬科技、达梦数据库、麒麟软件、爱数等厂商深度合作，不断丰富公司产品服务能力。

（四）管理体系优势

公司依据战略目标和业务特点，不断优化管理架构和决策流程，将先进的管理理念与公司的具体运营实践相融合，持续提升管理效能、决策效率和专业水平。公司建立了面向行业和区域客户需求为导向的前端营销体系，以云和数据为核心的产品和服务体系，以及专业高效的职能后台支撑体系。公司持续实施全面预算管理制度，充分运用预算管理、损益管理、资金管理以及绩效管理之间的协同效应，进一步提高公司的精细化管理水平。绩效管理制度已全面落实，通过建立切实可行的激励政策，有效激发了组织内部的活力。同时，公司积极组织各类员工培训及技能认证项目，人才梯队建设有序进行，为公司的可持续发展奠定了坚实的人才基础。

公司持续完善管理制度、优化管理流程，并通过 IT 建设提升内部管理效率，为制度化、精细化管理提供系统支撑。报告期内，公司持续投入软硬件资源，更新虚拟化平台的多台计算节点及存储设备，优化内部 IT 应用系统，支持公司业务有序、积极发展。

（五）覆盖全国的营销服务体系优势

公司秉承战略实施的全面性与区域覆盖的广泛性，构建了华北、华东/华中、华南、西南/西北等区域性的业务平台，作为公司各项业务的坚实载体，支撑战略目标的有效落地；建立了北京总部、区域中心、地区办事处或客户现场的三级服务体系，有效满足了客户不同服务级别的要求。公司搭建的 400 服务热线和呼叫中心，可为客户提供 7×24 小时的不间

断服务。公司建立了标准化服务流程和服务管理体系，形成服务合同、服务等级管理、备品备件管理、呼叫中心管理、远程和现场服务交付、满意度调查、预防性维护等服务全过程的闭环管理，并实现按客户、服务事件等的成本核算与考核，不断提升服务的标准化与精细化水平。公司建设的自有 IT 运维平台，有效提升了 IT 运维服务项目的管理能力，提高客户满意度。

（六）国资股东支持保障优势

公司充分借助国资体系成熟的投融资管理机制和丰富的内控监察经验，积极推进内部组织结构与制度建设的优化升级；公司依托国资股东平台优势，在资金信用方面获得了重要支持，争取到与意向金融机构的合作；同时国有股东协同助力公司拓展政务市场，将进一步提升公司的市场品牌影响力，为公司未来业务的健康发展提供良好的保障。

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	1,018,304,330.26	1,259,418,842.51	-19.14%	
营业成本	899,986,811.89	1,102,003,390.06	-18.33%	
销售费用	38,485,312.76	54,813,133.27	-29.79%	减少的原因主要是报告期内销售人员的人工成本较上年同期下降
管理费用	33,520,811.21	50,895,558.33	-34.14%	减少的原因主要是报告期内管理人员的人工成本较上年同期下降
财务费用	1,839,237.72	7,928,012.27	-76.80%	减少的原因主要是报告期内融资成本较上年同期下降
所得税费用	-20,436.90	3,959,485.29	-100.52%	减少的原因主要是 1. 报告期内子公司所得税费用下降；2. 报告期内投资性房地产公允价值变动影响
研发投入	30,931,984.45	36,128,888.77	-14.38%	
经营活动产生的现金流量净额	-314,391,016.45	-271,241,778.37	-15.91%	
投资活动产生的现金流量净额	669,512.30	1,829,601.15	-63.41%	减少的原因主要是报告期内收到的处置投资款项较上年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	-18,820,874.09	-25,245,406.75	25.45%	
现金及现金等价物净增加额	-332,357,953.02	-293,561,347.33	-13.22%	
公允价值变动收益	-4,660,729.53	1,054.10	-442,252.50%	减少的原因主要是公司以公允价值计量的投资性房地产在报告期内的公允价值变动
资产处置收益	-17,168.45		-100.00%	减少的原因主要是报告期内处置部分使用权资产
营业外收入	252,179.71	13,103.75	1,824.49%	增加的原因主要是报告期内收到诉讼赔偿款，该项目属于偶发性事件，上年同期未发生

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,018,304,330.26	100%	1,259,418,842.51	100%	-19.14%
分行业					
能源	12,801,288.95	1.26%	17,462,568.35	1.39%	-26.69%
电信	27,216,032.99	2.67%	35,287,915.94	2.80%	-22.87%
政府	93,142,122.80	9.15%	70,999,137.54	5.64%	31.19%
生物医疗	13,887,801.05	1.36%	18,828,971.65	1.50%	-26.24%
制造	136,841,702.03	13.44%	87,628,986.40	6.96%	56.16%
金融	464,054,762.14	45.57%	479,452,338.98	38.07%	-3.21%
其他行业	70,802,006.54	6.95%	189,560,965.14	15.05%	-62.65%
行业应用服务商	199,558,613.76	19.60%	360,197,958.51	28.60%	-44.60%
分产品					
系统集成	701,505,303.27	68.89%	852,358,868.96	67.68%	-17.70%
系统产品	88,521,746.50	8.69%	165,672,630.03	13.15%	-46.57%
技术开发与服务	225,847,480.75	22.18%	240,169,808.13	19.07%	-5.96%
其他	2,429,799.74	0.24%	1,217,535.39	0.10%	99.57%
分地区					
北区	583,679,558.83	57.32%	547,717,575.30	43.49%	6.57%
东区	270,736,330.89	26.59%	360,376,752.10	28.61%	-24.87%
南区	105,821,059.48	10.39%	295,775,427.31	23.49%	-64.22%
西区	58,067,381.06	5.70%	55,549,087.80	4.41%	4.53%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
能源	12,801,288.95	11,200,538.24	12.50%	-26.69%	-20.88%	-6.44%
电信	27,216,032.99	24,548,553.90	9.80%	-22.87%	-11.23%	-11.83%
政府	93,142,122.80	83,207,982.93	10.67%	31.19%	42.28%	-6.96%
生物医疗	13,887,801.05	12,079,617.83	13.02%	-26.24%	-24.72%	-1.76%
制造	136,841,702.03	114,858,339.22	16.06%	56.16%	57.12%	-0.52%
金融	464,054,762.14	425,139,628.29	8.39%	-3.21%	5.34%	-7.43%
其他行业	70,802,006.54	61,703,712.20	12.85%	-62.65%	-63.92%	3.06%
行业应用服务商	199,558,613.76	167,248,439.28	16.19%	-44.60%	-50.51%	10.02%
分产品						
系统集成	701,505,303.27	638,581,026.87	8.97%	-17.70%	-14.08%	-3.83%
系统产品	88,521,746.50	79,977,281.45	9.65%	-46.57%	-48.57%	3.51%
技术开发与服务	225,847,480.75	181,428,503.57	19.67%	-5.96%	-8.99%	2.68%
其他	2,429,799.74	0.00	100.00%	99.57%	-100.00%	319.89%
分地区						
北区	583,679,558.82	519,626,167.35	10.97%	6.57%	10.91%	-3.49%
东区	270,736,330.89	232,637,297.82	14.07%	-24.87%	-27.97%	3.69%
南区	105,821,059.48	96,253,123.15	9.04%	-64.22%	-63.42%	-2.01%
西区	58,067,381.06	51,470,223.57	11.36%	4.53%	8.57%	-3.30%

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

适用 不适用

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

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						
能源	12,801,288.95	11,200,538.24	12.50%	-26.69%	-20.88%	-6.44%
电信	27,216,032.99	24,548,553.90	9.80%	-22.87%	-11.23%	-11.83%
政府	93,142,122.80	83,207,982.93	10.67%	31.19%	42.28%	-6.96%
生物医疗	13,887,801.05	12,079,617.83	13.02%	-26.24%	-24.72%	-1.76%
制造	136,841,702.03	114,858,339.22	16.06%	56.16%	57.12%	-0.52%
金融	464,054,762.14	425,139,628.29	8.39%	-3.21%	5.34%	-7.43%
其他行业	70,802,006.54	61,703,712.20	12.85%	-62.65%	-63.92%	3.06%
行业应用服务商	199,558,613.76	167,248,439.28	16.19%	-44.60%	-50.51%	10.02%
分产品						
系统集成	701,505,303.27	638,581,026.87	8.97%	-17.70%	-14.08%	-3.83%
系统产品	88,521,746.50	79,977,281.45	9.65%	-46.57%	-48.57%	3.51%
技术开发与服务	225,847,480.75	181,428,503.57	19.67%	-5.96%	-8.99%	2.68%
其他	2,429,799.74	0.00	100.00%	99.57%	-100.00%	319.89%
分地区						
北区	583,679,558.82	519,626,167.35	10.97%	6.57%	10.91%	-3.49%
东区	270,736,330.89	232,637,297.82	14.07%	-24.87%	-27.97%	3.69%
南区	105,821,059.48	96,253,123.15	9.04%	-64.22%	-63.42%	-2.01%
西区	58,067,381.06	51,470,223.57	11.36%	4.53%	8.57%	-3.30%

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	
库存商品	876,655,058.13	97.41%	1,073,013,432.48	97.37%	-18.30%
人工成本	23,331,753.76	2.59%	25,095,190.23	2.28%	-7.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	320,508,401.72	13.11%	664,347,933.45	25.53%	-12.42%	减少的原因主要是报告期内支付的采购款较期初增加
应收账款	838,456,218.18	34.29%	750,553,709.55	28.85%	5.44%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	480,586,018.34	19.65%	471,880,377.91	18.14%	1.51%	
投资性房地产	237,580,385.10	9.72%	175,869,631.97	6.76%	2.96%	增加的原因主要是报告期内新增出租的房产及其公允价值变动
长期股权投资	3,939,916.72	0.16%	3,605,828.17	0.14%	0.02%	
固定资产	184,641,244.91	7.55%	233,130,029.54	8.96%	-1.41%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	10,773,361.70	0.44%	15,167,299.98	0.58%	-0.14%	减少的原因主要是报告期内租赁房屋的规模下降
短期借款	241,457,022.00	9.87%	285,756,099.61	10.98%	-1.11%	
合同负债	174,489,612.29	7.14%	121,322,047.98	4.66%	2.48%	增加的原因主要是报告期新增销售订单，预收合同货款随之增加
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	3,813,745.19	0.16%	7,529,376.13	0.29%	-0.13%	减少的原因主要是报告期内租赁房屋的规模下降
应收票据	15,465,694.86	0.63%	51,127,546.71	1.97%	-1.34%	减少的原因主要是报告期末以票据结算的销售货款较期初下降
应收款项融资	4,328,900.12	0.18%	41,601,693.23	1.60%	-1.42%	减少的原因主要是报告期末以票据结算的销售货款较期初下降
预付款项	213,128,539.57	8.72%	25,860,345.15	0.99%	7.73%	增加的原因主要是报告期内新增销售订单，支付的采购货款相应增加
其他应收款	26,618,401.26	1.09%	54,192,373.21	2.08%	-0.99%	减少的原因主要是报告期内收回部分保证金
一年内到期的非流动资产	13,365,614.16	0.55%	1,142,346.16	0.04%	0.51%	增加的原因主要是一年内到期的长期应收款较期初增加
其他流动资产	2,502,447.67	0.10%	6,333,462.88	0.24%	-0.14%	减少的原因主要是增值税留抵税额较期初下降
长期待摊费用	96,534.95	0.00%	585,551.34	0.02%	-0.02%	减少的原因主要是报告期内长期待摊费用的日常摊销
无形资产	554,634.48	0.02%	914,474.56	0.04%	-0.02%	减少的原因主要是报告期内无形资产的日常摊销
应付票据	0.00	0.00%	40,318,320.00	1.55%	-1.55%	减少的原因主要是报告期末以票据结算的采购货款较期初减少
预收款项	2,670,398.97	0.11%	1,427,878.40	0.05%	0.06%	增加的原因主要是报告期预收房屋租金较期初增加
应付职工薪酬	10,365,644.38	0.42%	18,414,079.38	0.71%	-0.29%	减少的原因主要是期初计提的职工薪酬在报告期内已支付部分
其他应付款	24,443,019.41	1.00%	54,782,457.04	2.11%	-1.11%	减少的原因主要是期初融资款 3000 万元在报告期内已偿还
一年内到期的非流动负债	4,461,132.05	0.18%	7,365,163.39	0.28%	-0.10%	减少的原因主要是一年内到期的租赁负债较期初减少
其他流动负债	18,998,559.04	0.78%	38,641,215.79	1.49%	-0.71%	减少的原因主要是期初 3260 万元的诉讼费在报告期内已支付
递延所得税负债	11,622,877.40	0.48%	6,510,029.54	0.25%	0.23%	增加的原因主要是投资性房地

						产在报告期内公允价值变动影响
--	--	--	--	--	--	----------------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
荣之联（香港）有限公司	设立子公司	72,143,132.89	香港	设立公司形式	全资控股	-56,279.54	6.25%	否

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）	6,096.00	-1,649.73	2,283.35					4,446.27
金融资产小计	6,096.00	-1,649.73	2,283.35	0.00	0.00	0.00	0.00	4,446.27
投资性房地产	193,632,510.05	-4,659,079.80	17,559,018.46	0.00	0.00	0.00	48,606,954.85	237,580,385.10
上述合计	193,638,606.05	-4,660,729.53	17,561,301.81	0.00	0.00	0.00	48,606,954.85	237,584,831.37
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司会计政策变更，将投资性房地产由成本模式计量变更为公允价值模式计量。

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

(1) 受限资产总额 590,464,582.96 元，其中保证金 25,666,807.85 元，久悬户存款 10,436.34 元，抵押固定资产 149,130,703.67 元，抵押投资性房地产 237,580,385.10 元，应收账款质押 178,076,250.00 元。

(2) 2023 年 1 月 6 日公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为 BC202211230000785 号的融资额度协议，融资额度 12,000.00 万元，该合同由公司子公司荣联数讯(北京)信息技术有限公司名下位于北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 106 号楼的房产提供抵押担保，最高额抵押合同编号 ZD9109202200000002 号。该受限资产于 2024 年 7 月 3 日已解除抵押。

(3) 2024 年 6 月 24 日公司子公司深圳市赞融信息技术有限公司（以下简称“赞融电子”）与交通银行股份有限公司深圳分行签订编号为【福田赞融 2024A】的流动资金借款合同，该借款由赞融电子名下位于深圳市福田区中心区益田路与福华路交汇处卓越时代广场 2605-2606 房产提供抵押，抵押合同编码为【福田赞融 2024B】。

(4) 2023 年 3 月 14 日公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订编号为 0804858 的借款合同，该借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证，保证合同编号为 2022 年 WT1587-1 号；同时由公司的房产：上海办-江场西路 299 弄 22 号 8 层及 4 号地下 2 层车位 E202-E215 室、成都办-高新区天华二路 219 号作为反担保（不动产抵押），抵押合同编号为 2022 年 DYF1587 号。

(5) 2023 年 9 月 18 日公司与开泰银行(中国)有限公司深圳分行签订编号为 GFSZ20230097 的综合授信合同及编号为 LNSZ20230097 流动资金贷款合同，该借款由公司应收账款提供质押担保，最高额质押合同编号为 CPSZ20230097 号。

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
508,809.45	14,551,103.73	-96.50%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300676	华大基因	4,117.45	公允价值计量	6,096.00	-1,649.73	2,283.35	0.00	0.00	-1,649.73	4,446.27	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			4,117.45	--	6,096.00	-1,649.73	2,283.35	0.00	0.00	-1,649.73	4,446.27	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

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
深圳市赞融电子技术有限公司	子公司	系统集成、专业维保服务	5,000	49,081.80	26,571.63	15,214.35	188.07	148.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，赞融电子实现营业收入 1.52 亿元，较上年同期减少 57.02%；实现净利润 148.50 万元，较上年同期减少 83.71%。

2024 年上半年，金融行业客户的 IT 投入进一步向人工智能、大数据、云计算等数字化营销平台与智能风控体系建设方向转变，提升数据治理能力和业务流程优化，对于赞融电子主营的 IT 基础设施建设方向，继续实施谨慎的采购和系统建设策略，存储设备及服务器需求下滑，项目规模精简，项目建设周期放缓或延迟。同时，金融客户的 IT 设备采购已经基本成熟饱和、市场高度透明，国产替代趋势使得产品价格竞争更为激烈。诸多不利因素的叠加导致报告期内营收和盈利水平急剧下滑。

为了应对市场发生的长期转变，赞融电子在稳住以大型商业银行为主体的金融行业客户基础上，坚定地向着制造业转型，重点在信创产品和行业解决方案上积累力量寻求突破；继续加强与先进厂商的合作，不断提升技术和服务水平。同时，苦练内功，从以下几个方面不断提升管理水平：

- 1、加强内部管理，完善管理规范、增强部门间的协同与沟通，以提高企业的运作效率和效益；
- 2、加强应收账款管理，加快回收应收账款，提升资金使用效率，减少应收账款的资金占用；
- 3、加强费用管理，对各项费用进行分类和分析管控，培养员工节约意识，降低费用水平。

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、技术风险

公司涉及的云计算、大数据、物联网、生物医疗均属于高科技领域。高科技的应用极大改变了全球各行业、各企业

的业务运营、信息共享和互联互通的方式，发展前景广阔。但高科技企业处在变革的前沿，新技术不断涌现，随时面临技术更替的风险，并需要面对技术变革所带来的业务模式的变革，具有较强的不确定性。公司密切跟踪技术发展最新趋势，保证公司战略和业务始终跟随技术演进方向；同时，通过严格的投入产出考核和预算管理，对各项技术投入的可行性和回报率进行系统性评估；在项目执行过程中，公司实行定期的绩效考核与预算审计，确保投资决策的准确性和项目执行的有效性，及时发现并调整策略，以降低经营风险。

2、产业政策变动风险

公司所处的软件与信息技术服务业是国家重点支持的领域，十四五规划的出台和实施将进一步推动新一代信息技术发展、壮大数字经济、促进产业集群的形成，为公司发展提供了良好的政策环境。但如果未来国家宏观经济政策及相关产业的政策发生较大变化，则可能对公司未来的经营造成一定的不利影响。另外，公司在能源制造、生物医疗等新兴行业的业务布局，受国家产业政策的影响较为显著。在此背景下，产业政策的任何重大调整均可能对公司的战略执行和业务发展造成影响。

3、人力与组织波动风险

在数字化转型的框架下，公司业务的焦点已从传统的信息技术服务转变为提供基于深入理解客户核心业务需求的综合解决方案，并依托云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术。这一转变要求公司在人才战略上进行相应的调整，以满足对中高端人才日益增长的需求。公司对人才的引进、培养和优化配置高度重视，致力于构建高效的组织结构和实施严格的绩效评估体系，加强核心骨干员工的专业培训和后备干部队伍建设。但随着公司业务规模的扩大，业务方向持续向云和数据转型、向客户核心业务的深入，需要引进更多的技术、营销、管理人才和行业专家，如果公司在后续发展过程中不能持续的吸引和保持高质量人才，将对公司战略实现造成一定的不利影响。

4、市场环境风险

随着数字经济在国民经济中占据日益重要的地位，市场规模不断扩大，市场竞争不断加剧。越来越多面向个人消费者的互联网企业进入企业服务市场，凭借品牌、资金、人才等优势抢占市场份额。为应对这一市场动态，公司将深化对行业发展趋势的分析与研究，并根据市场变化及时调整生态合作策略，积极与新兴互联网企业建立合作伙伴关系，以实现资源共享和优势互补。但随着业务的不断拓展，公司在此过程中仍将面临一定的竞争风险。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.24%	2024 年 01 月 12 日	2024 年 01 月 13 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-001）详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	21.26%	2024 年 05 月 23 日	2024 年 05 月 24 日	《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-027）详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.06%	2024 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 29 日	《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-034）详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
伍利娜	独立董事	离任	2024 年 01 月 12 日	个人原因
戴天婧	独立董事	被选举	2024 年 01 月 12 日	
张旭光	经理	任免	2024 年 02 月 05 日	工作安排调整，不再担任副经理兼财务总监职务
李莉	财务总监	任免	2024 年 02 月 05 日	工作安排调整，兼任财务总监职务
赵俊	监事	离任	2024 年 02 月 29 日	个人原因
邓春男	监事	被选举	2024 年 02 月 29 日	
方勇	董事	任期满离任	2024 年 06 月 28 日	
杨跃明	副经理	任期满离任	2024 年 06 月 28 日	

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
无	无	无	无	无	无

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因环境保护违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司作为上市公司，坚定履行相应社会责任。公司保持“饮水不忘掘井人，居安当思归来源”的初心，坚持以科技改变未来的理念，始终把支持学术与科学培养作为首要社会责任。

2024 年 1 月，在数央网、数央公益联合大众媒体联袂发起的第十三届公益节上，组委会授予公司“2023 上市公司社会责任奖”，是对公司在承担社会责任、践行公益的成果的激励与认可。公司积极参与社会公益，捐资助学、扶危济困。公司向电子科技大学捐赠数学科学学院奖教金、奖学金等，以培养高素质拔尖创新人才，培育高水平师资团队，并帮助优秀学生进行暑期实习培训，以实际行动推动教育事业的发展。此外，公司积极参与对内蒙古赤峰市敖汉旗新惠第二中学的对口帮扶活动，切实改善学生的学习和生活环境。公司还倡导绿色发展，结合行业数字化建设推动“双碳”目标落地。公司将继续发挥企业资源优势，肩负起更多的社会责任，持续投身社会公益事业，不忘初心，回馈社会。

公司始终坚持以“信息技术推动企业进步”为公司使命，秉承“创造价值、成就客户、服务社会”的价值理念，在自主创新、依法经营、以人为本方面，实现企业与社会、环境的协同发展。

报告期内，公司充分发挥技术优势和行业数字化服务经验，助力山西省方山县建设城市运行管理服务平台，建立科学合理的城市管理体系及切实有效的综合评价体系，促进“大城管”格局的形成。公司愿不断发挥自身技术优势，科技助力农业振兴，推动农业信息化、数字化发展，大力支持数字中国建设。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	王东辉、吴敏	业绩承诺及补偿安排	根据山东经达科技产业发展有限公司（以下简称“山东经达”）与王东辉和吴敏签署的《股份转让框架协议》第 7.4 条约定：第一批股份过户登记完成后，王东辉和吴敏承诺上市公司在 2021 年度、2022 年度及 2023 年度均不亏损（荣联科技 2021 年度、2022 年度及 2023 年度报告载明的归属于母公司所有者的净利润均为正），若以上任一年度出现亏损，则王东辉和吴敏应在上市公司当年年度报告披露后十个工作日内将亏损额补足给上市公司，王东辉和吴敏承担的前述补偿上限金额合计不超过已转让股份之转让总价款的 8%。如果山东经达通过控制或/及影响上市公司股东大会、董事会经营管理层等方式限制王东辉对上市公司业务正常发展的参与和管理，或者山东经达未能按照承诺为标的公司提供 3 亿元的资金支持或未按照与王东辉和吴敏签署的《债务置换协议》向王东辉和吴敏提供资金支持，则可以免除王东辉和吴敏的上述补偿义务。	2021 年 03 月 26 日	至承诺履行完毕之日止	经和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度、2022 年度、2023 年度归属于上市公司股东的净利润分别为 56,306,055.97 元、12,199,930.51 元、-363,136,853.97 元，其中公司 2023 年度业绩亏损触发业绩补偿约定事项。上市公司作为《股份转让框架协议》之受益第三方，在尚未收到王东辉、吴敏支付的上述业绩补偿款项情形下，山东经达于 2024 年 5 月向中国国际贸易仲裁委员会提出了仲裁申请。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	具体详见“履行情况”相关说明。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京中科中电能源科技有限公司与公司签署《供能合同》，约定由中科中电提供供电、供暖、供冷服务，公司支付对应的费用。合同履行过程中发生争议，中科中电起诉公司，要求解除合同并赔偿损失。(本诉)	4,590	是	本诉和反诉合并审理，公司一审败诉，向北京市第一中级人民法院提起了上诉。	经法院主持调解，2024年3月双方达成和解协议，公司向中科中电支付采暖代管费、供冷费、投资建设费及供电收益和能源费等合计3,270万元，已交付至公司的设备所有权归公司所有。	2024年4月10日执行完毕	2023年09月13日	详见公司分别于2023年9月13日、2024年4月3日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号:2023-046)、《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号:2024-

解除合同并赔偿损失。（反诉）							013
----------------	--	--	--	--	--	--	-----

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、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

公司存在部分租赁物业用于办公事项或将自有闲置房产用于出租，获得租金收入，但对公司经营不构成重大影响。

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
荣联科技集团股份有限公司	2022 年 10 月 28 日	20,000	2023 年 04 月 10 日	0	抵押	房产		一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		20,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
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
深圳市赞融电子技术有限公司	2023 年 12 月 28 日	20,000	2024 年 01 月 12 日	0	连带责任担保			一年	否	否
北京昊天旭辉科技有限责任公司	2023 年 12 月 28 日	17,000	2024 年 01 月 12 日	500	连带责任担保			一年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	37,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	500							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	37,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	500							
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
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)	37,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	57,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.43%						
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)				500						
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)				500						
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

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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

1、鉴于公司与公司控股股东山东经达科技产业发展有限公司签署的《附条件生效的股份认购协议》及相关协议期限到期, 双方仍愿意继续推进、实施非公开发行事项, 经友好协商一致同意延长原协议有效期并签署补充协议。公司于 2024 年 2 月 5 日召开第六届董事会第三十三次会议和第六届监事会第三十三次会议, 分别审议通过了《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议暨关联交易的议案》。以上具体内容详见公司于 2024 年 2 月 7 日在巨潮资讯

网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议暨关联交易的公告》。

2、公司于 2024 年 4 月 22 日召开第六届董事会第三十五次会议和第六届监事会第三十四次会议，分别审议通过了《关于延长非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜有效期的议案》，同意提请股东大会审议将非公开发行 A 股股票决议的有效期和授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的有效期自原有效期前次延期届满之日起延长 12 个月。除对上述决议有效期和授权有效期进行延长外，本次非公开发行股票的有关方案、股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的其他内容不变。2024 年 5 月 23 日，公司召开的 2023 年年度股东大会审议通过了上述议案。以上具体内容详见公司分别于 2024 年 4 月 24 日、2024 年 5 月 24 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

3、公司于 2024 年 6 月 28 日完成新一届董事会、监事会换届选举工作，具体内容详见公司于 2024 年 6 月 29 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,743,288	8.58%					0	56,743,288	8.58%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	56,743,288	8.58%					0	56,743,288	8.58%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	56,743,288	8.58%					0	56,743,288	8.58%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	604,837,025	91.42%					0	604,837,025	91.42%
1、人民币普通股	604,837,025	91.42%					0	604,837,025	91.42%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	661,580,313	100.00%					0	661,580,313	100.00%

股份变动的理由

□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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王东辉	55,864,750	18,621,583	18,621,583	55,864,750	高管锁定股	2024/12/27 全部解除限售
方勇	878,538			878,538	高管锁定股	2024/12/27 全部解除限售
合计	56,743,288	18,621,583	18,621,583	56,743,288	--	--

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	86,247	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王东辉	境内自然人	11.26%	74,486,333	0	55,864,750	18,621,583	不适用	0
山东经达科技产业发展有限公司	国有法人	8.10%	53,606,425	0	0	53,606,425	质押	13,401,606
吴敏	境内自然人	1.67%	11,053,894	0	0	11,053,894	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.35%	8,932,947	4,658,560	0	8,932,947	不适用	0
杨巧观	境内自然人	1.30%	8,600,000	900,000	0	8,600,000	不适用	0
上海珠池资产管理有限公司一珠池健康产业母基金 1 号	其他	0.57%	3,738,783	0	0	3,738,783	不适用	0
#李雪琴	境内自然人	0.42%	2,800,200	-131,100	0	2,800,200	不适用	0
王海明	境内自然人	0.34%	2,258,500	0	0	2,258,500	不适用	0
#李朝晖	境内自然人	0.32%	2,088,900	356,300	0	2,088,900	不适用	0
梁健	境内自然人	0.27%	1,764,100	0	0	1,764,100	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	上海珠池资产管理有限公司一珠池健康产业母基金 1 号认购公司 2015 年非公开发行股票 2,492,522 股，成为公司前十名的股东。2016 年 6 月公司实施了 2015 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后所认购的股份变为 3,738,783 股。该部分股份已于 2016 年 12 月 9 日上市流通。截至本报告期末，该股东持有公司股份 3,738,783 股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	持股比例 5%以上股东王东辉先生、吴敏女士为夫妻关系，与山东经达之间存在生效的表决权委托协议，上述三者之间构成一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 1 月 15 日，山东经达与王东辉先生、吴敏女士签署了《股份转让框架协议》、《表决权委托协议》、《债务置换协议》。2021 年 3 月 25 日，王东辉先生、吴敏女士在向山东经达协议转让第一批股份（26,803,212 股）事项完成过户登记手续后，其所持有的全部公司股份对应表决权委托事项生效。截至本报告期末，山东经达直接持有公司股份的比例为 8.10%，山东经达在上市公司中拥有表决权的比例为 21.03%。							
前 10 名股东中存在回购专户	无							

的特别说明（如有）（参见注 11）			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东经达科技产业发展有限公司	53,606,425	人民币普通股	53,606,425
王东辉	18,621,583	人民币普通股	18,621,583
吴敏	11,053,894	人民币普通股	11,053,894
香港中央结算有限公司	8,932,947	人民币普通股	8,932,947
杨巧观	8,600,000	人民币普通股	8,600,000
上海珠池资产管理有限公司 一珠池健康产业母基金 1 号	3,738,783	人民币普通股	3,738,783
#李雪琴	2,800,200	人民币普通股	2,800,200
王海明	2,258,500	人民币普通股	2,258,500
#李朝晖	2,088,900	人民币普通股	2,088,900
梁健	1,764,100	人民币普通股	1,764,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	持股比例 5% 以上股东王东辉先生、吴敏女士为夫妻关系，与山东经达之间存在生效的表决权委托协议，上述三者之间构成一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东李雪琴通过融资融券证券账户持有公司股份 2,800,000 股，股东李朝晖通过融资融券证券账户持有公司股份 1,920,000 股。		

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

四、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 2023 年年报。

五、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：荣联科技集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	320,508,401.72	664,347,933.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,446.27	6,096.00
衍生金融资产		
应收票据	15,465,694.86	51,127,546.71
应收账款	838,456,218.18	750,553,709.55
应收款项融资	4,328,900.12	41,601,693.23
预付款项	213,128,539.57	25,860,345.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,618,401.26	54,192,373.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	480,586,018.34	471,880,377.91
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	13,365,614.16	1,142,346.16
其他流动资产	2,502,447.67	6,333,462.88
流动资产合计	1,914,964,682.15	2,067,045,884.25

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	1,612,140.41	14,570,494.51
长期股权投资	3,939,916.72	3,605,828.17
其他权益工具投资	26,313,251.58	26,303,689.57
其他非流动金融资产	27,946,202.46	27,946,202.46
投资性房地产	237,580,385.10	175,869,631.97
固定资产	184,641,244.91	233,130,029.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,773,361.70	15,167,299.98
无形资产	554,634.48	914,474.56
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	96,534.95	585,551.34
递延所得税资产	36,725,791.60	36,725,791.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	530,183,463.91	534,818,993.70
资产总计	2,445,148,146.06	2,601,864,877.95
流动负债：		
短期借款	241,457,022.00	285,756,099.61
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		40,318,320.00
应付账款	744,882,550.88	838,041,099.12
预收款项	2,670,398.97	1,427,878.40
合同负债	174,489,612.29	121,322,047.98
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	10,365,644.38	18,414,079.38
应交税费	53,193,020.31	57,139,022.79
其他应付款	24,443,019.41	54,782,457.04
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	4,461,132.05	7,365,163.39
其他流动负债	18,998,559.04	38,641,215.79
流动负债合计	1,274,960,959.33	1,463,207,383.50
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	3,813,745.19	7,529,376.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,019,146.16
递延所得税负债	11,622,877.40	6,510,029.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,436,622.59	16,058,551.83
负债合计	1,292,397,581.92	1,479,265,935.33
所有者权益：		
股本	661,580,313.00	661,580,313.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,900,174,400.98	2,900,174,400.98
减：库存股		
其他综合收益	-118,505,547.97	-123,867,506.76
专项储备		
盈余公积	68,171,610.83	68,171,610.83
一般风险准备		
未分配利润	-2,358,640,212.70	-2,383,429,875.43
归属于母公司所有者权益合计	1,152,780,564.14	1,122,628,942.62
少数股东权益	-30,000.00	-30,000.00
所有者权益合计	1,152,750,564.14	1,122,598,942.62
负债和所有者权益总计	2,445,148,146.06	2,601,864,877.95

法定代表人：张旭光

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：郑卉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	118,930,455.11	276,858,842.15

交易性金融资产	4,446.27	6,096.00
衍生金融资产		
应收票据	12,374,975.86	48,085,467.71
应收账款	741,881,544.26	608,342,448.75
应收款项融资	3,863,900.00	38,811,876.79
预付款项	73,157,183.77	17,445,731.20
其他应收款	202,887,243.18	264,108,066.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	337,866,715.19	368,047,567.41
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	13,365,614.16	
其他流动资产	121,650.19	4,292,530.63
流动资产合计	1,504,453,727.99	1,625,998,627.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,612,140.41	14,570,494.51
长期股权投资	978,349,212.89	978,349,212.89
其他权益工具投资	14,158,078.89	14,158,078.89
其他非流动金融资产	27,946,202.46	27,946,202.46
投资性房地产	11,399,438.40	
固定资产	29,485,148.62	40,181,660.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,976,584.54	17,716,589.93
无形资产	554,634.48	914,474.56
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	96,534.95	585,551.34
递延所得税资产	33,543,320.71	33,543,320.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,107,121,296.35	1,127,965,585.79
资产总计	2,611,575,024.34	2,753,964,213.15
流动负债：		
短期借款	226,312,330.00	262,128,372.78
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		40,318,320.00
应付账款	619,670,303.60	766,563,696.46
预收款项	759,719.64	262,655.11
合同负债	112,491,042.63	89,664,278.07
应付职工薪酬	7,736,971.25	14,927,870.03
应交税费	41,757,570.13	37,627,072.18
其他应付款	89,870,722.69	156,054,531.26
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	6,618,392.42	10,385,560.80
其他流动负债	9,516,685.11	35,192,522.44
流动负债合计	1,114,733,737.47	1,413,124,879.13
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	3,419,654.21	7,501,411.43
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,019,146.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,419,654.21	9,520,557.59
负债合计	1,120,153,391.68	1,422,645,436.72
所有者权益：		
股本	661,580,313.00	661,580,313.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,012,773,004.32	3,012,773,004.32
减：库存股		
其他综合收益	-111,232,986.96	-113,228,241.29
专项储备		
盈余公积	64,190,893.95	64,190,893.95
未分配利润	-2,135,889,591.65	-2,293,997,193.55
所有者权益合计	1,491,421,632.66	1,331,318,776.43
负债和所有者权益总计	2,611,575,024.34	2,753,964,213.15

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	1,018,304,330.26	1,259,418,842.51
其中：营业收入	1,018,304,330.26	1,259,418,842.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,008,838,709.59	1,257,579,691.06
其中：营业成本	899,986,811.89	1,102,003,390.06
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	4,074,551.56	5,810,708.36
销售费用	38,485,312.76	54,813,133.27
管理费用	33,520,811.21	50,895,558.33
研发费用	30,931,984.45	36,128,888.77
财务费用	1,839,237.72	7,928,012.27
其中：利息费用	3,441,880.35	8,346,477.38
利息收入	2,843,476.48	2,834,149.78
加：其他收益	197,493.35	835,383.10
投资收益（损失以“—”号填列）	334,211.15	-868,639.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	252,467.79	-868,684.54
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）	-4,660,729.53	1,054.10
信用减值损失（损失以“—”号填列）	6,193,937.13	7,738,203.30
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-17,168.45	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	11,513,364.32	9,545,152.02
加：营业外收入	252,179.71	13,103.75
减：营业外支出	196,310.05	202,157.80
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	11,569,233.98	9,356,097.97

减：所得税费用	-20,436.90	3,959,485.29
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,589,670.88	5,396,612.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,589,670.88	5,396,612.68
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）	11,589,670.88	5,396,612.68
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	5,361,958.78	1,789,067.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,361,958.78	1,789,067.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	9,562.00	109,666.47
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	9,562.00	109,666.47
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	5,352,396.78	1,679,401.39
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	436,202.29	1,679,401.39
7.其他	4,916,194.49	
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	16,951,629.66	7,185,680.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,951,629.66	7,185,680.54
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	0.0175	0.0082
（二）稀释每股收益	0.0175	0.0082

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：张旭光

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：郑卉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	847,778,309.60	757,946,310.80

减：营业成本	753,820,152.40	645,715,586.42
税金及附加	1,849,391.99	3,258,074.91
销售费用	29,730,272.79	34,708,333.98
管理费用	18,840,785.02	26,733,449.97
研发费用	21,562,469.10	24,900,003.19
财务费用	3,285,402.55	7,521,334.86
其中：利息费用	3,041,584.23	7,540,033.15
利息收入	994,984.66	1,725,842.54
加：其他收益	144,696.05	743,597.69
投资收益（损失以“—”号填列）	140,000,122.60	44.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,649.73	1,054.10
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-885,743.09	11,185,434.41
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-39,735.39	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	157,907,526.19	27,039,658.28
加：营业外收入	201,614.11	13,102.68
减：营业外支出	14,536.01	202,062.06
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	158,094,604.29	26,850,698.90
减：所得税费用	-12,997.61	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	158,107,601.90	26,850,698.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	158,107,601.90	26,850,698.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,995,254.32	
（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	1,995,254.32	

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	1,995,254.32	
六、综合收益总额	160,102,856.22	26,850,698.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2390	0.0406
（二）稀释每股收益	0.2390	0.0406

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	1,473,372,587.09	1,449,888,164.82
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		
收到其他与经营活动有关的现金	53,704,212.50	23,131,660.41
经营活动现金流入小计	1,527,076,799.59	1,473,019,825.23
购买商品、接受劳务支付的现金	1,630,152,041.30	1,480,181,606.02
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	100,670,178.61	157,191,322.69
支付的各项税费	21,215,641.06	36,996,281.94
支付其他与经营活动有关的现金	89,429,955.07	69,892,392.95
经营活动现金流出小计	1,841,467,816.04	1,744,261,603.60
经营活动产生的现金流量净额	-314,391,016.45	-271,241,778.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,165,635.83	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	127.00	44.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,683.43	870.55
处置子公司及其他营业单位收到的	875.49	15,379,789.72

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,178,321.75	16,380,704.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	415,809.45	425,999.85
投资支付的现金	93,000.00	14,125,000.00
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		103.88
投资活动现金流出小计	508,809.45	14,551,103.73
投资活动产生的现金流量净额	669,512.30	1,829,601.15
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	226,000,000.00	308,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	226,000,000.00	308,300,000.00
偿还债务支付的现金	237,650,000.00	311,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,523,171.23	7,707,852.38
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	2,647,702.86	14,737,554.37
筹资活动现金流出小计	244,820,874.09	333,545,406.75
筹资活动产生的现金流量净额	-18,820,874.09	-25,245,406.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	184,425.22	1,096,236.64
五、现金及现金等价物净增加额	-332,357,953.02	-293,561,347.33
加：期初现金及现金等价物余额	627,189,110.55	531,690,989.19
六、期末现金及现金等价物余额	294,831,157.53	238,129,641.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	1,184,765,355.13	844,418,274.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	98,487,297.98	97,174,301.34
经营活动现金流入小计	1,283,252,653.11	941,592,576.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,348,921,392.96	848,230,075.92
支付给职工以及为职工支付的现金	74,430,040.38	78,839,201.46
支付的各项税费	8,587,933.31	18,638,000.10
支付其他与经营活动有关的现金	78,061,870.22	69,699,683.41
经营活动现金流出小计	1,510,001,236.87	1,015,406,960.89
经营活动产生的现金流量净额	-226,748,583.76	-73,814,384.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	90,000,127.00	44.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,683.43	870.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	875.49	13,125,000.00

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	90,005,685.92	13,125,915.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	415,809.45	425,999.85
投资支付的现金		14,125,000.00
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		
投资活动现金流出小计	415,809.45	14,550,999.85
投资活动产生的现金流量净额	89,589,876.47	-1,425,084.69
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	196,000,000.00	238,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	196,000,000.00	238,300,000.00
偿还债务支付的现金	199,650,000.00	291,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,095,879.28	6,852,533.15
支付其他与筹资活动有关的现金	2,327,272.02	17,302,655.43
筹资活动现金流出小计	206,073,151.30	315,255,188.58
筹资活动产生的现金流量净额	-10,073,151.30	-76,955,188.58
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	-147,231,858.59	-152,194,658.12
加：期初现金及现金等价物余额	251,741,757.15	250,063,154.42
六、期末现金及现金等价物余额	104,509,898.56	97,868,496.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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、上年期末余额	661,580,313.00				2,900,174.40		-	123,867,506.76		68,171,610.83		-	2,383,429.87	1,122,628.94	-	1,122,598.94
加：会计政策变更													13,199,918.5	13,199,918.5		13,199,918.5
前期差错更正																
其他																
二、本年期	661,580,313.00				2,900,174.40		-	123,867,506.76		68,171,610.83		-	2,377,543.37	1,135,828.94	-	1,135,798.94

初余额	313.00				4,400.98		867,506.76		10.83		0,229,883.58		8,934.47	00.00	8,934.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							5,361,958.79				11,589,670.88		16,951,629.67		16,951,629.67
(一) 综合收益总额							5,361,958.79				11,589,670.88		16,951,629.67		16,951,629.67
(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	661,580,313.00				2,900,174,400.98		-118,505,547.97		68,171,610.83		-2,358,640,212.70		1,152,780,564.14	-30,000.00	1,152,750,564.14

上年金额

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、上年期末余额	664,380,313.00				2,907,806,400.98		-99,079,050.27		68,171,610.83		-2,020,293,021.46		1,511,942,253.08	-30,000.00	1,511,912,253.08
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	664,380,313.00				2,907,806,400.98		-99,079,050.27		68,171,610.83		-2,020,293,021.46		1,511,942,253.08	-30,000.00	1,511,912,253.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,800,000.00				-6,244,000.00		1,789,067.86				5,396,612.68		7,185,680.54		7,185,680.54
(一) 综合收益总额							1,789,067.86				5,396,612.68		7,185,680.54		7,185,680.54
(二) 所有者投入和减少资本	-2,800,000.00				-6,244,000.00										

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	- 2,80 0,00 0.00				- 6,24 4,00 0.00	- 9,04 4,00 0.00								
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、本期末余额	661, 580, 313. 00				2,90 1,56 2,40 0.98	- 97,2 89,9 82.4		68,1 71,6 10.8 3		- 2,01 4,89 6,40		1,51 9,12 7,93 3.62	- 30,0 00.0 0	1,51 9,09 7,93 3.62

						1				8.78			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	------	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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、上年期末余额	661,580,313.00				3,012,773,004.32		-113,228,241.29		64,190,893.95	-2,293,997,193.55		1,331,318,776.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	661,580,313.00				3,012,773,004.32		-113,228,241.29		64,190,893.95	-2,293,997,193.55		1,331,318,776.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,995,254.33			158,107.60	1.90	160,102.85
（一）综合收益总额							1,995,254.33			158,107.60	1.90	160,102.85
（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	661,580,313.00				3,012,773,004.32		-111,232,986.96		64,190,893.95		-2,135,889,591.65	1,491,421,632.66

上年金额

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、上年期末余额	664,380,313.00				3,019,017,004.32	9,044,000.00	-92,914,478.97		64,190,893.95		-2,023,706,485.85	1,621,923,246.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	664,380,313.00				3,019,017,004.32	9,044,000.00	-92,914,478.97		64,190,893.95	-2,023,706,485.85		1,621,923,246.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,800,000.00				-6,244,000.00	-9,044,000.00				26,850,698.90		26,850,698.90
（一）综合收益总额										26,850,698.90		26,850,698.90
（二）所有者投入和减少资本	-2,800,000.00				-6,244,000.00	-9,044,000.00						
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	-2,800,000.00				-6,244,000.00	-9,044,000.00						
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	661,580,313.00				3,012,773,004.32		-92,914,478.97		64,190,893.95	-1,996,855,786.95		1,648,773,945.35

三、公司基本情况

荣联科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由王东辉等 33 名发起人共同发起，将北京荣之联科技有限公司依法改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币 661,580,313.00 元，注册地址为北京市海淀区北四环西路 56 号 10 层 1002-1，总部办公地址为北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 106 号楼(荣联科技大厦)，法定代表人：张旭光，统一社会信用代码 91110000802062406U。

公司所属的行业为：软件和信息技术服务业。

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件服务；计算机技术培训；数据处理；计算机系统服务；生产、加工计算机硬件；销售机械电子设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、仪器仪表、电子元器件、建筑材料、计算机及外围设备、计算机软硬件；租赁计算机、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；企业管理咨询；出租商业用房；物业管理；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；专业承包；经营电信业务；互联网信息服务。（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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表经公司董事会批准，于 2024 年 8 月 8 日报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些资产、负债以外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项账面余额超过总资产的 1%
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项账面余额超过总资产的 1%
本期重要的应收款项核销	单项账面余额超过总资产的 1%
重要的合营企业或联营企业	账面价值占净资产比例超过±10%的合营企业或联营企业
重要投资活动有关的现金	投资金额超过总资产的 5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下的企业合并

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。

对于同一控制下的企业合并，公司作为合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司作为合并方在合并中发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足

冲减的，调整留存收益。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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，公司作为购买方的合并成本为公司在购买日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之和。公司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，应于发生时计入当期损益。公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。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。

公司作为购买方在非同一控制下合并中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，公司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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

3. 统一母子公司的会计政策、资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4. 合并财务报表抵消事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵消。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。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，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

6. 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如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，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D 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。

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，本公司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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

7. 购买子公司少数股权

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

8. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司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。

1. 共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司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，本公司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，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

2. 合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“五、（二十）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折合为记账本位币记账。

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，不改变其记账本位币金额。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。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，本公司采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司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、权益工具。

1. 金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，本公司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等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 本公司持有的债务工具

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，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。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。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。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(2) 本公司持有的权益工具投资

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司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直接转入留存收益，不计入当期损益。

2.金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本公司将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

3.金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原值直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原值直接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。

本公司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。

5. 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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（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不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（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，本公司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。

6. 金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵消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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵消后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。

7. 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，本公司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，本公司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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

8.金融资产减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

(1) 预期信用损失的计量

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

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A 应收票据确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
应收票据组合--银行承兑汇票	信用风险较低的银行

对于信用风险较低的银行承兑汇票，因具有较低信用风险，不计提预期信用损失。

B 应收账款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
----	---------

应收账款组合 1	以应收账款的账龄作为信用风险特征
应收账款组合 2	合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收账款，不计提预期信用损失。

C 其他应收款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	备用金、借款、保证金、代垫款项及其他往来款
其他应收款组合 2	合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合 2 的其他应收款，不计提预期信用损失。

D 应收款项融资确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
应收款项融资组合--银行承兑汇票	信用风险较低的银行

对于信用风险较低的银行承兑汇票，因具有较低信用风险，不计提预期信用损失。

E 长期应收款确定组合的依据如下：

对于长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

(2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ① 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ② 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ④ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ⑤ 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑥ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- ⑦ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑧合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

（4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（5）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（6）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见附注“五、（十一）金融工具”。

13、应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见附注“五、（十一）金融工具”。

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- ①合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- ②本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见附注“五、（十一）金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见附注“五、（十一）金融工具”。

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

17、存货

1. 存货分类

存货分为库存商品、发出商品、技术服务成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货按取得时实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。

3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制，并在期末对存货进行全面盘点，盘亏、毁损结果在期末结账前处理完毕，经授权批准后计入当期损益。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物发出时采用“一次转销法”进行核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

本公司对于产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额。

(2) 可收回金额。

2. 终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对本公司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) 该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

3. 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、长期应收款

长期应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见附注“五、（十一）金融工具”。

20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

1.初始投资成本确定

(1) 对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 本公司对于除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

(2) 权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

3.长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因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，本公司改按权益法核算，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，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值

与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

4.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

5.长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，将投资账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

1.投资性房地产的种类

本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

2.采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

本公司对于投资性房地产出售、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的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋

及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

3.采用公允价值模式核算政策

公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。采用公允价值模式计量的投资性房地产的用途改变为自用时，自转换之日起，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自转换之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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、报废或者发生毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。若存在原转换日计入其他综合收益的金额，也一并结转计入当期损益。

22、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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，同时满足以下条件时予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

(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	30	5	3.17
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、运输工具、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

23、在建工程

1.在建工程的计量

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

2.在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

24、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

2.借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

25、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

1.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10 年	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。
商标使用权	5-10 年	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。
专利及非专利技术	5-10 年	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：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。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

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

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。本公司将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消。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

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

30、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

31、股份支付

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

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，按照本公司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，相应调整负债。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。

本公司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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。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修改股份支付计划的条款和条件，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，除非本公司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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1.一般原则

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

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

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

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

2.本公司收入确认和计量的具体判断标准

公司收入主要包括系统集成收入、系统产品销售收入、技术服务收入等。

（1）系统集成收入

公司的系统集成业务通常需要经过咨询、方案设计、采购、软件开发、到货点验、系统搭建、安装调试、试运行、系统验收等过程。在合同约定的标的物交付，完成系统安装调试并取得买方签署的验收报告时，确认系统集成收入的实现。

（2）系统产品销售收入

对于不需要安装的商品销售，在合同约定的标的物交付，买方验收合格出具验收单时确认销售收入；对于需要安装和检验的商品销售，在合同约定的标的物已交付并取得买方确认的安装验收报告时确认销售收入。

（3）技术服务收入

运维服务：本公司向客户提供的运维服务，对于需要客户验收确认的，则在本公司相应的合同履约义务履行后，在客户验收完成时点确认合同收入；对于无需客户验收确认的，在合同约定的服务期限内采用直线法分期确认。

软件开发服务：软件开发与服务业务为按照客户需求提供的软件开发或定制化服务，包括为客户订制软件、软件升级改造、推广实施等，本公司在相应的合同履约义务履行后，在经客户验收完成时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

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

33、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

①管理费用。

②非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

③与履约义务中已履行部分相关的支出。

④无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司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。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述 1)减 2)的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

34、政府补助

1.政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。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。

2.与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

3.与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计

入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

4. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

5. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

2. 本公司递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

4. 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

5. 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵消后的净额列示：

- （1）递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- （2）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

36、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

- （1）使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司作为承租人发生的初始直接费用；
- ④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的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。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（4）租赁变更

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的分类

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

(2) 经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理方法

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十一）金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

(4) 租赁变更

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

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号——套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

37、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司原对投资性房地产后续计量采用成本模式核算，为更加客观地反映投资性房地产的真实价值，自 2024 年 6 月 30 日起，改按公允价值模式核算。此项会计政策变更采用追溯调整法。	投资性房地产	65,606,172.21
	固定资产	-42,717,113.63
	递延所得税负债	-5,330,040.12
	未分配利润	-12,642,823.96
	其他综合收益	-4,916,194.50
	营业成本	-3,895,419.07
	公允价值变动损益	-4,659,079.80
	所得税费用	-206,492.84
	营业利润	-763,660.73
	净利润	-557,167.89

(1) 变更前采用的会计政策

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。投资性房地产能够单独计量和出售，包括已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并按照成本扣除累计减值准备、预计残值后按直线法计算折旧或摊销。本公司投资性房地产的使用年限为 30 年，预计净残值率为 5%，年折旧率为 3.17%。

(2) 变更后采用的会计政策

公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。采用公允价值模式计量的投资性房地产的用途改变为自用时，自转换之日起，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自转换之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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、报废或者发生毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。若存在原转换日计入其他综合收益的金额，也一并结转计入当期损益。

(3) 会计政策变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》的规定，投资性房地产的计量模式由成本模式转为公允价值模式的，属于会计政策变更，应当按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的，应当采用追溯调整法处理。

公司持有投资性房地产面积为 11,770.94 平方米。公司聘请了山东正源和信资产评估有限公司对公司投资性房地产的公允价值进行合理测算评估，出具了鲁正信评报字(2024)第 Z119 号评估报告，确认投资性房地产的上述评估结果作为投资性房地产的公允价值。评估基准日为 2024 年 6 月 30 日的具体情况如下：

序号	项目名称	位置	投资性房地产面积 (m ²)	账面价值 (人民币万元)	评估价值 (人民币万元)	评估单价 (人民币万元/m ²)	评估方法
1	荣联科技大厦	北京朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 106 号楼	9,985.28	18,783.11	20,979.07	2.10	市场法
2	深圳卓越时代	深圳卓越时代广场 2605、	388.67	1,745.61	1,639.02	4.22	市场法

	广场	2606					
3	成都天府软件园	成都高新区天华二路 219 号 12 栋 5 楼 501 号	1,396.99	940.42	1,139.94	0.82	市场法

经公司初步测算，本次会计政策变更预计将增加 2024 年 6 月 30 日归属于上市公司所有者权益 1,755.90 万元，减少公司 2024 年半年度合并财务报表归母净利润 55.72 万元。根据相关规定，本次调整采用追溯调整法，不会导致公司最近两年已披露的年度财务报告出现盈亏性质改变。

会计政策变更对公司当期及前期的主要影响如下：

①合并资产负债表（单位：元）

a、2024 年 6 月 30 日

科目	追溯调整前	追溯调整后	影响
投资性房地产	171,974,212.89	237,580,385.10	65,606,172.21
固定资产	227,358,358.54	184,641,244.91	-42,717,113.63
递延所得税负债	6,292,837.28	11,622,877.40	-5,330,040.12
未分配利润	-2,371,283,036.66	-2,358,640,212.70	-12,642,823.96
其他综合收益	-123,421,742.47	-118,505,547.97	-4,916,194.50

b、2023 年 12 月 31 日

科目	追溯调整前	追溯调整后	影响
投资性房地产	175,869,631.97	193,632,510.07	17,762,878.10
递延所得税负债	6,510,029.54	11,072,915.79	-4,562,886.25
未分配利润	-2,383,429,875.43	-2,370,229,883.58	-13,199,991.85

c、2022 年 12 月 31 日

科目	追溯调整前	追溯调整后	影响
投资性房地产	183,638,070.50	193,394,993.50	9,756,923.00
递延所得税负债	6,008,209.19	8,420,511.15	-2,412,301.96
未分配利润	-2,020,293,021.46	-2,012,948,400.42	-7,344,621.04

②合并利润表（单位：元）

a、2024 年 1-6 月

科目	追溯调整前	追溯调整后	影响
营业成本	903,882,230.96	899,986,811.89	-3,895,419.07
公允价值变动损益	-1,649.73	-4,660,729.53	-4,659,079.80
所得税费用	186,055.94	-20,436.90	-206,492.84
营业利润	12,277,025.05	11,513,364.32	-763,660.73
净利润	12,146,838.77	11,589,670.88	-557,167.89

b、2023 年度

科目	追溯调整前	追溯调整后	影响
营业成本	2,166,974,670.17	2,159,206,231.64	-7,768,438.53
公允价值变动损益	-1,018,870.72	-781,354.15	237,516.57
所得税费用	25,897,022.74	28,047,607.03	2,150,584.29
营业利润	-292,138,324.72	-284,132,369.62	8,005,955.10
净利润	-363,136,853.97	-357,281,483.16	5,855,370.81

上述数据为本公司财务部门的初步测算结果，未经会计师事务所审计，具体对公司财务状况及经营成果的影响将以年度审计机构确认的结果为准。

本次会计政策变更后，公司将按评估机构出具的相关投资性房地产评估结果作为投资性房地产的公允价值；若相关资产受宏观经济环境影响导致其公允价值变动，可能会增加公司未来年度业绩波动的风险。具体对公司财务状况及经营成果的影响将以年度审计机构确认的结果为准。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、6%
城市维护建设税	实缴增值税	1%、7%
企业所得税	母公司及公司所属子公司深圳市赞融电子技术有限公司的应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%
企业所得税	公司所属子公司荣之联（香港）有限公司的应纳税所得额	16.5%
企业所得税	除上述公司外的其余公司的应纳税所得额	25%

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

2、税收优惠

1. 企业所得税

(1) 公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202311005194，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2023 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

(2) 公司所属子公司-深圳市赞融电子技术有限公司于 2021 年取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202144207864 的高新技术企业证书，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2021 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

(3) 根据《财政部 税务总局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》（2023 年第 12 号）2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司的部分子公司享受该政策。

2. 增值税

(1) 根据财税[2016]36 号文件《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件三《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司及所属子公司从事上述业务取得的收入免征增值税。

(2) 依据国务院下发的《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）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日起，公司及公司的所属子公司-北京泰合佳通信息技术有限公司销售自行开发生生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

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

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	24,475.47	14,530.09
银行存款	294,806,682.06	626,726,989.80
其他货币资金	25,677,244.19	37,606,413.56
合计	320,508,401.72	664,347,933.45
其中：存放在境外的款项总额	60,786,946.98	58,388,709.88

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	25,666,807.85	23,706,482.05
久悬户存款	10,436.34	
银行承兑汇票保证金		8,066,170.21
诉讼保全冻结资金		5,062,500.00
共管银行账户存款		323,670.64

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	4,446.27	6,096.00
其中：		
权益工具投资	4,446.27	6,096.00
其中：		
合计	4,446.27	6,096.00

其他说明

无。

3、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	3,843,777.00	23,126,611.31
商业承兑票据	11,621,917.86	28,000,935.40
合计	15,465,694.86	51,127,546.71

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	668,380,950.44	549,323,619.70
1至2年	102,020,378.00	151,426,016.23
2至3年	115,084,244.86	94,169,437.30
3年以上	260,971,453.57	271,903,131.56
3至4年	42,726,528.56	45,612,021.33
4至5年	20,385,099.11	33,243,826.99
5年以上	197,859,825.90	193,047,283.24
合计	1,146,457,026.87	1,066,822,204.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	125,056,299.69	10.91%	125,056,299.69	100.00%		128,060,990.91	12.00%	126,892,961.51	99.09%	1,168,029.40
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,021,400,727.18	89.09%	182,944,509.00	17.91%	838,456,218.18	938,761,213.88	88.00%	189,375,533.73	20.17%	749,385,680.15
其中：										
合计	1,146,457,026.87	100.00%	308,000,808.69	26.87%	838,456,218.18	1,066,822,204.79	100.00%	316,268,495.24	29.65%	750,553,709.55

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	77,074,000.00	77,074,000.00	77,074,000.00	77,074,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 2	6,160,800.00	6,160,800.00	6,160,800.00	6,160,800.00	100.00%	预计无法收回
单位 3	5,411,291.59	5,411,291.59	5,444,984.67	5,444,984.67	100.00%	预计无法收回
单位 4	5,359,558.58	5,359,558.58	5,359,558.58	5,359,558.58	100.00%	预计无法收回
单位 5	4,938,250.00	4,938,250.00	4,938,250.00	4,938,250.00	100.00%	预计无法收回
单位 6	4,812,884.72	4,812,884.72	4,812,884.72	4,812,884.72	100.00%	预计无法收回
单位 7	4,600,000.00	4,600,000.00	4,600,000.00	4,600,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 8	4,581,319.84	4,581,319.84	4,581,319.84	4,581,319.84	100.00%	预计无法收回
单位 9	2,145,462.01	2,145,462.01	2,145,462.01	2,145,462.01	100.00%	预计无法收回
单位 10	1,555,852.62	1,555,852.62	1,555,852.62	1,555,852.62	100.00%	预计无法收回
单位 11	1,362,852.00	1,362,852.00	1,362,852.00	1,362,852.00	100.00%	预计无法收回
单位 12	1,242,700.01	1,242,700.01	392,700.01	392,700.01	100.00%	预计无法收回
单位 13	945,670.06	945,670.06	945,670.06	945,670.06	100.00%	预计无法收回
单位 14	799,500.00	199,500.00				
单位 15	551,100.00	380,000.00				
单位 16	528,608.19	131,678.79				
其他零星单位	5,991,141.29	5,991,141.29	5,681,965.18	5,681,965.18	100.00%	预计无法收回
合计	128,060,990.91	126,892,961.51	125,056,299.69	125,056,299.69		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,021,400,727.18	182,944,509.00	17.91%
合计	1,021,400,727.18	182,944,509.00	

确定该组合依据的说明：

按照账龄组合测算预期信用损失率。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	316,268,495.24	-6,228,818.10	1,870,354.90		-168,513.55	308,000,808.69
合计	316,268,495.24	-6,228,818.10	1,870,354.90		-168,513.55	308,000,808.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 17	108,723,611.88			9.48%	2,802,571.92
单位 1	77,074,000.00			6.72%	77,074,000.00
单位 18	50,134,012.29			4.37%	10,738,089.47
单位 19	48,220,213.64			4.21%	1,242,973.94
单位 20	42,068,676.94			3.67%	1,084,405.59
合计	326,220,514.75			28.45%	92,942,040.92

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	4,328,900.12	41,601,693.23
合计	4,328,900.12	41,601,693.23

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	34,947,380.25	
合计	34,947,380.25	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,618,401.26	54,192,373.21
合计	26,618,401.26	54,192,373.21

(1) 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
员工借款（备用金）	1,533,357.70	1,484,843.56
押金	693,718.74	954,027.24
项目保证金	28,240,482.90	54,073,363.73
其他项目款	13,550,680.03	13,550,680.03
其他	5,066,508.29	4,687,007.10
合计	49,084,747.66	74,749,921.66

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,713,116.77	40,875,825.79
1 至 2 年	18,114,702.34	8,112,910.06
2 至 3 年	18,941,549.29	20,247,375.84
3 年以上	7,315,379.26	5,513,809.97
3 至 4 年	3,187,641.29	2,181,034.72
4 至 5 年	894,367.10	736,327.10
5 年以上	3,233,370.87	2,596,448.15
合计	49,084,747.66	74,749,921.66

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	13,550,680.03	27.61%	13,550,680.03	100.00%	0.00	13,550,680.03	18.13%	13,550,680.03	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	35,534,067.63	72.39%	8,915,666.37	25.09%	26,618,401.26	61,199,241.63	81.87%	7,006,868.42	11.45%	54,192,373.21
其中：										
合计	49,084,747.66	100.00%	22,466,346.40	45.77%	26,618,401.26	74,749,921.66	100.00%	20,557,548.45	27.50%	54,192,373.21

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
与单位 22 相关的项目款	13,550,680.03	13,550,680.03	13,550,680.03	13,550,680.03	100.00%	预计无法收回
合计	13,550,680.03	13,550,680.03	13,550,680.03	13,550,680.03		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	35,534,067.63	8,915,666.37	25.09%
合计	35,534,067.63	8,915,666.37	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	20,557,548.45	1,905,235.22			3,562.73	22,466,346.40
合计	20,557,548.45	1,905,235.22			3,562.73	22,466,346.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 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
单位 21	项目保证金	17,390,000.00	1-2 年	35.41%	1,739,000.00
单位 22	其他项目款	13,550,680.03	2-3 年	27.59%	13,550,680.03
单位 23	项目保证金	4,556,575.00	1-2 年 615,933 元； 2-3 年 3,827,500 元； 3-4 年 113,142 元	9.28%	1,266,414.30
单位 24	项目保证金	1,367,913.10	1 年以内 544,000 元； 2-3 年 823,913.10 元	2.79%	13,679.13
单位 25	项目保证金	1,271,916.00	1 年以内 1,081,716 元； 2-3 年 190,200 元	2.59%	12,719.16
合计		38,137,084.13		77.65%	16,582,492.62

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	212,420,849.26	99.67%	23,575,558.95	91.16%
1 至 2 年	494,620.07	0.23%	2,052,726.27	7.94%
2 至 3 年	2,571.04	0.00%	3,053.58	0.01%
3 年以上	210,499.20	0.10%	229,006.35	0.89%
合计	213,128,539.57		25,860,345.15	

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：

主要是因项目未完结预付供应商的尚未结算的采购款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付款项前 5 名的金额总计 179,981,933.94 元，占预付款项账面余额的 84.45%。

其他说明：

无。

8、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
库存商品	105,623,708.95	21,125,958.84	84,497,750.11	93,938,245.31	37,476,825.29	56,461,420.02
发出商品	222,104,439.07	3,736,829.40	218,367,609.67	320,284,007.57	3,930,936.18	316,353,071.39
技术服务成本	177,720,658.56		177,720,658.56	99,065,886.50		99,065,886.50
合计	505,448,806.58	24,862,788.24	480,586,018.34	513,288,139.38	41,407,761.47	471,880,377.91

(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	
库存商品	37,476,825.29			16,350,866.45		21,125,958.84
发出商品	3,930,936.18			194,106.78		3,736,829.40
合计	41,407,761.47			16,544,973.23		24,862,788.24

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

9、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
中水联科技股份有限公司	3,133,025.59	3,133,025.59		3,150,000.00		2024年07月03日
合计	3,133,025.59	3,133,025.59		3,150,000.00		

其他说明

根据公司 2023 年 10 月 28 日《第六届董事会第二十九次会议决议公告》，公司在北京产权交易所通过公开挂牌方式转让所持参股公司中水联科技股份有限公司 35% 的股权。本报告期内，公司已与买受方北京蚁链科技有限公司签订《股份转让协议》，成交价格为人民币 315.00 万元。公司于报告期内收到两笔处置款合计金额 254.75 万元，尾款 60.25 万元于期后 2024 年 7 月 3 日收到。处置完成后，公司将不再持有中水联科技股份有限公司的股权。

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	13,365,614.16	1,142,346.16
合计	13,365,614.16	1,142,346.16

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,250,592.47	5,223,154.27
预缴企业所得税	1,251,855.20	1,105,308.61
其他		5,000.00
合计	2,502,447.67	6,333,462.88

其他说明：

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京云栖科技有限公司	193,713.35				29,806,286.65		193,713.35	详见说明 1
北京寅时科技有限公司	47,019.60				1,952,980.40		47,019.60	详见说明 1
北京优贤在线科技有限公司	181,645.94				4,818,354.06		181,645.94	详见说明 1
安徽朗坤物联网有限公司					72,867,741.63			详见说明 1
北京荣途文化有限公司					90,000.00			详见说明 1
中铁星云物联科技有限公司					500,000.00			详见说明 1
北京车网互联科技有限公司					13,812,955.55			详见说明 1
南京慕士塔格科技有限公司					2,000,000.00			详见说明 1
北京吉因加科技有限公司	10,609,900.00			609,900.00			10,609,900.00	详见说明 1

Relay2,Inc.	1,108,670.62	6,903.06		6,903.06	10,061,834.98		1,115,573.69	详见说明 1
北京阿塔云科技有限公司					4,000,000.00			详见说明 1
苏州吉呗思数据技术有限公司	13,735,700.00			610,700.00			13,735,700.00	详见说明 1
Urgent.ly Inc.	427,040.06	2,658.94		2,658.94	10,130,471.72		429,699.00	详见说明 1
合计	26,303,689.57	9,562.00		1,230,162.00	150,040,624.99		26,313,251.58	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

非交易性权益工具投资是公司出于战略目的而计划长期持有的投资，公司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。

13、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	
应收股权转让款	15,452,645.15	474,890.58	14,977,754.57	15,045,385.09	474,890.58	14,570,494.51	4.75%、4.9%
应收往来款	54,156,995.66	54,156,995.66	0.00	54,156,995.66	54,156,995.66	0.00	4.75%
减：一年内到期的非流动资产	-13,365,614.16		-13,365,614.16				
合计	56,244,026.65	54,631,886.24	1,612,140.41	69,202,380.75	54,631,886.24	14,570,494.51	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	54,156,995.66	77.80%	54,156,995.66	100.00%		54,156,995.66	78.26%	54,156,995.66	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	15,452,645.15	22.20%	474,890.58	3.07%	14,977,754.57	15,045,385.09	21.74%	474,890.58	3.16%	14,570,494.51

账准备											
其中：											
合计	69,609,640.81	100.00%	54,631,886.24	78.48%	14,977,754.57	69,202,380.75	100.00%	54,631,886.24	78.95%	14,570,494.51	

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收往来款	54,156,995.66	54,156,995.66	54,156,995.66	54,156,995.66	100.00%	预计无法收回
合计	54,156,995.66	54,156,995.66	54,156,995.66	54,156,995.66		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收股权转让款	15,452,645.15	474,890.58	3.07%
合计	15,452,645.15	474,890.58	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	474,890.58		54,156,995.66	54,631,886.24
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
2024 年 6 月 30 日余额	474,890.58		54,156,995.66	54,631,886.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
中水联科技股份有限公司												
哈勃智远（北京）科技有限公司	3,605,828.17				334,088.55							3,939,916.72
小计	3,605,828.17				334,088.55							3,939,916.72
合计	3,605,828.17				334,088.55							3,939,916.72

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

根据公司 2023 年 10 月 28 日《第六届董事会第二十九次会议决议公告》，公司在北京产权交易所通过公开挂牌方式转让所持参股公司中水联科技股份有限公司 35% 的股权。本报告期内，公司已与买受方北京蚁链科技有限公司签订《股份转让协议》，成交价格为人民币 315.00 万元。公司于报告期内收到两笔处置款合计金额 254.75 万元，尾款 60.25 万元于期后 2024 年 7 月 3 日收到。处置完成后，公司将不再持有中水联科技股份有限公司的股权。

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳荣之联分享生物科技投资合伙企业（有限合伙）	90,166.67	90,166.67
上海创泓企业咨询服务中心（有限合伙）	27,856,035.79	27,856,035.79
合计	27,946,202.46	27,946,202.46

其他说明：

16、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

（2）采用公允价值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、期初余额	175,869,631.97			175,869,631.97
二、本期变动	61,710,753.13			61,710,753.13
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	48,606,954.85			48,606,954.85
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	-4,659,079.80			-4,659,079.80
会计政策变更	17,762,878.08			17,762,878.08
三、期末余额	237,580,385.10			237,580,385.10

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
成都天府软件园	固定资产	11,399,438.40	自用房地产改为出租目的	经公司第七届董事会第二次会议、第七届监事会第二次会议审议通过	0.00	1,995,254.33
荣联科技大厦	固定资产	37,207,516.45			0.00	2,920,940.17
合计		48,606,954.85				

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	184,641,244.91	233,130,029.54
合计	184,641,244.91	233,130,029.54

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	299,274,288.88	9,474,796.27	41,995,131.83	350,744,216.98
2.本期增加金额			517,320.44	517,320.44
(1) 购置			517,320.44	517,320.44
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 投资性房地产转入				
3.本期减少金额	56,815,750.19	90,962.00	346,476.79	57,253,188.98
(1) 处置或报废		90,962.00	346,476.79	437,438.79
(2) 转为投资性房地产	56,815,750.19			56,815,750.19
4.期末余额	242,458,538.69	9,383,834.27	42,165,975.48	294,008,348.44
二、累计折旧				
1.期初余额	76,429,146.57	6,975,817.84	34,209,223.03	117,614,187.44
2.本期增加金额	5,056,884.11	191,256.73	922,662.92	6,170,803.76
(1) 计提	5,056,884.11	191,256.73	922,662.92	6,170,803.76
(2) 投资性房地产转入				
3.本期减少金额	14,098,636.56	90,962.00	228,289.11	14,417,887.67
(1) 处置或报废		90,962.00	228,289.11	319,251.11
(2) 转为投资性房地产	14,098,636.56			14,098,636.56
4.期末余额	67,387,394.12	7,076,112.57	34,903,596.84	109,367,103.53
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	175,071,144.57	2,307,721.70	7,262,378.64	184,641,244.91
2.期初账面价值	222,845,142.31	2,498,978.43	7,785,908.80	233,130,029.54

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋	设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	28,144,890.71	163,208.31	28,308,099.02
2.本期增加金额	931,916.50	120,573.12	1,052,489.62
(1) 增加	931,916.50	120,573.12	1,052,489.62
3.本期减少金额	3,042,724.06		3,042,724.06
(1) 处置	3,042,724.06		3,042,724.06
4.期末余额	26,034,083.15	283,781.43	26,317,864.58
二、累计折旧			
1.期初余额	12,997,991.73	142,807.31	13,140,799.04
2.本期增加金额	3,356,879.18	30,396.00	3,387,275.18
(1) 计提	3,356,879.18	30,396.00	3,387,275.18
3.本期减少金额	983,571.34		983,571.34
(1) 处置	983,571.34		983,571.34
4.期末余额	15,371,299.57	173,203.31	15,544,502.88
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	10,662,783.58	110,578.12	10,773,361.70
2.期初账面价值	15,146,898.98	20,401.00	15,167,299.98

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

19、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额			15,000,000.00	314,002,535.39	329,002,535.39
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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					
二、累计摊销					
1.期初余额			5,000,000.00	237,919,811.31	242,919,811.31
2.本期增加金额				359,840.08	359,840.08
(1) 计提				359,840.08	359,840.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			5,000,000.00	238,279,651.39	243,279,651.39
三、减值准备					
1.期初余额			10,000,000.00	75,168,249.52	85,168,249.52
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			10,000,000.00	75,168,249.52	85,168,249.52
四、账面价值					
1.期末账面价值				554,634.48	554,634.48
2.期初账面价值				914,474.56	914,474.56

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 94.63%

20、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		
北京一维天地科技有限公司	6,408,408.29					6,408,408.29
西安壮志凌云信息技术有限公司	7,089,750.38					7,089,750.38
北京泰合佳通信息技术有限公司	575,097,501.11					575,097,501.11
深圳市赞融电子技术有限公司	552,859,103.30					552,859,103.30
合计	1,141,454,763.08					1,141,454,763.08

(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		
北京一维天地科技有限公司	6,408,408.29					6,408,408.29
西安壮志凌云信息技术有限公司	7,089,750.38					7,089,750.38
北京泰合佳通信息技术有限公司	575,097,501.11					575,097,501.11
深圳市赞融电子技术有限公司	552,859,103.30					552,859,103.30
合计	1,141,454,763.08					1,141,454,763.08

21、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
房屋装修费	568,884.79		472,349.84		96,534.95
软件使用费	16,666.55		16,666.55		
合计	585,551.34		489,016.39		96,534.95

其他说明

无

22、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	3,754,742.00	563,211.30	3,754,742.00	563,211.30
可抵扣亏损	223,622,138.07	33,543,320.71	223,622,138.07	33,543,320.71
租赁负债	5,984,088.07	897,613.21	5,984,088.07	897,613.21
信用减值损失	11,477,642.53	1,721,646.38	11,477,642.53	1,721,646.38
合计	244,838,610.67	36,725,791.60	244,838,610.67	36,725,791.60

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	35,716,059.20	5,357,408.88	37,164,007.73	5,574,601.16
固定资产转入公允价值变动	3,894,587.00	973,646.75		
使用权资产	6,236,189.20	935,428.38	6,236,189.20	935,428.38
投资性房地产公允价值变动	16,999,217.28	4,356,393.40		
合计	62,846,052.68	11,622,877.41	43,400,196.93	6,510,029.54

(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		36,725,791.60		36,725,791.60
递延所得税负债		11,622,877.40		6,510,029.54

(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	695,256,806.82	702,064,355.29
可抵扣亏损	1,162,555,108.80	1,162,555,108.80
合计	1,857,811,915.62	1,864,619,464.09

(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
2024 年	518,922.44	518,922.44	
2025 年	7,215,245.80	7,215,245.80	
2026 年	5,686,022.61	5,686,022.61	
2027 年	8,896,942.71	8,896,942.71	
2028 年	64,286,663.68	64,286,663.68	
2029 年	448,114,794.98	448,114,794.98	
2030 年	269,065,245.66	269,065,245.66	
2031 年	67,945,383.78	67,945,383.78	
2032 年	70,966,126.36	70,966,126.36	
2033 年	219,859,760.78	219,859,760.78	
合计	1,162,555,108.80	1,162,555,108.80	

其他说明

无

23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	25,677,244.19	25,677,244.19		保证金、久悬户存款	37,158,822.90	37,158,822.90		保证金、冻结资金等
固定资产	199,226,337.41	149,130,703.67		抵押	297,605,055.66	221,961,831.47		抵押
无形资产					2,902,723.67			
投资性房地产	286,611,424.30	237,580,385.10		抵押	200,430,573.85	157,705,839.40		抵押
应收账款	178,076,250.00	178,076,250.00		质押				
合计	689,591,255.90	590,464,582.96			538,097,176.08	416,826,493.77		

其他说明：

注 1：受限资产总额 590,464,582.96 元，其中保证金 25,666,807.85 元，久悬户存款 10,436.34 元，抵押固定资产 149,130,703.67 元，抵押投资性房地产 237,580,385.10 元，应收账款质押 178,076,250.00 元。

注 2：2023 年 1 月 6 日公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为 BC2022112300000785 号的融资额度协议，融资额度 12,000.00 万元，该合同由公司子公司荣联数讯(北京)信息技术有限公司名下位于北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 106 号楼的房产提供抵押担保，最高额抵押合同编号 ZD9109202200000002 号。该受限资产于 2024 年 7 月 3 日解除抵押。

注 3：2024 年 6 月 24 日公司子公司深圳市赞融信息技术有限公司（以下简称“赞融电子”）与交通银行股份有限公司深圳分行签订编号为【福田赞融 2024A】的流动资金借款合同，该借款由赞融电子名下位于深圳市福田区中心区益田路与福华路交汇处卓越时代广场 2605-2606 房产提供抵押，抵押合同编码为【福田赞融 2024B】。

注 4：2023 年 3 月 14 日公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订编号为 0804858 的借款合同，该借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证，保证合同编号为 2022 年 WT1587-1 号；同时由公司的房产：上海办-江场西路 299 弄 22 号 8 层及 4 号地下 2 层车位 E202-E215 室、成都办-高新区天华二路 219 号作为反担保（不动产抵押），抵押合同编号为 2022 年 DYF1587 号。

注 5：2023 年 9 月 18 日公司与开泰银行(中国)有限公司深圳分行签订编号为 GFSZ20230097 的综合授信合同及编号为 LNSZ20230097 流动资金借款合同，该借款由公司应收账款提供质押担保，最高额质押合同编号为 CPSZ20230097 号。

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	83,000,000.00	113,782,288.75
保证借款	97,000,000.00	88,104,454.18
未终止确认的已贴现未到期的应收票据	1,457,022.00	33,813,592.80
抵押、保证借款	60,000,000.00	50,055,763.88
合计	241,457,022.00	285,756,099.61

短期借款分类的说明：

2024 年 6 月 24 日公司子公司深圳市赞融信息技术有限公司（以下简称“赞融电子”）与交通银行股份有限公司深圳分行签订编号为【福田赞融 2024A】的流动资金借款合同，该借款由公司提供保证，保证合同编号为【福田赞融 2024C】；

同时由赞融电子名下位于深圳市福田区中心区益田路与福华路交汇处卓越时代广场 2605-2606 房产提供抵押，抵押合同编号为【福田赞融 2024B】，截至 2024 年 6 月 30 日，该借款金额为 1,000 万元。

2023 年 3 月 14 日公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订编号为 0804858 的借款合同，该借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证，保证合同编号为 2022 年 WT1587-1 号；同时由公司的房产：上海办-江场西路 299 弄 22 号 8 层及 4 号地下 2 层车位 E202-E215 室、成都办-高新区天华二路 219 号作为反担保（不动产抵押），抵押合同编号为 2022 年 DYF1587 号，截至 2024 年 6 月 30 日，该借款金额为 5,000 万元。

2023 年 7 月 17 日公司与中国进出口银行北京分行签订编号为 HETO21200001420230700000003 的流动资金借款合同，该借款由济宁高新控股集团有限公司提供最高额保证，保证合同编号为 HETO2120000142023070000000BZ01，截至 2024 年 6 月 30 日，该借款金额为 5,700.00 万元。

2023 年 10 月 24 日公司与徽商银行股份有限公司北京常营支行签订编号为流借字第 CY20231024001 号的流动资金借款合同，该借款由山东经达科技产业发展有限公司提供最高额保证，保证合同编号为 CYBZ20231024001 号，截至 2024 年 6 月 30 日，该借款金额为 3,500.00 万元。

2023 年 11 月 20 日公司子公司-北京昊天旭辉科技有限责任公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订编号为 0864298 的流动资金借款合同，该借款由荣联科技集团股份有限公司提供保证担保，截至 2024 年 6 月 30 日，该借款金额为 500 万元。

2023 年 9 月 18 日公司与开泰银行(中国)有限公司深圳分行签订编号为 GFSZ20230097 的综合授信合同及编号为 LNSZ20230097 流动资金借款合同，该借款由公司应收账款提供质押担保，最高额质押合同编号为 CPSZ20230097 号，截至 2024 年 6 月 30 日，该借款金额为 8,300.00 万元。

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		40,318,320.00
合计		40,318,320.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	744,882,550.88	838,041,099.12
合计	744,882,550.88	838,041,099.12

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 26	15,595,729.04	项目未结算
单位 27	13,346,226.42	项目未结算
单位 28	9,820,279.54	项目未结算
单位 29	6,770,326.31	项目未结算
合计	45,532,561.31	

其他说明：

无

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	24,443,019.41	54,782,457.04
合计	24,443,019.41	54,782,457.04

(1) 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
社会保险费	155,343.02	238,779.26
报销款	6,325,615.74	9,994,494.89
押金	388,961.30	791,514.50
保证金	13,979,300.44	12,546,799.08
借款		30,000,000.00
其他	3,593,798.91	1,210,869.31
合计	24,443,019.41	54,782,457.04

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 30	3,827,500.00	保证金
合计	3,827,500.00	

其他说明

无

28、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	2,670,398.97	1,427,878.40
合计	2,670,398.97	1,427,878.40

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	174,489,612.29	121,322,047.98
合计	174,489,612.29	121,322,047.98

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

30、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	9,501,030.53	76,633,002.06	76,709,248.48	9,424,784.11
二、离职后福利-设定提存计划	19,802.29	9,358,715.96	9,370,699.54	7,818.71
三、辞退福利	8,893,246.56	840,958.73	8,801,163.73	933,041.56
合计	18,414,079.38	86,832,676.75	94,881,111.75	10,365,644.38

(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	8,928,774.03	66,853,523.92	66,925,122.16	8,857,175.79
3、社会保险费	9,910.29	5,410,061.00	5,414,709.18	5,262.11
其中：医疗保险费	9,647.37	5,257,214.13	5,261,765.90	5,095.60
工伤保险费	262.92	122,924.81	123,021.22	166.51
生育保险费		29,922.06	29,922.06	
4、住房公积金		4,324,392.60	4,324,392.60	
5、工会经费和职工教育经费	562,346.21	45,024.54	45,024.54	562,346.21
合计	9,501,030.53	76,633,002.06	76,709,248.48	9,424,784.11

(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	19,142.18	9,051,910.88	9,063,501.70	7,551.36
2、失业保险费	660.11	306,805.08	307,197.84	267.35
合计	19,802.29	9,358,715.96	9,370,699.54	7,818.71

其他说明

无

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	52,266,167.25	52,926,599.37
企业所得税	236,902.85	810,707.73
个人所得税	561,536.02	2,598,172.90
城市维护建设税	1,390.06	308,189.75
教育费附加	1,473.74	132,858.15
地方教育费附加	982.49	88,572.15
印花税	54,800.31	204,155.15
应交房产税	69,386.54	69,386.54
应交土地使用税	381.05	381.05
合计	53,193,020.31	57,139,022.79

其他说明

无

32、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	4,461,132.05	7,365,163.39
合计	4,461,132.05	7,365,163.39

其他说明：

无

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	8,833,663.18	4,682,099.79
收到的未到期应收票据背书款	10,164,895.86	1,359,116.00
诉讼赔偿款		32,600,000.00
合计	18,998,559.04	38,641,215.79

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	9,620,003.81	15,652,653.62
减：未确认融资费用	-1,345,126.57	-758,114.10
一年内到期的非流动负债	-4,461,132.05	-7,365,163.39
合计	3,813,745.19	7,529,376.13

其他说明：

无

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,019,146.16		19,146.16	2,000,000.00	政府拨款
合计	2,019,146.16		19,146.16	2,000,000.00	

其他说明：

无

36、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	661,580,313.00						661,580,313.00

其他说明：

无

37、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）	2,899,138,215.18			2,899,138,215.18
其他资本公积	1,036,185.80			1,036,185.80
合计	2,900,174,400.98			2,900,174,400.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、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 入收 益	减：所 得 税 费 用	税后归 属于 母公 司	
一、不能重 分类进损 益的其 他综合 收益	-136,673,197.14	9,562.00				9,562.00	-136,663,635.14
其他权 益工 具投 资公 允价 值变 动	-136,673,197.14	9,562.00				9,562.00	-136,663,635.14
二、将重 分类进 损益 的其 他综 合收 益	12,805,690.38	6,326,043.50			973,646.72	5,352,396.79	18,158,087.17
外币财 务报 表折 算差 额	12,805,690.38	436,202.29				436,202.29	13,241,892.67
以公允 价值 模式 计量 的投 资性 房地 产		5,889,841.21			973,646.72	4,916,194.50	4,916,194.50
其他综 合收 益合 计	-123,867,506.76	6,335,605.50			973,646.72	5,361,958.79	-118,505,547.97

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

39、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	68,171,610.83			68,171,610.83
合计	68,171,610.83			68,171,610.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

40、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	-2,383,429,875.43	-2,020,293,021.46
调整后期初未分配利润	-2,383,429,875.43	-2,020,293,021.46
加：本期归属于母公司所有者的净利	11,589,670.88	-363,136,853.97

润		
会计政策变更	13,199,991.85	
期末未分配利润	-2,358,640,212.70	-2,383,429,875.43

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 13,199,991.85 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。

41、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	1,015,874,530.52	899,986,811.89	1,258,201,307.12	1,098,108,622.71
其他业务	2,429,799.74		1,217,535.39	3,894,767.35
合计	1,018,304,330.26	899,986,811.89	1,259,418,842.51	1,102,003,390.06

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中:								
按经营地区分类								
其中:								
北区							583,679,558.82	519,626,167.35
东区							270,736,330.89	232,637,297.82
南区							105,821,059.48	96,253,123.15
西区							58,067,381.06	51,470,223.57
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
系统集成							701,505,303.27	638,581,026.87
系统产品							88,521,746.50	79,977,281.45
技术开发与服务							225,847,480.75	181,428,503.57
其他							2,429,799.74	0.00
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								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 173,076,826.54 元，其中，115,483,854.00 元预计将于 2024 年度确认收入，42,918,208.34 元预计将于 2025 年度确认收入，14,674,764.19 元预计将于 2026-2029 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

42、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	783,928.45	1,734,217.32
教育费附加	338,792.32	748,539.52
房产税	1,715,881.81	1,824,030.67
土地使用税	4,454.10	4,454.10
车船使用税	8,660.00	10,604.24
印花税	996,973.35	989,813.08
地方教育费附加	225,861.53	499,026.34
河道管理费		23.09
合计	4,074,551.56	5,810,708.36

其他说明：

无

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人力资源费	16,126,503.19	29,612,322.44
房租及折旧	11,720,433.86	12,308,166.22
办公费	303,563.10	992,357.03
差旅交通费	349,409.52	478,119.65
车辆运输费	384,359.54	1,022,492.23
业务招待费	821,632.39	1,169,847.86
会议费	69,304.05	47,986.74
中介机构服务费	3,309,054.91	4,247,850.50
其他	436,550.65	1,016,415.66
合计	33,520,811.21	50,895,558.33

其他说明

无

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	28,772,785.19	40,722,206.22
业务招待费	2,179,882.48	4,776,456.95
差旅交通费	1,122,303.39	2,062,921.84
市场活动费	1,475,846.46	1,860,340.19
办公费	130,300.22	131,371.51
车辆运输费	933,628.72	529,977.26
房租及折旧	3,431,959.35	4,538,196.94
其他	438,606.95	191,662.36
合计	38,485,312.76	54,813,133.27

其他说明：

无

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	28,689,601.55	29,672,100.23
房租及折旧	418,635.26	1,771,483.03
办公费	137,550.16	1,820.24
差旅交通费	270,660.47	436,802.34
车辆运输费	5,986.93	0.00
业务招待费	265,398.68	414,160.67
中介机构服务费	500,306.36	745,003.64
长期资产摊销	346,131.52	2,807,739.85
其他	297,713.52	279,778.77
合计	30,931,984.45	36,128,888.77

其他说明

无

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,441,880.35	8,346,477.38
减：利息收入	-2,844,941.06	-2,834,149.78
减：现金折扣	-554,492.62	
减：未实现融资收益	-368,776.72	-1,192,350.57
汇兑损失	362,230.50	1,481,609.56
减：汇兑收益	-154,975.69	-536,249.47
金融机构手续费	1,958,312.96	2,662,675.15
合计	1,839,237.72	7,928,012.27

其他说明

无

47、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
个税返还	163,496.25	223,438.35
中国检验检疫科学研究院科研经费	19,146.16	42,021.17
社保补贴支持	13,958.40	
增值税附加税减免	592.54	31,532.64
专利资助金	300.00	
进项加计抵减额		27,798.39
稳岗补贴		501,214.15
其他政府补助		9,378.40
合计	197,493.35	835,383.10

48、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	-1,649.73	1,054.10
按公允价值计量的投资性房地产	-4,659,079.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	-4,660,729.53	1,054.10

其他说明：

无

49、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	334,088.55	-868,684.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益	122.60	44.61

合计	334,211.15	-868,639.93
----	------------	-------------

其他说明

无

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	8,099,172.35	7,064,274.42
其他应收款坏账损失	-1,905,235.22	673,928.88
合计	6,193,937.13	7,738,203.30

其他说明

无

51、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
使用权资产处置	-17,168.45	0.00

52、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
与企业日常活动无关的政府补助	280.00		280.00
非流动资产毁损报废利得	7,265.52	171.71	7,265.52
其他	244,634.19	12,932.04	244,634.19
合计	252,179.71	13,103.75	252,179.71

其他说明：

无

53、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	14,536.01	640.87	14,536.01
违约金		200,000.00	
税收罚款及滞纳金		95.73	
其他	181,774.04	1,421.20	181,774.04
合计	196,310.05	202,157.80	196,310.05

其他说明：

无

54、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	403,262.91	3,123,057.86
递延所得税费用	-423,699.81	836,427.43
合计	-20,436.90	3,959,485.29

(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	11,569,233.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,735,385.10
子公司适用不同税率的影响	-639,613.85
调整以前期间所得税的影响	-12,243.26
非应税收入的影响	-78,551.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-144,297.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,354,044.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,597,880.40
研发费用加计扣除的影响	-3,637,279.51
所得税费用	-20,436.90

其他说明

无

55、其他综合收益

详见附注七、(三十八)。

56、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	2,844,941.06	2,834,149.78
营业外收入及政府补助	459,678.89	747,008.36
往来款	35,547,205.34	11,374,260.38
银行承兑汇票和保函保证金	14,852,387.21	7,976,010.96
冻结资金		200,230.93
合计	53,704,212.50	23,131,660.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	17,598,421.11	12,957,897.95
管理费用	15,376,198.88	18,961,339.63
研发费用	9,846,916.78	15,192,297.44
财务费用-手续费	348,478.46	4,925,507.63
往来款	36,470,877.21	14,421,848.27
银行承兑汇票和保函保证金	8,422,872.16	3,091,878.91
营业外支出	1,355,754.13	341,623.12
冻结资金	10,436.34	
合计	89,429,955.07	69,892,392.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

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
股权处置款手续费		103.88
合计		103.88

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
回购股权激励款	0.00	9,044,000.00
支付使用权资产租金	2,647,702.86	5,693,554.37
合计	2,647,702.86	14,737,554.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

57、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	11,589,670.88	5,396,612.68
加：资产减值准备	-6,193,937.13	-7,738,203.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,170,803.76	6,436,138.26
使用权资产折旧	3,387,275.18	4,512,142.32
无形资产摊销	359,840.08	3,102,075.53
长期待摊费用摊销	489,016.39	507,818.48
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）	17,168.45	640.87
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	7,270.49	-171.71
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	4,660,729.53	-1,054.10
财务费用（收益以“—”号填列）	2,725,865.82	8,346,477.38
投资损失（收益以“—”号填列）	-334,211.15	868,684.54
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	0.00	1,053,619.69
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	5,112,847.87	-217,192.26

存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,705,640.43	-59,465,916.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,468,149.01	-70,979,105.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-169,104,986.25	-163,064,344.78
其他	3,895,419.07	
经营活动产生的现金流量净额	-314,391,016.45	-271,241,778.37
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	294,831,157.53	238,129,641.86
减：现金的期初余额	627,189,110.55	531,690,989.19
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	-332,357,953.02	-293,561,347.33

（2）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	294,831,157.53	627,189,110.55
其中：库存现金	24,475.47	14,530.09
可随时用于支付的银行存款	294,806,682.06	621,340,819.16
可随时用于支付的其他货币资金		5,833,761.30
三、期末现金及现金等价物余额	294,831,157.53	627,189,110.55

58、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			37,927,791.84
其中：美元	4,481,629.05	7.1268	31,939,673.91
欧元	185,200.12	7.6617	1,418,947.76
港币	4,910,431.93	0.91268	4,481,653.01
英镑	9,677.89	9.043	87,517.16
应收账款			30,640,833.71
其中：美元	4,299,381.73	7.1268	30,640,833.71
欧元			

港币			
其他应收款			1,125,160.80
其中：美元	157,877.42	7.1268	1,125,160.80
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

公司的境外子公司-荣之联（香港）有限公司，主要经营地香港，记账本位币美元；荣之联（香港）有限公司的子公司分别为颖艺有限公司和荣之联英属维尔京群岛有限公司，颖艺有限公司、荣之联英属维尔京群岛有限公司主要经营地维尔京群岛，记账本位币美元。荣之联英属维尔京群岛有限公司的子公司-慧艺有限公司，主要经营地维尔京群岛，记账本位币美元。记账本位币的选择依据是经营活动中使用的主要货币。

59、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	租赁费用
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	348,542.54
合计	348,542.54

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	2,429,799.74	2,429,799.74
合计	2,429,799.74	2,429,799.74

作为出租人的融资租赁

□适用 □不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 □不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京长青弘远科技有限公司	5,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	100.00%		同一控制下的企业合并
北京昊天旭辉科技有限责任公司	50,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
荣之联（香港）有限公司	7,126,800.00	香港	香港	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
颖艺有限公司	7.13	维尔京群岛	维尔京群岛	投资管理		100.00%	设立
荣之联（英属维尔京群岛）有限公司	7.13	维尔京群岛	维尔京群岛	投资管理		100.00%	设立
慧艺有限公司	7.13	维尔京群岛	维尔京群岛	投资管理		100.00%	设立
北京一维天地科技有限公司	12,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
成都荣联科技集团有限公司	30,000,000.00	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
荣联数讯（北京）信息技术有限公司	30,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	90.00%		设立
西安壮志凌云信息技术有限公司	20,000,000.00	西安市	西安市	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京泰合佳通信息技术有限公司	90,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
深圳爱豌豆科技有限公司	15,000,000.00	深圳市	深圳市	专业化设计服务业	100.00%		设立
深圳市赞融电子科技有限公司	50,000,000.00	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京投慕科技有限公司	4,000,000.00	北京市	北京市	投资管理	100.00%		设立
荣联云生数据科技有限公司	60,000,000.00	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
荣联（北京）数字信息技术有限公司	270,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	90.00%		分立
荣联数字科技（山东）有限公司	20,000,000.00	济宁市	济宁市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
荣联慧智（上海）数字信息技术有限公司	50,000,000.00	上海市	上海市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
山东银禄建筑工程有限公司	20,000,000.00	聊城市	聊城市	建筑业		100.00%	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、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	
哈勃智远（北京）科技有限公司	北京市	北京市	信息技术	40.00%		权益法

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：

无

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：

无

(2) 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
	哈勃智远（北京）科技有限公司	哈勃智远（北京）科技有限公司
流动资产	10,626,660.02	16,363,521.73
非流动资产	9,449,822.84	10,817,000.04
资产合计	20,076,482.86	27,180,521.77
流动负债	15,256,913.79	22,128,991.30
非流动负债		
负债合计	15,256,913.79	22,128,991.30
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,819,569.07	5,051,530.47
按持股比例计算的净资产份额	1,927,827.63	2,020,612.19
调整事项	2,012,089.09	1,585,215.98
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	2,012,089.09	1,585,215.98
对联营企业权益投资的账面价值	3,939,916.72	3,605,828.17

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	10,732,569.88	4,869,184.23
净利润	631,169.47	-2,375,763.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	631,169.47	-2,375,763.25
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

九、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,019,146.16			19,146.16		2,000,000.00	与收益有关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
个人所得税代收返还	163,496.25	223,438.35
中国检验检疫科学研究院科研经费	19,146.16	42,021.17
社保补贴支持	13,958.40	
增值税附加税减免	592.54	31,532.64
专利资助金	300.00	

其他说明：

无。

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司主要金融工具包括应收款项、应付款项、长短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。本公司作为中关村高新技术企业，享受国家针对高新示范区民营企业开通的外债通道，可以通过外债通道灵活配置境内外外的货币资产，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七（五十八）之说明。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要与公司的浮动利率借款有关。在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，会推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类期限的融资需求，合理降低利率波动风险。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司长短期借款余额 24,145.70 万元，在其他变量不变的假设下，利率发生可能的 20%变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

2.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。2024 年上半年，荣联的主要客户是各行业最终用户。在销售合同签署前，通过对客户资质、财务实力、业内信誉和建设资金到位情况等多方面进行评估后签署合同。在合同执行过程中，建立合同执行的全过程跟踪体系进行风险预警并调整合同执行策略，最大限度降低财务风险。

3.流动风险

本公司的政策是加强资金的预测和监控，有完整的资金预算体系，确保经营资金流入有保障、支出有计划，同时确保拥有充足的现金以偿还到期债务，公司同时在 5 家商业银行取得综合授信，日常保持良好的合作关系，能够在可控时间内，以合理资金成本取得银行的信贷支持。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额，以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还到期债务。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司资产负债率 52.86%，流动比率为 1.48，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	银行承兑汇票	34,947,380.25	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
票据背书	银行承兑汇票	6,180,178.64	不终止确认	由于此类票据是由信用等级不高的银行或者由企业承兑，已背书或贴现的票据不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
票据背书	商业承兑汇票	3,984,717.22	不终止确认	由于此类票据是由信用等级不高的银行或者由企业承兑，已背书或贴现的票据不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
票据贴现	商业承兑汇票	1,457,022.00	不终止确认	由于此类票据是由信用等级不高的银行或者由企业承兑，已背书或贴现的票据不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
合计		46,569,298.11		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	34,947,380.25	
合计		34,947,380.25	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	10,164,895.86	
应收票据	票据贴现	1,457,022.00	
合计		11,621,917.86	

其他说明

无。

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	--	--	--	--

(2) 权益工具投资	4,446.27			4,446.27
(三) 其他权益工具投资	429,699.00		25,883,552.57	26,313,251.57
(四) 投资性房地产			237,580,385.10	237,580,385.10
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

交易所上市股票，以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量依据。

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

公司持有的其他权益工具投资和其他非流动金融资产，对于能够获取活跃市场中类似资产的报价或者非活跃市场中相同或类似资产的报价的，基于相关报价确定该资产的公允价值。

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

对于用以确定公允价值的近期信息不足，且被投资单位经营无重大变化的其他权益工具投资和其他非流动金融资产，公司采用估值技术进行公允价值计量。根据《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》的规定，公司对目前持有的不存在活跃的交易市场非上市公司股权，根据所投资公司的性质分别采用了市场法和成本法进行估值，其中市场法参考近期类似相同或资产交易的权益定价进行分析测算，成本法参考被投资方净资产份额估计其公允价值。

公允价值计量模式计量的投资性房地产，公司按评估机构出具的相关投资性房地产评估结果作为投资性房地产的公允价值。

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

项目	年初余额	当期利得或损失总额		购买	结算	其他转入	期末余额	期末持有的资产计入损益的当期未实现利得或损失的变动
		计入损益	计入其他综合收益					
其他权益工具投资	25,876,649.51		9,562.00				26,313,251.57	
其他非流动金融资产	27,946,202.46						27,946,202.46	
投资性房地产	193,632,510.05	-4,659,079.80	4,916,194.50			48,606,954.85	237,580,385.10	
合计	247,455,362.02	-4,659,079.80	4,925,756.50			48,606,954.85	291,839,839.13	

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
山东经达科技产业发展有限公司	济宁市	山东经达主要业务为负责济宁高新区产业园区的规划、建设、招商、运营、管理；以创新的形式开展基金投资、产业投资、风险投资、天使投资、债权投资等各项类金融相关业务；辖区一级土地市场的开发。	150,000 万元	8.10%	21.03%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是济宁高新区国有资本管理办公室。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

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八、2。

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
哈勃智远（北京）科技有限公司	联营企业
中水联科技股份有限公司	联营企业

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
王东辉	本公司股东
神州数码集团股份有限公司	该公司副总裁吴昊先生与本公司王东辉先生为关系密切的家庭成员
济宁综保开发建设有限公司	受同一母公司控制的公司
济宁高新控股集团有限公司	母公司的控股公司
北京车网互联科技有限公司	公司持股的被投资公司
北京顺联科技有限公司	王东辉先生实际控制公司
北京云栖科技有限公司	王东辉先生实际控制公司
北京极至科技有限公司	王东辉先生实际控制公司
山东海达开发建设股份有限公司	受同一最终控制人控制的公司

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
哈勃智远（北京）科技有限公司	采购商品及服务	507,311.32		否	320,345.29
神州数码集团股份有限公司	采购商品及服务	609,327.43	20,000,000.00	否	0.00
北京极至科技有限公司	采购商品及服务	1,225,930.67	16,000,000.00	否	3,783,141.24
北京顺联科技有限公司	采购商品及服务			否	172,028.32
北京云栖科技有限公司	采购商品及服务			否	136,283.12

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
哈勃智远（北京）科技有限公司	销售技术开发服务/房屋物业	11,705.92	129,488.68
极道科技（北京）有限公司	自有服务/硬件销售	0.00	67,283.19
神州数码集团股份有限公司	销售技术服务	0.00	149,590.30
济宁高新控股集团有限公司	销售系统集成产品	0.00	1,804,683.59
北京优创联动科技有限公司	销售技术服务/房租物业	119,082.11	87,109.98
北京顺联科技有限公司	销售技术服务/房租物业	0.00	40,141.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
北京优创联动科技有限公司	房屋	85,497.15	73,487.85
北京顺联科技有限公司	房屋		40,141.47
哈勃智远(北京)科技有限公司	房屋	8,460.70	81,941.50

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(3) 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
山东经达科技产业发展有限公司	35,000,000.00	2023年10月24日	2024年10月23日	否
济宁高新控股集团有限公司	57,000,000.00	2023年07月17日	2024年07月16日	否

关联担保情况说明

2023年7月17日公司与中国进出口银行北京分行签订编号为 HETO21200001420230700000003 的流动资金借款合同，该借款由济宁高新控股集团有限公司提供最高额保证，保证合同编号为 HETO2120000142023070000000BZ01，截至 2024 年 6 月 30 日，该借款金额为 5,700.00 万元。

2023 年 10 月 24 日公司与徽商银行股份有限公司北京常营支行签订编号为流借字第 CY20231024001 号的流动资金借款合同，该借款由山东经达科技产业发展有限公司提供最高额保证，保证合同编号为 CYBZ20231024001 号，截至 2024 年 6 月 30 日，该借款金额为 3,500.00 万元。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,394,307.00	3,400,964.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中水联科技股份有限公司	110,000.00	63,105.39	110,000.00	63,158.63
应收账款	哈勃智远（北京）科技有限公司	3,890,833.42	2,332,404.77	3,897,127.51	2,319,632.31
应收账款	北京极至科技有限公司	1,395,655.00	122,968.49	1,395,655.00	105,207.59
应收账款	北京顺联科技有限公司	6,131,808.63	3,213,970.90	6,131,808.63	3,220,249.61
应收账款	济宁高新控股集团有限公司	2,890,316.40	391,559.28	2,890,316.40	179,846.43
应收账款	济宁综保开发建设股份有限公司	31,980,360.66	8,825,036.74	31,980,360.66	4,189,820.98
应收账款	山东海达开发建设股份有限公司	1,326,702.65	179,732.13	1,326,702.65	34,198.46
长期应收款	北京车联网互联科技有限公司	54,156,995.66	54,156,995.66	54,156,995.66	54,156,995.66

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈勃智远（北京）科技有限公司	831,261.87	884,087.35
应付账款	神州数码集团股份有限公司	576,773.58	80,100.99
应付账款	北京极至科技有限公司	2,809,311.10	3,028,726.48
应付账款	北京顺联科技有限公司	53,457.86	53,457.86
应付账款	北京云栖科技有限公司	106,194.71	106,194.71
应付账款	北京车联网互联科技有限公司	24,500.01	24,500.01
其他应付款	哈勃智远（北京）科技有限公司	41,653.11	41,653.11
其他应付款	北京极至科技有限公司	10,800.00	10,800.00
其他应付款	北京顺联科技有限公司		14,584.73

十三、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2023 年 12 月 29 日，公司收到中国证券监督管理委员会北京监管局（下称“北京证监局”）下发的《行政处罚决定书》（（2023）13 号），因公司 2016 年、2017 年、2018 年年度报告存在虚假记载，虚减成本并虚增利润的情况，中国证监

会对相关责任主体做出行政处罚。截至本报告日，仅有少量投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼，诉讼金额较小且尚未开庭审理，因此对判决结果无法准确预计，可能的赔偿金额无法可靠计量，公司未计提预计负债。

(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。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	585,926,521.03	444,282,425.68
1至2年	85,572,116.50	122,505,949.70
2至3年	119,613,098.33	85,029,510.49
3年以上	72,218,295.58	78,476,827.82
3至4年	31,608,572.58	33,944,531.29
4至5年	6,643,906.53	19,290,123.01
5年以上	33,965,816.47	25,242,173.52
合计	863,330,031.44	730,294,713.69

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,553,295.19	2.50%	21,553,295.19	100.00%		22,403,295.19	3.07%	22,403,295.19	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	841,776,736.25	97.50%	99,895,191.99	11.87%	741,881,544.26	707,891,418.50	96.93%	99,548,969.75	14.06%	608,342,448.75
其中：										
合计	863,330,031.44	100.00%	121,448,487.18	14.07%	741,881,544.26	730,294,713.69	100.00%	121,952,264.94	16.70%	608,342,448.75

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额	期末余额

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 2	6,160,800.00	6,160,800.00	6,160,800.00	6,160,800.00	100.00%	预计无法收回
单位 6	4,812,884.72	4,812,884.72	4,812,884.72	4,812,884.72	100.00%	预计无法收回
单位 9	2,145,462.01	2,145,462.01	2,145,462.01	2,145,462.01	100.00%	预计无法收回
单位 10	1,555,852.62	1,555,852.62	1,555,852.62	1,555,852.62	100.00%	预计无法收回
单位 11	1,362,852.00	1,362,852.00	1,362,852.00	1,362,852.00	100.00%	预计无法收回
单位 12	1,242,700.01	1,242,700.01	392,700.01	392,700.01	100.00%	预计无法收回
单位 13	945,670.06	945,670.06	945,670.06	945,670.06	100.00%	预计无法收回
其他零星单位	4,177,073.77	4,177,073.77	4,177,073.77	4,177,073.77	100.00%	预计无法收回
合计	22,403,295.19	22,403,295.19	21,553,295.19	21,553,295.19		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	809,237,390.94	99,895,191.99	12.34%
内部关联方组合	32,539,345.31		
合计	841,776,736.25	99,895,191.99	

确定该组合依据的说明：

内部关联方组合不计提坏账准备；外部应收账款按照账龄组合测算预期信用损失率。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	121,952,264.94	346,222.24	850,000.00			121,448,487.18
合计	121,952,264.94	346,222.24	850,000.00			121,448,487.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 17	108,723,611.88			12.59%	2,802,571.92
单位 19	48,220,213.64			5.59%	1,242,973.94
单位 20	42,068,676.94			4.87%	1,084,405.59
单位 18	39,308,934.64			4.55%	2,592,683.94
济宁综保开发建	31,980,360.66			3.71%	8,825,036.74

设有限公司					
合计	270,301,797.76			31.31%	16,547,672.13

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	202,887,243.18	264,108,066.72
合计	202,887,243.18	264,108,066.72

(1) 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
员工借款（备用金）	1,140,499.70	1,191,804.56
押金	640,328.74	791,863.39
项目保证金	40,429,192.44	47,513,040.07
其他项目款	13,550,680.03	13,550,680.03
公司间往来款	163,509,245.80	215,561,867.73
其他	3,179,402.18	3,671,395.85
合计	222,449,348.89	282,280,651.63

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	177,550,420.85	252,896,970.22
1 至 2 年	20,769,876.14	6,094,540.90
2 至 3 年	19,931,370.39	19,829,823.38
3 年以上	4,197,681.56	3,459,317.13
3 至 4 年	2,628,070.83	2,163,034.72
4 至 5 年	871,367.10	651,709.10
5 年以上	698,243.63	644,573.31
合计	222,449,348.94	282,280,651.63

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	13,550,680.03	6.09%	13,550,680.03	100.00%		13,550,680.03	4.80%	13,550,680.03	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备	208,898,668.91	93.91%	6,011,425.73	2.88%	202,887,243.18	268,729,971.60	95.20%	4,621,904.88	1.72%	264,108,066.72
其中：										
合计	222,449,348.94	100.00%	19,562,105.76	8.79%	202,887,243.18	282,280,651.63	100.00%	18,172,584.91	6.44%	264,108,066.72

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
与单位 22 相关的其他项目款	13,550,680.03	13,550,680.03	13,550,680.03	13,550,680.03	100.00%	预计无法收回
合计	13,550,680.03	13,550,680.03	13,550,680.03	13,550,680.03		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	45,389,423.11	6,011,425.73	13.24%
内部关联方组合	163,509,245.80		
合计	208,898,668.91	6,011,425.73	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	18,172,584.91	1,389,520.85				19,562,105.76
合计	18,172,584.91	1,389,520.85				19,562,105.76

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 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
荣联（北京）数字信息技术有限公司	公司间往来款	97,309,241.58	1 年以内	43.74%	
北京昊天旭辉科技有限责任公司	公司间往来款	23,448,917.67	1 年以内	10.54%	
北京一维天地科技有限公司	公司间往来款	17,654,121.26	1 年以内	7.94%	
单位 21	项目保证金	17,390,000.00	1-2 年	7.82%	1,739,000.00
单位 22	其他项目款	13,550,680.03	2-3 年	6.09%	13,550,680.03
合计		169,352,960.54		76.13%	15,289,680.03

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	2,046,059,099.52	1,067,709,886.63	978,349,212.89	2,046,059,099.52	1,067,709,886.63	978,349,212.89
合计	2,046,059,099.52	1,067,709,886.63	978,349,212.89	2,046,059,099.52	1,067,709,886.63	978,349,212.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都荣联科技集团有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
荣联数讯（北京）信息技术有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
荣联数字（北京）信息技术有限公司	270,000,000.00						270,000,000.00	
西安壮志凌云信息技术有限公司	17,149,645.50	4,650,354.50					17,149,645.50	4,650,354.50
北京泰合佳通信息技术有限公司	67,616,405.25	627,703,594.75					67,616,405.25	627,703,594.75
北京昊天旭辉科技有限责任公司	41,433,167.83						41,433,167.83	
深圳爱豌豆科技有限公司	15,000,001.00						15,000,001.00	
北京长青弘远科技有限	10,619,280.69						10,619,280.69	

公司									
深圳市赞融电子技术有限公司	416,550,062.62	423,449,937.38						416,550,062.62	423,449,937.38
北京投慕科技有限公司	3,000,000.00							3,000,000.00	
荣联云生数据科技有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
荣之联（香港）有限公司	56,980,650.00							56,980,650.00	
北京一维天地科技有限公司		11,906,000.00							11,906,000.00
荣联数字科技（山东）有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
合计	978,349,212.89	1,067,709,886.63						978,349,212.89	1,067,709,886.63

（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)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（3）其他说明

根据公司 2023 年 10 月 28 日《第六届董事会第二十九次会议决议公告》，公司在北京产权交易所通过公开挂牌方式转让所持参股公司中水联科技股份有限公司 35% 的股权。本报告期内，公司已与买受方北京蚁链科技有限公司签订《股份转让协议》，成交价格为人民币 315.00 万元。公司于报告期内收到两笔处置款合计金额 254.75 万元，尾款 60.25 万元于期后 2024 年 7 月 3 日收到。处置完成后，公司将不再持有中水联科技股份有限公司的股权。

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	847,258,462.04	752,745,623.70	757,614,581.46	645,715,586.42
其他业务	519,847.56	0.00	331,729.34	

合计	847,778,309.60	752,745,623.70	757,946,310.80	645,715,586.42
----	----------------	----------------	----------------	----------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
北区							556,011,289.07	498,110,195.38
东区							204,130,674.27	176,404,622.65
南区							44,192,287.41	41,265,452.17
西区							43,444,058.85	38,039,882.21
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
系统集成							596,360,722.77	544,914,323.21
系统产品							78,554,750.46	72,117,287.51
技术开发与服务							172,342,988.81	136,788,541.70
其他							519,847.56	
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								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 109,897,818.77 元，其中，69,041,383.48 元预计将于 2024 年度确认收入，31,505,958.83 元预计将于 2025 年度确认收入，9,350,476.47 元预计将于 2026-2029 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	140,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	122.60	44.61
合计	140,000,122.60	44.61

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-47,005.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	33,404.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,522.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,870,354.90	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-4,659,079.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	249,809.73	
减：所得税影响额	7,347.40	
合计	-2,561,386.62	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.02%	0.0175	0.0175
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.0214	0.0214