



杭州海联讯科技股份有限公司

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。

公司负责人高春风、主管会计工作负责人马红杰及会计机构负责人(会计主管人员)袁宗国声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的发展计划、经营计划的前瞻性陈述和业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细披露了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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	24
第五节	环境和社会责任	26
第六节	重要事项	28
第七节	股份变动及股东情况	33
第八节	优先股相关情况	38
第九节	债券相关情况	39
第十节	财务报告	40

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《杭州海联讯科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
本公司、公司、海联讯	指	杭州海联讯科技股份有限公司（原名“深圳海联讯科技股份有限公司”，于 2024 年 1 月 26 日变更公司名称）
杭州资本	指	杭州市国有资本投资运营有限公司（公司控股股东）
杭州金投	指	杭州市金融投资集团有限公司（公司前控股股东）
海联数通	指	杭州海联数通科技有限公司，公司全资子公司
北京天宇讯联	指	北京天宇讯联科技有限公司，公司控股子公司，公司持有其 51% 的股份
山西联讯通	指	山西联讯通网络科技有限公司，公司控股子公司，公司持有其 51% 的股份
福州海联讯	指	福州海联讯科技有限公司，公司控股子公司，公司持有其 51% 的股份
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 06 月 30 日
元	指	人民币元
电力信息化	指	电力行业对信息化和自动化有明确的定义。自动化是指用于电网调度的各类电力自动化系统。信息化包括（发电和电网企业）用于生产运营方面的基建、生产、营销等业务管理系统和人财物系统，以及用于各应用系统集成的企业门户、数据中心等系统，还包括支撑所有信息系统运行的电力专用通信信息网络，也可称为“电力企业信息化”。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海联讯	股票代码	300277
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州海联讯科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海联讯		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Hirisun Technology Incorporated		
公司的外文名称缩写（如有）	Hirisun		
公司的法定代表人	高春风		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈翔	郑雪琼
联系地址	地址 1：浙江省杭州市拱墅区庆春路 60 号东清大厦 206-6 室 地址 2：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道 206 号高新工业村 R2-B 座 301	地址 1：浙江省杭州市拱墅区庆春路 60 号东清大厦 206-6 室 地址 2：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道 206 号高新工业村 R2-B 座 301
电话	0571-86081329 0755-26972918	0571-86081329 0755-26972918
传真	0755-26972818	0755-26972818
电子信箱	szhlx@hirisun.com	szhlx@hirisun.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	浙江省杭州市拱墅区庆春路 60 号东清大厦 206-6 室
公司注册地址的邮政编码	310003
公司办公地址	地址 1：浙江省杭州市拱墅区庆春路 60 号东清大厦 206-6 室 地址 2：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道 206 号高新工业村 R2-B 座 301
公司办公地址的邮政编码	杭州 310003/深圳 518057
公司网址	http://www.hirisun.com
公司电子信箱	szhlx@hirisun.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 01 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于完成注册地址、公司名称、经营范围工商变更登记及章程备案并换领

营业执照的公告》（公告编号：2024-010）

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、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2000 年 01 月 04 日	广东省深圳市南山区深南大道市高新技术园 R2 厂房 B 区 3a 层	914403007152459096
报告期末注册	2024 年 01 月 26 日	浙江省杭州市拱墅区庆春路 60 号东清大厦 206-6 室	914403007152459096
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 01 月 27 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于完成注册地址、公司名称、经营范围工商变更登记及章程备案并换领营业执照的公告》（公告编号：2024-010）		

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）	78,126,523.67	66,186,070.37	18.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,876,380.63	5,408,582.80	-46.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,690,772.83	5,040,540.79	-153.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,223,688.46	55,004,475.50	-43.23%
基本每股收益（元/股）	0.0086	0.0161	-46.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0086	0.0161	-46.58%
加权平均净资产收益率	0.59%	1.11%	-0.52%
	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）	701,949,001.80	693,999,177.53	1.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	485,484,324.31	489,307,943.68	-0.78%

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
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）	452,044.00	
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	6,386,115.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,617.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,368.12	
减：所得税影响额	1,073,612.61	
少数股东权益影响额（税后）	219,143.55	
合计	5,567,153.46	

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

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目列示的为计入增值税及附加税免税金额 9,498.83 元及代扣代缴个人所得税手续费返还金额 18,869.29 元。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等内容未发生重大变化。

海联讯是一家从事电力信息化系统集成业务的国家高新技术企业，主要面向电力企业，以提供综合性整体解决方案的形式，从事电力企业信息化建设业务，并提供相关的技术及咨询服务，电力信息化解决方案可广泛应用于电力行业产业链发电、输电、变电、配电、用电和调度等各个环节。

1、公司主要业务

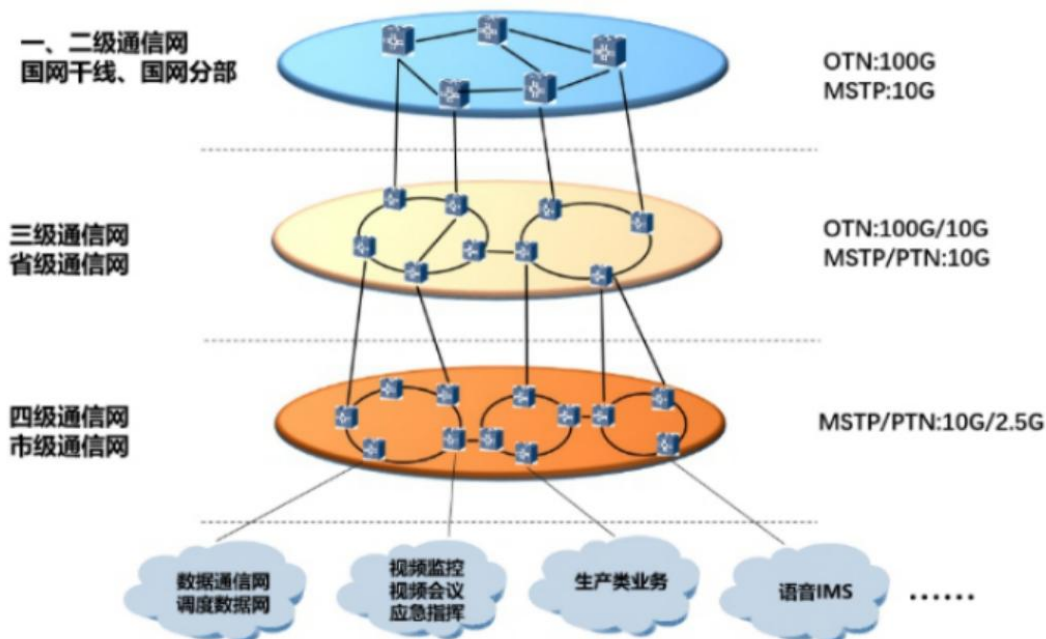
业务类型	业务内容	提供的解决方案或服务
系统集成	通过采用通信技术、网络技术、计算机软件技术、安全、主机及存储等技术，结合客户业务实际，为客户提供最优的解决方案，运用先进的技术和管理实施能力，将经客户认可的方案付诸实现，即将软件、硬件等组合成为具有实用价值及良好性价比的完整系统，使客户的信息资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。	输电网通信解决方案 配电网通信解决方案 高清电视电话会议解决方案 同步网解决方案等
软件开发与销售	为用户提供完善的解决方案并进行对应软件的开发，包括需求析、方案设计、系统开发、测试等全过程。	数据类解决方案 专业应用类解决方案 增值服务类解决方案
技术及咨询服务	为电力企业提供信息化建设和发展规划设计服务，电力企业生产调度、营销等专业业务管理咨询服务，信息化技术支持及运行维护服务等。	信息化规划设计 业务管理咨询 运维服务

(1) 系统集成业务主要表现形式

1) 输电网通信解决方案

在公司的系统集成业务中，输电网通信解决方案是公司系统集成业务中最核心、最具代表性的业务。输电网通信解决方案为电网的安全稳定运行提供可靠的技术保障。而输电网通信系统是调度交换网、行政交换网、调度数据网、综合数据网、电视电话会议网等业务网络的承载网络和支撑平台。随着信息化的深入，物联网、数字化、智能化等概念的提出，上层应用信息系统的不断发展，对于底层通信的带宽和实时性、安全性不断提出更高的要求，使得底层通信网络持续演进。输电网通信系统一般采用光纤通信技术为主，以变电站和输电线路为依托，结合电网架构，以电力特种光缆为传输载体，覆盖所有变电站、供电公司和主要调电厂。电力主干传输网系统包括 OTN 光传输设备、MSTP 多业务光传输平台、PCM 综合接入设备、协议转换设备等，以及用于智能变电站建设的工业以太网交换机等设备，结合网络管理和控制系统软件，用于将电力系统的自动化、远动、保护、监测设备和主控系统有机地组成一个可以统一维护、集中管理的综合用于生产与管理业务的通信系统。

下图为输电网通信解决方案示意图：



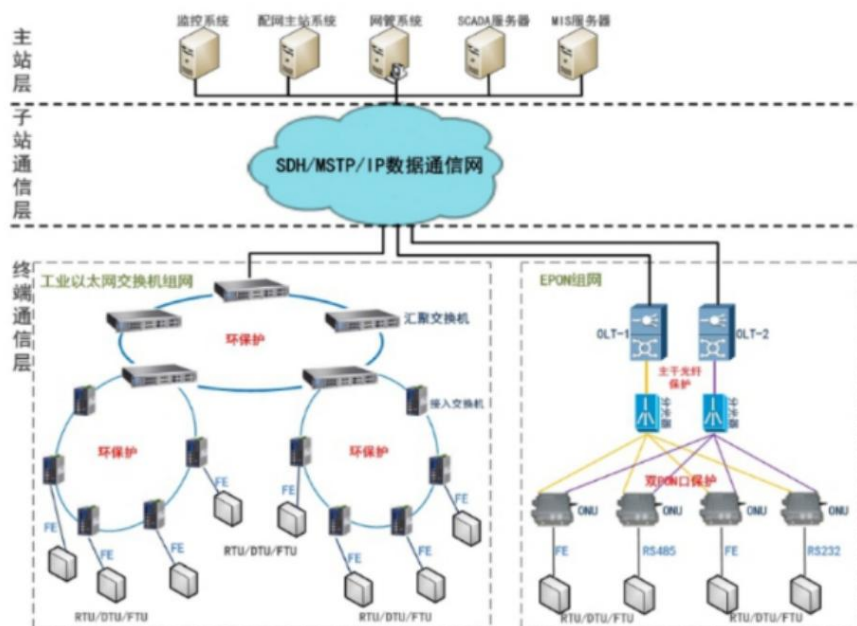
2) 配电网通信解决方案

配电网是电力网络的末端，是电力主干网与电力用户衔接的区域，具有站点多、网络环境复杂的特点。通信解决方案因地制宜，结合客户的业务需求和现场的约束条件，综合采用有线、无线等各种技术路线，保证客户的业务数据稳定传送。配电网解决方案，一方面优化了城市配用电通信网结构，提高了配用电通信网的传输能力和传输可靠性；另一方面满足了未来通信带宽增长的需要，使配用电通信发展适度超前社会经济发展。通过完善配用电通信网络结构，增加了配用电通信网的传输能力，提高了配用电通信网的传输质量。

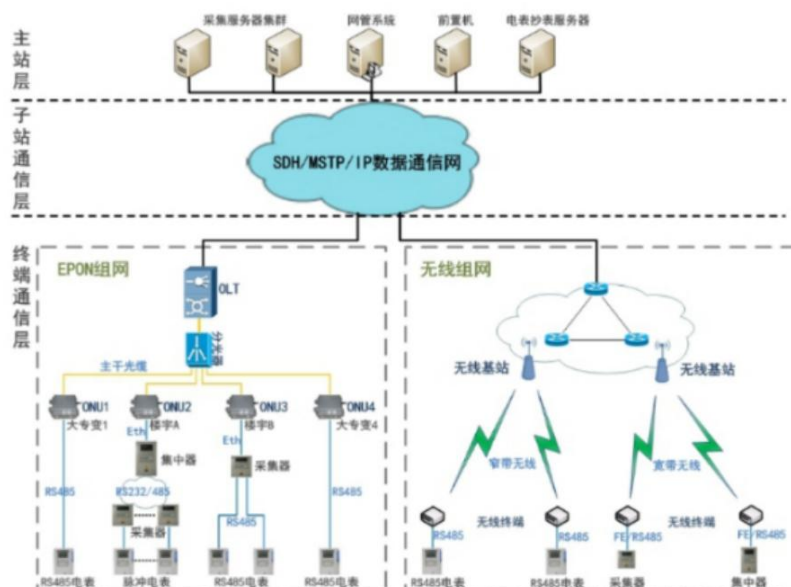
配用电通信网主要承载业务是智能配电自动化系统、用电信息采集系统。另外，也可在视频监控、语音、分布式电源接入、部分营业厅宽带接入、电动汽车充电站以及未来的电力物联网等方面的业务发展起重要的作用。

配用电通信网与输电通信网的无缝连接，可以实现统一管理，建立统一通信信息平台的目标，以提高投资效益，确保配用电通信系统运行的安全、可靠性。

①配网自动化通信解决方案

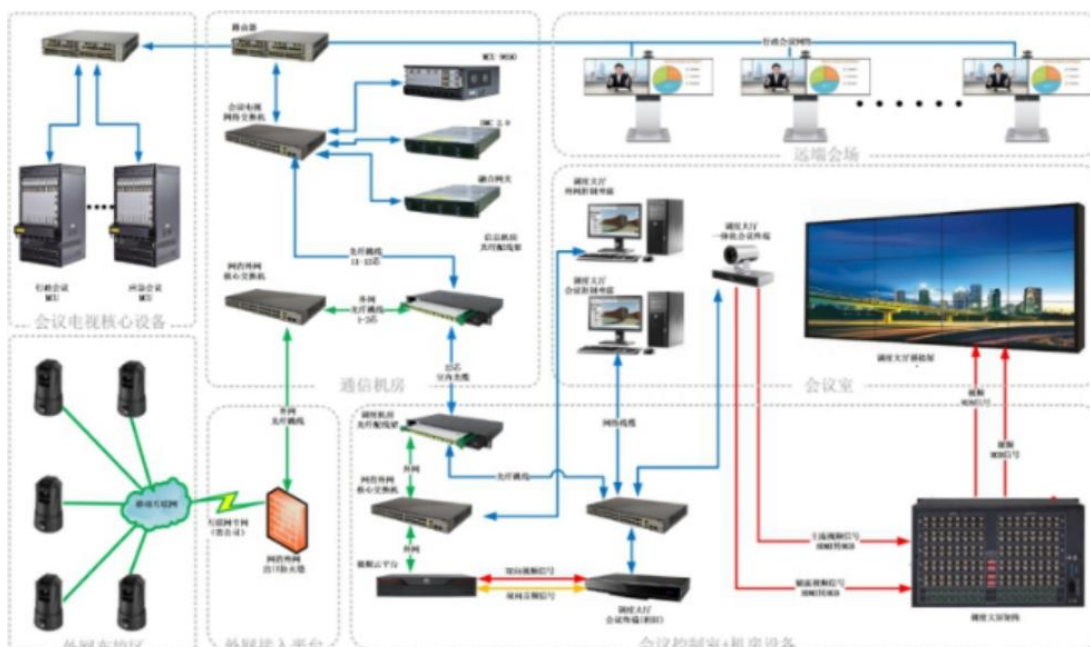


②用电信息采集通信解决方案



3) 高清电视电话会议系统解决方案

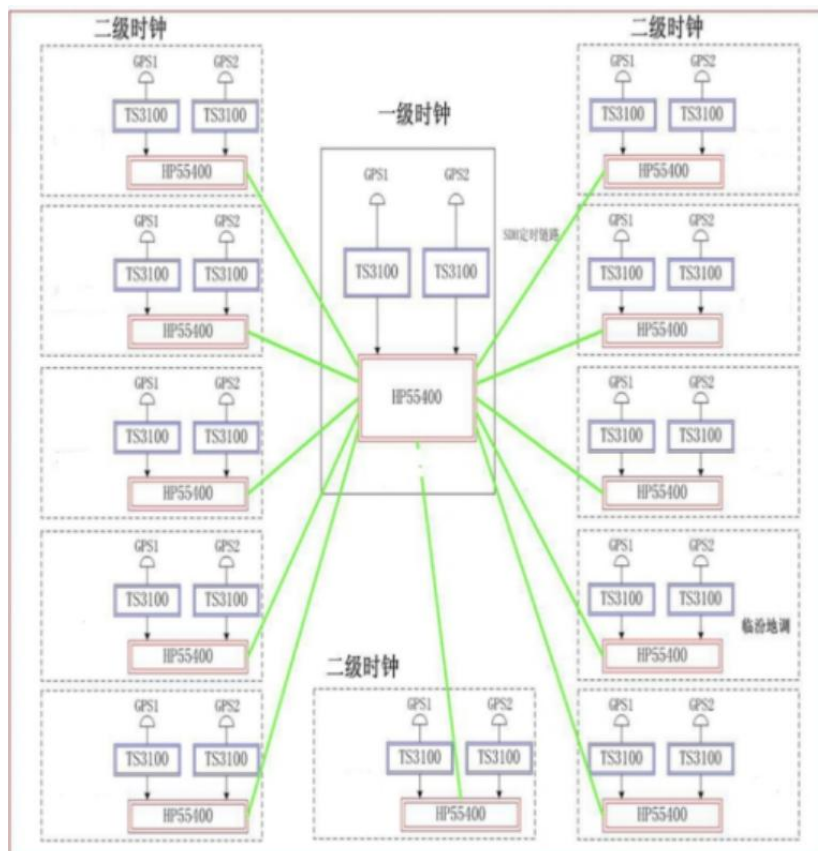
一体化电视电话会议平台由网络硬视频、专线硬视频和网络软视频三部分构成，不需每个地市部署 MCU，总部统一部署 MCU，可节省费用，统一标准；行政电视会议系统、应急电视会议系统仍采用双平台方式，其中至少一套平台采用专线承载；一体化电视会议系统维持单平台。基于资源池的网络硬视频作为视频会议的主用平台，根据整体要求，部署资源池，县级及以上视频会议室的高清化改造和覆盖率提升应基于网络硬视频开展，专线硬视频系统作为网络硬视频的重要补充，用于总部、中心召开大型重要会议时，与网络硬视频系统形成双平台会议保障能力，以确保会议系统运行稳定、画质高清、信息安全。



4) 同步网解决方案

频率同步网总体具备向“时频融合”的目标平滑演进的功能。通过整合、完善和优化现有频率同步网，利用现有设备资源实现系统统一规划。省内频率同步网基于三级传输网、四级传输网进行构建，以全同步方式运行。频率同步网以二级时钟划分同步区，每个同步区至少设置两个基准时钟，即第一基准时钟（PRC 或 LPR），第二基准时钟（LPR），以及按需设置的辅助基准时钟（LPR）。通信网时间同步可采用 NTP 或 PTP 技术组网，时钟精度达到毫秒级。PRC 以铯钟基准源为主

用，北斗卫星或 GPS 为备用；LPR 以北斗卫星或 GPS 为主用，同时应至少有 2 个不同路由的地面定时信号作为备用。统一考虑频率同步网定时链路规划和传输系统同步链路的安排，定时链路规划应遵循由上及下的原则，传输系统同步链路安排应服从于频率同步网定时链路规划的需要。同步网是电力系统安全运行、提升运行水平的重要保障。



(2) 软件开发及销售业务主要表现形式

公司为电力企业客户提供综合的一体化解决方案，包含数据管理、运监支撑、安全调控、应急处理、决策分析或流程再造等。着眼信息系统，基于数据模型，数据流转关系和数据统计信息等，围绕数据管理和数据分析两个核心，立足数据动态感知，聚焦大数据分析挖掘，构建全数据覆盖的、去中心化的数据资源全生命周期数据管理平台。同时，根据客户需求进行定制开发管理软件，助力客户提升管理水平和决策能力。

(3) 技术及咨询服务业务主要表现形式

结合客户业务需求，公司提供专业的信息化规划设计、后期持续应用维护及升级等全方位的技术支持和服务。为保障客户应用系统或软硬件产品平稳运行，主要通过定期巡检（预防性维护）、远程诊断和故障排除、现场支持、常驻外派值守等方式服务客户，为客户提供方案升级、系统调优与初始化、数据迁移与修复、业务管理咨询、运行维护等细致周到的服务，解客户之所急，想客户之所想，做客户之所需。

2、主要经营模式

公司经营模式主要分为采购模式、销售模式及盈利模式，具体情况如下：

(1) 采购模式

公司的采购工作主要由采购部负责，主要执行“以销定采、适量库存”的采购模式，采取询价采购的方式，根据已有订单及客户需求预测等因素制定采购计划，结合采购价格、采购周期、市场供求及历史合作情况选择供应商进行采购，同时也会根据市场情况采购一定的库存储备。公司的关键原材料、核心配件采购均选择知名品牌产品，确保质量符合要求、稳定可靠。目前与烽火通信科技股份有限公司、华为技术有限公司、上海诺基亚贝尔股份有限公司等主流通讯设备制造厂商及配套设备制造厂商形成较为稳定而良好的合作关系，主要向其采购 SDH、OTN 等光传输设备，光路子系统、光放设备等光通信设备。

（2）销售模式

公司的主要客户为国家电网、省地市电力公司及其下属企业，为更好地贴近客户、响应客户、服务客户，公司在深圳、北京、太原、福州、杭州、唐山设立子（孙）公司。主要采用直销模式，获取订单的方式包括竞争性谈判、招投标、询价和商务谈判等。公司采用以解决方案带动销售的营销策略，与客户多频次深度互动挖掘客户难点、痛点，通过技术研讨、优秀应用案例分享及方案实践运行效果等方式取得客户的认可，为客户提供适应于业务和管理需求的综合性整体解决方案，从而推动客户采购需求。

（3）盈利模式

公司业务以系统集成为主，通过软件赋能、优质服务，协助客户完成从信息化建设的规划构想到技术分析、信息整合、通信网络实施的整个过程，为客户提供整体解决方案。业务覆盖：行业咨询、业务梳理、方案设计、应用集成、软件开发、工程实施、技术服务、运行维护等服务。报告期内，公司收入来源主要是向客户提供系统集成解决方案与实施。

3、主要的业绩驱动因素

（1）行业政策促发展

近年来，得益于电力行业投资规模的扩大，以及云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术在电力行业的广泛应用，电力信息化市场规模也随之扩大，为电力信息化服务商带来更多发展机会。

（2）优质的设计与服务能力

电力技术复杂性高，且跨领域的操作规范与运用标准不一致，系统内部的流程、底层内容及逻辑差异性大。公司深耕电力行业二十余年，拥有稳定的客户资源、高效的业务整合能力、专业的管理及业务团队，了解电力客户的业务流程及信息化流程，并熟悉客户的生产、管理、应用等相关规定和习惯偏好，为客户设计出最贴合客户需求的解决方案。同时，公司建立了快速响应的服务机制，畅通业务线信息反馈渠道，及时响应客户诉求，为客户排忧解难，赢得客户好评。

（3）满足多元化需求

电力信息化市场较为分散，参与者众多，且均在各自专业化及细分领域深耕多年，随着市场需求的不断变化，公司围绕客户的切实需求不断延伸产品线，拓宽服务链，在产品种类、技术应用、服务品质等维度不断发力，提供更加丰富和多样化的产品与服务，以满足客户多元化的需求。

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

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”中的“信息系统集成服务”（代码：6531）。

公司自成立以来一直专注于电力信息化业务，致力于提升电力企业信息化水平，公司提供的产品和服务可广泛应用于电力行业产业链发电、输电、变电、配电、用电和调度等各个环节。

1、行业基本情况

（1）软件和信息技术服务业发展情况

2024 年上半年，我国软件业务收入 62,350 亿元，同比增长 11.5%；软件业利润总额 7,347 亿元，同比增长 15.7%；软件业务出口 254.6 亿美元，同比增长 0.6%，总体上看我国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入和利润均保持两位数增长，软件业务出口收入增速由负转正。产业结构趋于稳定，信息技术服务收入 42,224 亿元，同比增长 12.6%，高于软件产品 3.6 个百分点，展现了较快的发展势头。

2024 年，我国软件产业将保持向稳向好发展态势，随着制造强国、网络强国、数字中国的深入建设，以及新型工业化的加速推进，关键软件产品供给能力不断提升，重点行业领域应用水平不断深入，以大模型为代表的新技术加快软件新质生产力的形成，新型基础设施快速发展，产业集群、产教融合持续深化，数字化发展新动能得到持续释放，数字化发展需求及工业等各行业应用需求的不断释放，将激发以软件产品为主的产业发展新活力。

（2）电力信息化行业发展情况

1) 新型电力系统建设+电改加速推进，电力信息化建设需求明显提升

2023 年以来，新能源新增装机呈现爆发式高增长，远超电网同期新增消纳能力，消纳问题凸显，全国范围内风光利用率明显下滑。在此背景下，2024 年上半年国家有关部门密集出台电改顶层文件以推动解决新能源消纳问题，包括新型电力系统发展规划、电力市场基本规则、电力市场价格机制等，建立形成以《电力市场运行基本规则》为基础，电力中长期、现货、辅助服务规则为主干，信息披露、准入注册、计量结算规则为支撑的全国统一电力市场“1+N”基础规则体系，为全国统一电力市场体系建设奠定制度基础。随着电改持续推进，相关配套政策持续护航，在当前新型电力系统建设的关键节点，电力信息化建设势在必行，行业景气度将迎来显著回升。

2) 源/网侧信息化伴随新能源体系同步建设

在电源侧，基于新能源发电高波动性和随机性，《发电厂并网运行管理实施细则》要求新能源电站需要定时向电网调度部门报送功率预测数据，功率预测系统成为刚需；新能源并网控制系统、新能源电站运维巡检等信息化建设同样有望受益于新能源装机的稳步提升。此外，在电力交易体系加速建设背景下，以发电厂+售/用电侧为客群的电力交易辅助决策系统同样有望迎来发展期。在电网侧，我国电力资源与负荷资源逆向分布，叠加间歇性电源大比例接入，加速驱动电网数字化建设需求。在输电侧，我国当前通道能力仍存在较大外送缺口，预计 2024-2025 年特高压存在密集建设期。配电侧，2024 年 3 月《配电网高质量发展的指导意见》中指出到 2025 年配电网需具备 5 亿千瓦左右分布式新能源、1200 万台左右充电桩接入能力。此外，指导意见还提出配电网数字化转型全面推进，智慧调控运行体系加快升级，支撑多元创新发展。这将为新能源发展和智能电网建设提供重要支撑和指导。

2、行业发展阶段

我国电力行业信息化技术伴随着计算机应用的发展。到 21 世纪初期，电力信息化建设已实现规模化，信息技术在电力行业得以广泛应用。各电力企业信息技术应用由操作层向管理层延伸，从单机、单项目向网络化、整体化、综合性应用发展，从局部应用到全局应用，从单机运行发展到网络化运行。经过几十年信息化建设，如今已进入科学发展阶段，电力企业决策对信息化管理的认识大大提高，决策层、管理层和生产业务层的各项工作与信息系统密不可分，信息化已经完成与电力企业的生产、管理和经营融合，并向智能化、数字化等形态进一步演进。

自 2002 年起国家电力体制改革完成了厂网分离，电力行业就形成了两大电力公司、五大发电集团的格局，电力信息化的进程也可以由此分为三大阶段。

第一阶段专业应用建设阶段（2002 年-2004 年）

2002 年，国家电力体制改革，进行厂网分开，发电业务成立五大发电集团，之后各集团信息化建设以满足经营和生产的专业系统为主，发电企业 MIS 或 ERP 系统是本阶段的建设重点。

第二阶段信息化整合建设期（2005 年-2008 年）

2005 年之后，随着管理的不断提升，各大发电集团逐步形成三级责任主体管理架构，专业经营和安全生产的应用系统基本建设完成。该时期各大集团为落实“集约化、集团化管理”的战略目标，信息化建设转为“以数据为中心”的信息化整合为重点，实现数据共享和集团化管理。

第三阶段集团管控一体化系统建设期（2009 年至今）

2009 年以来，为响应国家“两化融合”要求，推进“坚强智能电网”建设，发电企业与电网企业均在加强集团管控力，提出管控一体化（集团是决策中心、二级单位是利润中心、三级单位是成本中心）的管理思想，信息化投入持续加大，信息化已经完成与电力企业的生产、管理和经营融合，并向智能化、数字化等形态进一步演进。

总体而言，我国电力行业的信息化发展正处于一个关键阶段，数字技术与传统能源技术的深度融合，推动了电力行业的创新和转型。同时，新型电力系统的建设、市场化改革以及智能化技术的应用，都为电力行业的未来发展奠定了坚实的基础。

3、电力行业主要政策

报告期内，电力信息化行业的主要政策如下表所示：

发布日期	发布单位	政策文件	重点内容
2024 年 1 月	国家能源局	国家能源局关于印发《电力市场信息披露基本规则》的通知	《规则》是国家层面首个针对电力市场信息披露的顶层设计文件。《规则》出台是全国统一电力市场“1+”基础规则体系进一步完善的重要成果和标志，将有效指导和规范各层次电力市场的信息披露工作，助力构

			建“统一开放、竞争有序、安全高效、治理完善”的电力市场体系。
2024 年 2 月	国家发展改革委、国家能源局	《关于建立健全电力辅助服务市场价格机制的通知》	加强辅助服务市场与电能市场的有效衔接，通过采取合理设置有偿辅助服务品种，规范市场计价规则，完善价格形成机制，推动费用规范有序传导等措施，进一步完善我国电力辅助服务市场建设。
2024 年 2 月	国家发展改革委、国家能源局	《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》	《意见》提出：（1）到 2025 年，配电网网架结构更加坚强清晰，供电能力合理充裕；配电网承载力和灵活性显著提升，具备 5 亿千瓦左右分布式新能源、1200 万台左右充电桩接入能力；有源配电网与大电网兼容并蓄，配电网数字化转型全面推进，开放共享系统逐步形成，支撑多元创新发展；智慧调控运行体系加快升级，在具备条件地区推广车网协调互动和构网型新能源、构网型储能等新技术。（2）到 2030 年，基本完成配电网柔性化、智能化、数字化转型，实现主配微网多级协同、海量资源聚合互动、多元用户即插即用，有效促进分布式智能电网与大电网融合发展，较好满足分布式电源、新型储能及各类新业态发展需求，为建成覆盖广泛、规模适度、结构合理、功能完善的高质量充电基础设施体系提供有力支撑，以高水平电气化推动实现非化石能源消费目标。
2024 年 3 月	国家能源局	国家能源局关于印发《2024 年能源工作指导意见》的通知	《意见》提出了 2024 年三大能源主要目标：能源供应保障能力要持续增强，能源结构要持续优化，能源质量效率要稳步提高。在深化能源利用方式变革方面，提出加大清洁低碳能源消费替代力度，加快培育如新型储能、氢能、绿色液体燃料的能源新业态模式，推广综合能源站、源网荷储一体、新能源微电网、微电网、发供用高比例新能源应用等能源模式；深入实施创新驱动发展战略，聚焦高端化、数字化、智能化，提升能源产业链供应链自主可控水平，促进新质生产力发展，包括智能电网、虚拟电厂、智能化煤矿、煤炭清洁利用、氢能技术、燃气轮机、核电重大专项等。
2024 年 4 月	国家发展改革委	《电力市场监管办法》	《办法》是强化电力市场成员行为监管，维护电力市场秩序的重要保障。此次办法修订进一步完善电力市场监管对象、调整了监管内容，有助于更好推进全国统一电力市场体系建设。
2024 年 4 月	国家能源局	国家能源局综合司关于公开征求《可再生能源绿色电力证书核发和交易规则（征求意见稿）》意见的通知	《征求意见稿》明确：（1）在绿证核发上，由国家能源局按月统一核发绿证，对风电、太阳能发电、生物质发电、地热能发电、海洋能发电等可再生能源发电项目上网电量，以及 2023 年 1 月 1 日（含）以后新投产的完全市场化常规水电项目上网电量，核发可交易绿证。对项目自发自用电量和 2023 年 1 月 1 日（不含）之前的常规存量水电项目上网电量，现阶段核发绿证但暂不参与交易。（2）在绿证交易及转化上提出，现阶段绿证仅可交易一次，有效期 2 年，超过有效期或经绿色电力消费认证的绿证，核发机构应及时予以核销。（3）对于电网企业无法提供信息的自发自用电量，可再生能源发电企业或项目业主可直接或委托代理机构提供电量信息，并附电量计量等相关证明材料，还应定期提交经法定电能计量检定机构出具的电能计量装置检定证明。（4）目前依托中国绿色电力证书交易平台，以及北京、广州电力交易中心开展绿证单独交易；依托北京、广州、内蒙古电力交易中心开展绿色电力交易。绿证交易平台按国家需要适时拓展。
2024 年 4 月	国务院	《电力市场运行基本规则》	《规则》是正在组织编制的全国统一电力市场“1+N”基础规则体系中的“1”，将为国家发展改革委、国家能源局制修订的一系列电力市场基本规则等规范性文件提供依据。《规则》明确了包括经营主体、电力市场运营机构和提供输配电服务的电网企业等在内的市场成员范围，引入了电力中长期交易、电力现货交易、电力辅助服务交易、容量交易等新的交易类型。
2024 年 5 月	国务院	《2024—2025 年节能降碳行动方案》	加快建设以沙漠、戈壁、荒漠为重点的大型风电光伏基地。合理有序开发海上风电，促进海洋能规模化开发利用，推动分布式新能源开发利用；加快建设大型风电光伏基地外送通道，提升跨省跨区输电能力。加快配电网改造，提升分布式新能源承载力。积极发展抽水蓄能、新型储能。大力发展微电网、虚拟电厂、车网互动等新技术新模式。
2024 年 5 月	国家能源局	《国家能源局关于做好新能源消纳工作保障新能源高质量发展	《通知》针对网源协调发展、调节能力提升、电网资源配置、新能源利用率目标优化等各方关注、亟待完善的重点方向，提出做好消纳工作的举措，明确加快推进新能源配套电网项目建设、积极推进系统调节能力

		的通知》	提升和网源协调发展等重点任务，对规划建设新型能源体系、构建新型电力系统、推动实现“双碳”目标具有重要意义。
资料来源：政府公开报告、公开资料整理			

4、公司所处的行业地位

目前，公司已建立覆盖全国多个省市的销售、服务网络，凭借专注电力领域及在行业中的良好服务表现，成为中国电力行业有影响力的综合解决方案提供商之一。

二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在电力信息化领域内的专业经验、品牌影响力、稳定的客户基础、优秀的管理团队以及良好的财务状况。这些因素共同作用，保障了公司在激烈的市场竞争中保持一定的优势地位，并为公司的可持续发展提供了坚实的基础。

1、市场及品牌优势

公司深耕电力信息化领域二十余年，是国内较早从事电力信息化业务的国家高新技术企业之一，对电力行业信息化有着长期、深入的理解。电力信息化行业有较高的市场准入门槛，公司作为在电力信息化行业内有丰富经验的供应商，具有一定的先发优势，更易获得相关应用领域的市场准入，为公司巩固现有市场、延伸电力产业链带来便利。报告期内，公司参与了多个电厂、系统站及用户站改造项目、光传输设备技术支持项目、继电保护及安稳通道切换装置项目，获得行业客户广泛认可，在业内树立了良好的口碑。

2、客户资源和服务优势

公司的主要客户具有长期、稳定的信息化需求，企业规模大，具有良好的信誉和履约能力；电力客户对数据和网络的安全性、可靠性、实时性要求高，且客户信息化系统的持续运行和更新迭代也较为依赖供应商的持续服务，客户黏性较大；客户需求多样，解决方案按需定制，公司经过多年的经验积累，对客户需求、应用环境和运行习惯有深入的了解，在方案设计方面有明显的优势。公司能够充分利用自身在电力信息化行业长期积累的客户资源、技术经验和项目管理能力，根据客户的需求变化、技术更新、成本控制、质量保证等诉求，迅速将公司的产品和解决方案与客户的诉求结合，及时准确地向客户提供灵活、优质、全方位的解决方案，并提供从咨询、方案设计、施工到运维的一站式综合服务。

3、管理团队及人才优势

公司拥有一支人员长期稳定、管理理念先进、结构合理的管理团队和具有丰富的行业经验、对行业趋势和市场前景有深刻理解，具备敏锐的洞察力的专业人才队伍，为公司业务的长远发展提供了强有力的人才资源保障。公司管理团队具备较强的团队协作能力以及坚韧的战斗力，能快速合理地应对公司内、外部环境的变化。公司始终保持开放性的管理思维，根据公司不同发展阶段需要，适时通过内部培养和外部引进相结合，扩充和提升核心团队实力。同时公司采用扁平化的组织管理架构，精简人员，培养复合型人才与岗位互补，有效提高运营管理效率。

4、资金优势

公司财务状况良好，资产负债率较低，自有资金充裕，能为公司拓展业务范围、扩大市场占有率及探索新业务、研发、应用和推广新技术或产品提供资金保障。公司融资渠道畅通，常年与金融机构保持良好的合作关系，拥有充裕的银行授信储备，具有较高的抵御风险能力，充裕的资金为公司可持续发展奠定了坚实基础。

三、主营业务分析

报告期内，公司遵循“保障传统业务稳步发展，努力探索新业务”的大原则，精益求精保效益，抢抓机遇谋发展。公司聚焦电力行业，紧跟能源电力绿色转型及创新发展态势，深挖现有市场区域的客户需求，深化产业链上下游的合作关系，谋求新的发展机会。

公司报告期内实现营业收入 7,812.65 万元，同比增长 18.04%；归属上市公司股东净利润 287.64 万元，同比下降

46.82%，主要原因系报告期内资产及信用减值损失增加所致。

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	78,126,523.67	66,186,070.37	18.04%	
营业成本	60,264,819.91	49,404,062.69	21.98%	
销售费用	6,152,201.27	3,219,526.45	91.09%	公司优化结构，部分研发人员转入售后支持团队。
管理费用	10,384,179.49	9,793,325.02	6.03%	
财务费用	-77,002.38	-250,890.76	69.31%	主要系报告期内银行存款利息收入较上年同期减少所致。
所得税费用	645,902.69	1,112,898.35	-41.96%	主要系报告期内计提递延所得税较上年同期减少所致。
研发投入	2,841,113.96	5,378,945.36	-47.18%	公司优化结构，部分研发人员转入售后支持团队。
经营活动产生的现金流量净额	31,223,688.46	55,004,475.50	-43.23%	主要系报告期内收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少、支付的各项税费增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-16,801,246.58	-25,497,491.63	34.11%	主要系报告期内理财产品投资净额较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-18,288,389.92	-16,064,342.99	-13.84%	
现金及现金等价物净增加额	-3,865,948.04	13,442,640.88	-128.76%	综上所述原因所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
系统集成	67,304,940.59	51,213,767.89	23.91%	9.34%	11.31%	-1.34%

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						
计算机应用服务业	77,691,014.17	59,744,408.35	23.10%	18.17%	22.22%	-2.55%
分产品						
系统集成	67,304,940.59	51,213,767.89	23.91%	9.34%	11.31%	-1.34%
分地区						
华北	40,562,813.13	30,737,260.83	24.22%	23.82%	13.24%	7.08%
华东	34,741,647.09	27,349,717.52	21.28%	13.64%	29.51%	-9.64%

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	
主营业务成本	59,744,408.35	99.14%	48,883,651.13	98.95%	22.22%

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	71,669,249.02	10.21%	75,535,197.06	10.88%	-0.67%	
应收账款	20,339,516.64	2.90%	25,550,351.07	3.68%	-0.78%	
存货	135,957,580.63	19.37%	119,581,669.11	17.23%	2.14%	
投资性房地产	14,361,971.95	2.05%	14,882,383.51	2.14%	-0.09%	
固定资产	2,149,882.72	0.31%	2,530,305.07	0.36%	-0.05%	
使用权资产	2,501,106.49	0.36%	2,334,850.23	0.34%	0.02%	
合同负债	167,781,110.91	23.90%	131,860,586.29	19.00%	4.90%	
租赁负债	736,099.75	0.10%	544,619.09	0.08%	0.02%	
交易性金融资产	297,174,751.72	42.34%	353,996,477.97	51.01%	-8.67%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	353,996,477.97	2,447,326.40			482,100,000.00	541,369,052.65		297,174,751.72
2. 应收款项融资	7,614,949.50						-6,828,020.32	786,929.18
3. 其他权益工具投资	14,345,786.70							14,345,786.70
上述合计	375,957,214.17	2,447,326.40			482,100,000.00	541,369,052.65	-6,828,020.32	312,307,467.60
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为应收票据到期承兑。

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

截至报告期末，公司使用权受到限制的保函保证金金额 60,906.30 元，保函到期收回后即可解除限制。

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
24,809,088.25	30,215,136.00	-17.89%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况□适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	353,996,477.97	2,447,326.40		482,100,000.00	541,369,052.65	3,938,789.02		297,174,751.72	自有资金
其他	7,614,949.50						-6,828,020.32	786,929.18	自有资金
其他	14,345,786.70							14,345,786.70	自有资金
合计	375,957,214.17	2,447,326.40		482,100,000.00	541,369,052.65	3,938,789.02	-6,828,020.32	312,307,467.60	---

5、募集资金使用情况□适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	31,150	24,460	0	0
信托理财产品	自有资金	11,000	5,000	0	0
合计		42,150	29,460	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用 不适用

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京天宇讯联科技有限公司	子公司	通信、网络等设备销售，系统集成及技术服务	10,000,000.00	126,758,841.76	21,720,295.90	34,485,476.54	1,340,406.48	1,090,380.08
山西联讯通网络科技有限公司	子公司	通信、网络等设备销售，系统集成及技术服务，计算机技术服务及开发	10,000,000.00	117,227,177.50	9,219,110.57	35,457,155.90	1,032,750.31	1,032,700.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

公司多年来专注于电力信息化细分领域，积累了一批黏性较高、业务关系较稳定的优质客户。随着经济环境的影响、电力体制改革持续深化，行业竞争日趋加剧，竞争对手挤压严重，拥有精细、差异化及多元化产品、较强技术实力和良好服务口碑的供应商更容易获取更多的市场份额。如果公司不能根据行业发展趋势和市场需求进行有效的调整，则可能面临市场份额被挤占、盈利能力降低，甚至核心竞争优势削弱的风险。公司将加强对经济形势和行业发展趋势的研判，提高对市场的预见性和对市场变化的快速反应能力，积极把握行业发展机遇的同时科学应变，适时调整发展战略，以市场增量来弥补可能存在的损失。

2、经营风险

公司业务以系统集成为主，随着行业的快速发展，可能有越来越多的企业掌握相关技术，行业壁垒逐步降低，竞争对手增加，现有行业竞争格局可能发生不利变化。公司经营规模除了受宏观经济、行业发展、市场竞争影响外，还受限于业务重点区域的电力信息化规划需求。如果公司不能在战略布局、业务拓展、销售与服务、成本控制等方面保持竞争力，将难以保持经营业绩增速，从而对未来业绩产生不利影响。公司将继续深耕电力行业，通过产业链的纵横向延伸把握发展机遇、化解风险，同时以市场为导向，加快产业结构优化升级，适时借助资本市场平台整合资源。

3、新业务拓展不达预期的风险

为了保持公司的持续发展和竞争优势，公司将通过内生式增长结合外延式扩张助推发展，但在新业务领域的探索、实现和整合的过程中，存在诸多不确定性，可能出现新业务拓展、协同发展不达预期，从而影响公司整体盈利水平的风险。公司将谨慎涉足新业务领域，全方位考察新业务的可行性，对新业务的投资进行审慎评估，同时引入相关行业的专业人才，提升整合成效。

4、技术风险

电力信息化行业属于技术密集型行业，随着市场竞争加剧、行业技术创新和升级步伐不断加快，将给公司带来较大的挑战。如公司未能进行持续有效的研发投入、技术创新机制未能很好地适应行业新技术的发展，将导致公司竞争力下降，对公司业绩及发展造成不利影响。公司将紧跟电力发展新思路洞察行业发展趋势，加强对新兴技术的应用研究，为用户提供更优质的解决方案与服务，适时引进符合公司战略发展需要的技术人员，助力公司未来发展。

5、人才风险

公司目前处于深化现有业务、探索新业务的阶段，对人才的需求呈现多样化，如果公司在人才培养和引进方面不能满足现有业务和未来发展所需，则可能会对公司业务发展产生不利影响。公司将不断完善人力资源体系，以战略目标为导向选贤任能，健全骨干人才培养与储备体系，同时拓展职业晋升通道，预防人才流失，为公司的长足发展提供强大动力。

6、投资理财风险

公司长期资金充裕，为提升资金使用效率，根据资金使用计划将部分闲置自有资金进行理财投资。金融市场受经济环境的影响较大，近年来理财收益率呈现下降趋势，存在投资收益不及预期，甚至本金损失的风险。公司依据国家政策导向和内部控制机制，严格筛选投资项目，认购中低风险级别的稳健型理财产品，并对购买的理财产品实施监控与评估，努力降低理财投资的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月09日	深圳证券交易所“互动易”	网络平台线上交流	其他	参与公司2023年度暨2024	公司就投资者关注的问题进	http://irm.c ninfo.com.cn

	平台			年第一季度网上业绩说明会的投资者	行答复，详见公司在巨潮资讯网披露的《300277 海联讯业绩说明会、路演活动等 20240509》	/
--	----	--	--	------------------	---	---

十二、“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	30.38%	2024 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 26 日	审议通过了《关于变更公司名称、经营范围的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈独立董事制度〉的议案》《关于修订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-009）。
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.82%	2024 年 04 月 10 日	2024 年 04 月 11 日	审议通过了《关于增补王琳为公司第五届董事会非独立董事的议案》《关于增补孙庆红为公司第五届监事会非职工代表监事的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-019）。
2023 年年度股东大会	年度股东大会	39.55%	2024 年 05 月 15 日	2024 年 05 月 16 日	审议通过了《关于〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》《关于 2023 年度利润分配预案的议案》《关于〈2023 年年度报告〉及其摘要的议案》等 12 个议案，具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-045）。

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
楼未	董事	离任	2024年03月22日	个人原因辞去董事、战略委员会委员职务
沈卫勤	监事会主席	离任	2024年04月10日	个人原因辞去监事、监事会主席职务
应叶萍	董事长、总经理	离任	2024年04月25日	到龄退休
王天青	董事	任期满离任	2024年05月15日	任期满离任
韦岗	董事	任期满离任	2024年05月15日	任期满离任
张小平	监事	任期满离任	2024年05月15日	任期满离任
钱宇辰	董事长	被选举	2024年05月15日	董事会换届选举
王琳	董事	被选举	2024年04月10日	增补、董事会换届选举
郑小虎	董事	被选举	2024年05月15日	董事会换届选举
杜明辉	董事	被选举	2024年05月15日	董事会换届选举
孙庆红	监事会主席	被选举	2024年04月10日	增补、监事会换届选举
胡婉蓉	监事	被选举	2024年05月15日	监事会换届选举
高春风	总经理	聘任	2024年04月25日	董事会聘任
马红杰	副总经理、财务总监	聘任	2024年05月15日	董事会聘任
陈翔	副总经理、董事会秘书	聘任	2024年05月15日	董事会聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

公司已获得 ISO14001 环境管理体系认证，在经营过程中严格按照认证标准建立并贯彻实施环境管理体系，保证经营活动合法、合规、环境友好、资源节约及可持续发展。报告期内，公司倡导绿色环保理念，扎实推进环保工作。在开展业务的同时注重环境保护，同时倡导绿色办公理念，以提升员工节约意识，减少日常经营办公中的资源消耗。公司提倡节水节电、控制空调温度、及时关灯、推行无纸化办公、视频会议等工作方式直接或间接地降低碳排放，持续不断地向员工宣传环保知识，提高员工的环保意识。

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及子公司均不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司坚持“创新进取，坚韧不拔；服务为本，追求卓越”的企业文化，依法合规经营，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极履行社会责任，努力为公益事业承担力所能及的义务，促进公司与社会、环境的和谐发展。

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成了以股东会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东的合法权益。报告期内，公司不断完善法人治理结构，修订多项内控制度，进一步明晰公司各治理主体的职责边界、决策程序和授权范围。公司严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；公司注重对投资者的合理回报，报告期内完成了 2023 年度利润分配，与全体股东共享公司发展成果；公司重视与投资者的沟通交流，通过网上业绩说明会、投资者“互动易”平台、投资者咨询电话、公开电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度。

2、职工权益保护

公司根据人才发展规划，面向社会公开招聘，积极提供就业岗位；严格按照《公司法》《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳动关系。公司长期以来一直积极探索并不断优化企

业人力资源管理体系，重视员工的职业发展规划，为员工搭建充满机遇的发展平台，帮助其实现个人价值；同时，公司注重员工身心健康，组织开展多样化的员工活动，积极改善工作环境和条件，提高员工福利。

3、供应商和客户权益保护

报告期内，公司依法合规经营，科学稳健发展，将履行社会责任的信念融入到企业生产经营中，坚持“诚信、平等、互利、共赢”的原则，与供应商紧密合作、互惠共赢、及时履约、良性发展；公司深刻理解行业 and 用户需求，严格控制产品和服务质量，希望与客户共同成长，为客户提供具有竞争力的解决方案和专业服务。通过与上下游合作伙伴的长期合作，实现共同发展，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

4、环境保护与可持续发展

公司倡导低碳环保的绿色办公方式，积极推进节能减排，将环保理念贯穿到员工的日常工作和生活中，培养员工树立节约用电、用水、减少纸张使用等节能低碳的意识及生活方式。公司一如既往的坚持环境保护和可持续发展的理念实现经济效益与环境保护的和谐发展。

公司作为一家有社会责任担当的企业，始终以奉献社会、回馈社会为使命，未来将继续承担起企业的社会责任，把社会责任融入到公司发展中，努力实现经济效益与社会效益同步共赢。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效判决的情况，也不存在所负数额较大的债务未清偿的情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

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、关于变更公司注册地址、公司名称、经营范围的说明

公司于 2023 年 9 月 4 日收到前控股股东杭州金投发来的《提议函》，提议公司将注册地址由深圳市变更为杭州市，并相应变更公司名称，股票代码、股票简称不变，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 5 日在巨潮资讯网披露的《关于收到控股股东提议变更公司注册地址、公司名称的提示性公告》。根据公司长远发展战略规划与经营发展需要，公司注册地址由“深圳市南山区深南大道市高新技术园 R2 厂房 B 区 3a 层”变更为“浙江省杭州市拱墅区庆春路 60 号东清大厦 206-6 室”，结合变更后的注册地址，变更公司名称为“杭州海联讯科技股份有限公司”。同时，依照企业经营范围登

记管理规范性要求，公司结合实际情况对经营范围进行相应变更。前述变更事项于 2024 年 1 月 26 日完成工商变更登记手续，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 27 日在巨潮资讯网发布的《关于完成注册地址、公司名称、经营范围工商变更登记及章程备案并换领营业执照的公告》。

2、关于公司设立深圳分公司的说明

公司于 2024 年 1 月 9 日召开第五届董事会 2024 年第一次临时会议，审议通过了《关于公司设立深圳分公司的议案》，鉴于公司将注册地址由深圳市变更为杭州市，根据公司经营需要，董事会同意公司在深圳市设立分公司，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 10 日在巨潮资讯网发布的《关于公司设立深圳分公司的公告》。前述事项已于 2024 年 1 月 30 日完成工商注册登记手续，并领取了深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 31 日在巨潮资讯网发布的《关于完成深圳分公司工商注册登记并领取营业执照的公告》。

3、关于公司通过高新技术企业重新认定的说明

公司于 2024 年 1 月收到由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颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202344205751），发证日期：2023 年 11 月 15 日，有效期：三年。本次系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，根据国家有关规定，公司自通过高新技术企业重新认定起连续三年继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 19 日在巨潮资讯网发布的《关于公司通过高新技术企业重新认定的公告》。

4、关于修订公司部分制度的说明

公司于 2024 年 1 月 9 日召开第五届董事会 2024 年第一次临时会议、于 2024 年 1 月 25 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于制订〈独立董事专门会议工作细则〉的议案》等议案，为进一步完善公司治理，更好地促进公司规范运作，维护公司及股东的合法权益，充分发挥独立董事在公司治理中的作用，公司根据相关法律、法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》及部分制度进行修订，并制订了《独立董事专门会议工作细则》，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 10 日在巨潮资讯网发布的《关于修订〈公司章程〉及制订、修订公司部分制度的公告》。

5、关于变更公司法定代表人的说明

2024 年 4 月 25 日，公司原董事长、总经理应叶萍女士因到龄退休申请辞去其担任的公司董事、董事长、董事会相关专门委员会委员、总经理职务。根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，应叶萍女士的辞职报告自送达董事会之日起生效。为保障公司经营管理的正常运作，公司于同日召开第五届董事会 2024 年第四次临时会议审议通过了《关于聘任高春风为公司总经理暨变更公司法定代表人的议案》，同意聘任高春风女士为公司总经理。同时，根据《公司章程》第八条规定，总经理为公司的法定代表人，公司已将法定代表人变更为高春风女士。具体内容详见公司分别于 2024 年 4 月 26 日、2024 年 5 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于董事长、总经理退休离任暨新聘总经理、变更公司法定代表人的公告》《关于完成法定代表人工商变更登记并换领营业执照的公告》。

6、关于 2023 年度利润分配的说明

公司于 2024 年 4 月 24 日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议和 2024 年 5 月 15 日召开 2023 年年度股东大会，分别审议通过《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，同意公司以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 335,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税），共计派发现金 6,700,000 元；不送红股；不以资本公积转增股本。2023 年度权益分派已于 2024 年 5 月 31 日实施完毕。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日、2024 年 5 月 25 日在巨潮资讯网发布的相关公告。

7、关于公司董事会、监事会完成换届选举的说明

公司于 2024 年 3 月 26 日开始启动董事会、监事会换届选举工作，公司第六届董事会由 7 名董事组成，其中非独立董事 4 名，独立董事 3 名；监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。公司于 2024 年 5 月 15 日顺利完成董事会、监事会换届选举工作，同日，公司召开第六届董事会 2024 年第一次临时会议和第六届监事会 2024 年第一次临时会议，选举产生了第六届董事会董事长、董事会各专门委员会委员及第六届监事会主席，并聘任了新一届高级管理人员及证券事务代表。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于收到控股子公司北京天宇讯联、山西联讯通分红款项的说明

报告期内，公司控股子公司北京天宇讯联、山西联讯通根据其《公司章程》规定并经股东会决议，以截至 2023 年 12 月 31 日的累计未分配利润为基础，分别向其全体股东进行现金分红。公司于 2024 年 4 月 27 日收到北京天宇讯联分红款项 255 万元，于 2024 年 5 月 14 日收到山西联讯通分红款项 306 万元。前述控股子公司的利润分配将增加公司 2024 年度母公司报表净利润，但不增加公司 2024 年度合并报表净利润。

2、关于全资子公司海联数通变更执行董事、总经理、法定代表人的说明

2024 年 3 月 29 日，应叶萍女士因个人原因申请辞去其在海联数通担任的执行董事、总经理、法定代表人。为保障海联数通的正常运作，自 2024 年 3 月 29 日起，张俊聪先生担任海联数通执行董事、总经理、法定代表人。海联数通于 2024 年 4 月 15 日完成工商注册变更登记手续，并领取了杭州市钱塘区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

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	565,200	0.17%	0	0	0	62,500	62,500	627,700	0.19%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	565,200	0.17%	0	0	0	62,500	62,500	627,700	0.19%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	565,200	0.17%	0	0	0	62,500	62,500	627,700	0.19%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	334,434,800	99.83%	0	0	0	-62,500	-62,500	334,372,300	99.81%
1、人民币普通股	334,434,800	99.83%	0	0	0	-62,500	-62,500	334,372,300	99.81%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	335,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	335,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2024年5月15日，公司董事会完成换届选举。因任期届满，公司第五届董事会非独立董事王天青先生不再担任公司董事会董事职务。根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定，董事离职后半年内不得转让其所持本公司股份。因此，王天青先生的无限售流通股 62,500 股被列为高管锁定股。

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	拟解除限售日期
王天青	187,500	0	62,500	250,000	高管锁定股	2024年11月15日
合计	187,500	0	62,500	250,000	--	--

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	17,038	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	-----------------------------	---	--------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州市国有资本投资运营有限公司	国有法人	29.80%	99,830,000	99,830,000	0	99,830,000	不适用	0
孔飙	境内自然人	3.73%	12,508,000	0	0	12,508,000	不适用	0
章锋	境内自然人	3.66%	12,277,155	477,100	0	12,277,155	不适用	0
珠海阿巴马资产管理有限公 司—阿巴马元享红利 39 号私 募证券投资基金	其他	3.57%	11,974,500	0	0	11,974,500	不适用	0
苏红宇	境内自然人	2.16%	7,234,018	-611,100	0	7,234,018	不适用	0
深圳市盘古天地产业投资有 限责任公司	境内非国有法人	1.96%	6,561,298	0	0	6,561,298	冻结	6,561,298
邢文飏	境内自然人	1.90%	6,368,084	0	0	6,368,084	不适用	0
王鲁贵	境内自然人	1.10%	3,694,496	3,694,496	0	3,694,496	不适用	0
杨德广	境内自然人	0.52%	1,742,616	173,000	0	1,742,616	不适用	0
李萍	境内自然人	0.51%	1,722,900	1,237,600	0	1,722,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，杭州市国有资本投资运营有限公司、孔飙、章锋、苏红宇、深圳市盘古天地产业投资有限责任公司、邢文飏、杨德广 7 位股东之间不存在关联关系，也非一致行动人；除上述情况外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况（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股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杭州市国有资本投资运营有限公司	99,830,000	人民币普通股	99,830,000
孔飙	12,508,000	人民币普通股	12,508,000
章锋	12,277,155	人民币普通股	12,277,155
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 39 号私募证券投资基金	11,974,500	人民币普通股	11,974,500
苏红宇	7,234,018	人民币普通股	7,234,018
深圳市盘古天地产业投资有限责任公司	6,561,298	人民币普通股	6,561,298
邢文飏	6,368,084	人民币普通股	6,368,084
王鲁贵	3,694,496	人民币普通股	3,694,496
杨德广	1,742,616	人民币普通股	1,742,616
李萍	1,722,900	人民币普通股	1,722,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，杭州市国有资本投资运营有限公司、孔飙、章锋、苏红宇、深圳市盘古天地产业投资有限责任公司、邢文飏、杨德广 7 位股东之间不存在关联关系，也非一致行动人；除上述情况外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王鲁贵除通过普通证券账户持有 309,600 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,384,896 股，实际合计持有 3,694,496 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

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	杭州市国有资本投资运营有限公司
新控股股东性质	国有法人
变更日期	2024 年 02 月 29 日
指定网站查询索引	具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于控股股东无偿划转公司股份完成过户登记的公告》（公告编号：2024-013）
指定网站披露日期	2024 年 03 月 02 日

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：杭州海联讯科技股份有限公司

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	71,669,249.02	75,535,197.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	297,174,751.72	353,996,477.97
衍生金融资产		
应收票据	164,392.50	1,332,800.00
应收账款	20,339,516.64	25,550,351.07
应收款项融资	786,929.18	7,614,949.50
预付款项	14,750,803.46	28,421,132.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	767,389.99	702,019.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	135,957,580.63	119,581,669.11
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	32,647,181.51	
其他流动资产	9,026,147.15	9,581,551.38
流动资产合计	583,283,941.80	622,316,148.19
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	80,177,260.28	32,114,681.51
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	14,345,786.70	14,345,786.70
投资性房地产	14,361,971.95	14,882,383.51
固定资产	2,149,882.72	2,530,305.07
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,501,106.49	2,334,850.23
无形资产	53,803.08	75,728.38
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,075,248.78	5,399,293.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	118,665,060.00	71,683,029.34
资产总计	701,949,001.80	693,999,177.53
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,256,535.15	29,258,993.81
预收款项		
合同负债	167,781,110.91	131,860,586.29
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	2,356,053.79	6,839,646.42
应交税费	726,580.13	4,149,980.84
其他应付款	1,062,495.71	1,602,222.73
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	980,290.07	993,754.28
其他流动负债	314,399.04	351,860.91
流动负债合计	196,477,464.80	180,057,045.28
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	736,099.75	544,619.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,420,303.52	3,613,319.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,156,403.27	4,157,938.92
负债合计	200,633,868.07	184,214,984.20
所有者权益：		
股本	335,000,000.00	335,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	82,880,687.43	82,880,687.43
减：库存股		
其他综合收益	1,117,889.00	1,117,889.00
专项储备		
盈余公积	21,001,821.39	21,001,821.39
一般风险准备		
未分配利润	45,483,926.49	49,307,545.86
归属于母公司所有者权益合计	485,484,324.31	489,307,943.68
少数股东权益	15,830,809.42	20,476,249.65
所有者权益合计	501,315,133.73	509,784,193.33
负债和所有者权益总计	701,949,001.80	693,999,177.53

法定代表人：高春风

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：袁宗国

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	21,917,746.44	60,172,877.35
交易性金融资产	233,194,505.40	343,985,171.74

衍生金融资产		
应收票据	164,392.50	190,000.00
应收账款	13,943,493.58	22,385,008.75
应收款项融资	439,401.50	1,144,949.50
预付款项	828,038.71	1,950,182.18
其他应收款	55,121,267.40	7,893,916.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货	10,297,913.05	11,347,787.48
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	32,647,181.51	
其他流动资产	1,453,270.37	1,931,995.46
流动资产合计	370,007,210.46	451,001,888.73
非流动资产：		
债权投资	80,177,260.28	32,114,681.51
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	125,852,275.00	125,852,275.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,361,971.95	14,882,383.51
固定资产	961,373.08	1,046,076.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	448,165.46	534,906.58
无形资产	5,927.41	16,437.25
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,555,257.72	4,171,677.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	225,362,230.90	178,618,438.18
资产总计	595,369,441.36	629,620,326.91
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	14,833,950.06	16,562,785.15
预收款项		
合同负债	27,826,092.69	26,496,887.35
应付职工薪酬	1,004,728.84	2,825,073.09
应交税费	132,464.62	1,153,423.85
其他应付款	77,129,488.25	108,460,919.20
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	187,488.56	180,672.17
其他流动负债	3,250.94	8,067.38
流动负债合计	121,117,463.96	155,687,828.19
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	307,387.25	403,607.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	396,400.49	678,011.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	703,787.74	1,081,619.11
负债合计	121,821,251.70	156,769,447.30
所有者权益：		
股本	335,000,000.00	335,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	82,880,687.43	82,880,687.43
减：库存股		
其他综合收益	1,117,889.00	1,117,889.00
专项储备		
盈余公积	21,001,821.39	21,001,821.39
未分配利润	33,547,791.84	32,850,481.79
所有者权益合计	473,548,189.66	472,850,879.61
负债和所有者权益总计	595,369,441.36	629,620,326.91

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	78,126,523.67	66,186,070.37

其中：营业收入	78,126,523.67	66,186,070.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	80,555,612.89	67,965,120.28
其中：营业成本	60,264,819.91	49,404,062.69
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	990,300.64	420,151.52
销售费用	6,152,201.27	3,219,526.45
管理费用	10,384,179.49	9,793,325.02
研发费用	2,841,113.96	5,378,945.36
财务费用	-77,002.38	-250,890.76
其中：利息费用	6,279.17	6,145.86
利息收入	131,074.89	307,323.30
加：其他收益	480,412.12	776,512.25
投资收益（损失以“—”号填列）	4,648,549.30	2,813,110.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,447,326.40	4,388,357.12
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-268,518.32	1,155,296.11
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-605,219.27	-168,629.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）		1,011.90
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	4,273,461.01	7,186,608.29
加：营业外收入	0.59	39,437.61
减：营业外支出	6,618.51	30,718.57
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	4,266,843.09	7,195,327.33

减：所得税费用	645,902.69	1,112,898.35
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,620,940.40	6,082,428.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	3,620,940.40	6,082,428.98
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）	2,876,380.63	5,408,582.80
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	744,559.77	673,846.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,620,940.40	6,082,428.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,876,380.63	5,408,582.80
归属于少数股东的综合收益总额	744,559.77	673,846.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0086	0.0161
（二）稀释每股收益	0.0086	0.0161

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

法定代表人：高春风

主管会计工作负责人：马红杰

会计机构负责人：袁宗国

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	12,920,045.65	23,839,514.39
减：营业成本	12,542,175.98	22,937,853.43
税金及附加	94,873.15	94,265.91
销售费用	39,269.56	133,355.03
管理费用	4,808,830.25	4,006,822.70
研发费用	315,485.81	589,144.33
财务费用	-63,658.66	-235,014.59
其中：利息费用		
利息收入	87,059.25	245,804.97
加：其他收益	18,100.00	24,538.40
投资收益（损失以“—”号填列）	10,031,959.13	9,373,763.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,067,080.08	4,246,078.46
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-194.74	1,586,509.34
资产减值损失（损失以“—”号填列）	438,379.70	830,126.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,738,393.73	12,374,104.04
加：营业外收入	0.09	18,659.00
减：营业外支出	6,275.32	830.69
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	7,732,118.50	12,391,932.35
减：所得税费用	334,808.45	879,015.56
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	7,397,310.05	11,512,916.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	7,397,310.05	11,512,916.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	7,397,310.05	11,512,916.79
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	140,315,428.59	138,869,636.68
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	1,314,747.99	13,739,910.07
经营活动现金流入小计	141,630,176.58	152,609,546.75
购买商品、接受劳务支付的现金	74,435,435.66	69,408,910.05
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	16,770,961.34	16,088,255.44
支付的各项税费	12,317,657.34	5,662,536.35
支付其他与经营活动有关的现金	6,882,433.78	6,445,369.41
经营活动现金流出小计	110,406,488.12	97,605,071.25
经营活动产生的现金流量净额	31,223,688.46	55,004,475.50
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		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,007,841.67	4,717,244.37
投资活动现金流入小计	8,007,841.67	4,717,644.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,088.25	15,136.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	24,800,000.00	30,200,000.00
投资活动现金流出小计	24,809,088.25	30,215,136.00
投资活动产生的现金流量净额	-16,801,246.58	-25,497,491.63
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	1,824,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,096,279.17	13,076,145.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,390,000.00	6,370,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,192,110.75	1,164,197.13
筹资活动现金流出小计	18,288,389.92	16,064,342.99
筹资活动产生的现金流量净额	-18,288,389.92	-16,064,342.99
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	-3,865,948.04	13,442,640.88
加：期初现金及现金等价物余额	75,474,290.76	54,237,056.37
六、期末现金及现金等价物余额	71,608,342.72	67,679,697.25

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	24,303,611.94	39,302,838.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,365,654.46	59,690,619.84
经营活动现金流入小计	37,669,266.40	98,993,458.48
购买商品、接受劳务支付的现金	12,661,087.23	23,627,484.52
支付给职工以及为职工支付的现金	5,625,325.79	5,215,908.44
支付的各项税费	1,387,093.54	1,417,198.34
支付其他与经营活动有关的现金	91,617,257.27	55,916,680.88
经营活动现金流出小计	111,290,763.83	86,177,272.18
经营活动产生的现金流量净额	-73,621,497.43	12,816,186.30
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	5,610,000.00	6,630,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	36,569,945.27	3,990,470.99
投资活动现金流入小计	42,179,945.27	10,620,470.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,088.25	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		25,000,000.00
投资活动现金流出小计	9,088.25	25,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	42,170,857.02	-14,379,529.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,700,000.00	6,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	104,490.50	
筹资活动现金流出小计	6,804,490.50	6,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,804,490.50	-6,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-38,255,130.91	-8,263,342.71
加：期初现金及现金等价物余额	60,172,877.35	39,822,333.01
六、期末现金及现金等价物余额	21,917,746.44	31,558,990.30

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、上年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,001,821.39		49,307,545.86		489,307,943.68	20,476,249.55	509,784,193.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	335,000.00				82,880.68				1,117,889.00				21,001.82				49,307.54			489,307.943	20,476.24			509,784.193	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）																	-3,823.37			-3,823.37	-4,454.23			-8,469.60	
（一）综合收益总额																	2,876.380			2,876.380	744,559.77			3,620.940	
（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																	-6,700.00			-6,700.00	-5,390.00			-12,090.00	
1. 提取盈余公积																									
2. 提取一般风险准备																									
3. 对所有（或股东）的分配																	-6,700.00			-6,700.00	-5,390.00			-12,090.00	
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	335,000.00				82,880.68		1,117,889.00		21,001.82		45,483.92		485,483.31	15,830.80	501,315.13

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	335,000.00				82,880.68		1,117,889.00		19,925.94		46,304.64		485,917.28	20,543.32	505,971.60
加：会计政策变更											30,537.65		30,537.65	29,340.08	59,877.73
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	335,000.00				82,880.68		1,117,889.00		19,925.94		46,274.11		485,198.35	20,041.20	505,239.55

三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)											- 1,2 91, 417 .20		- 1,2 91, 417 .20	- 5,6 96, 153 .82	- 6,9 87, 571 .02
(一) 综合 收益总额											5,4 08, 582 .80		5,4 08, 582 .80	673 ,84 6.1 8	6,0 82, 428 .98
(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											- 6,7 00, 000 .00		- 6,7 00, 000 .00	- 6,3 70, 000 .00	- 13, 070 ,00 0.0 0
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											- 6,7 00, 000 .00		- 6,7 00, 000 .00	- 6,3 70, 000 .00	- 13, 070 ,00 0.0 0
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	335,000.00				82,880.68		1,117,889.00		19,925.94		44,982.69		483,907.2	14,345.04	498,256.7

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											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	335,000.00				82,880.68		1,117,889.00		21,001,821.39	32,850,481.79		472,850,879.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	335,000.00				82,880.68		1,117,889.00		21,001,821.39	32,850,481.79		472,850,879.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										697,310.05		697,310.05
(一) 综合收益总额										7,397,310.05		7,397,310.05
(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										6,700,000.00		6,700,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										6,700,000.00		6,700,000.00
(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	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,001,821.39	33,547,791.84		473,548,189.66

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		19,925,947.02	29,867,612.43		468,792,135.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		19,925,947.02	29,867,612.43		468,792,135.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,812,916.79		4,812,916.79
（一）综合收益总额										11,512,916.79		11,512,916.79
（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										-6,700,000.00		-6,700,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,700,000.00		-6,700,000.00
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	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		19,925,947.02	34,680,529.22		473,605,052.67

三、公司基本情况

杭州海联讯科技股份有限公司前身为深圳市海联讯科技有限公司，2008年5月30日整体改制为股份有限公司。公司股票于2011年11月23日在深圳证券交易所挂牌交易。公开发行后，公司股本及注册资本变更为33,500.00万元。2024年1月26日，公司名称变更为“杭州海联讯科技股份有限公司”（以下简称“本公司”或“公司”）。

本公司企业法人统一社会信用代码：914403007152459096；注册地址为浙江省杭州市拱墅区庆春路60号东清大厦206-6室。

主要经营活动：电力信息化系统集成业务、软件开发与销售以及技术及咨询服务等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第一次会议于2024年8月21日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时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
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司期末总资产的 10%以上或利润总额占公司利润总额的 10%以上
账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额的 0.5%
账龄超过 1 年的应付款项	单项金额超过资产总额的 0.5%
账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额的 0.5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，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。合并对价的账面价值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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

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，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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款项，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) 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

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发行方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。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入

衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

1) 预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、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。

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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。

对于应收票据、应收账款、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

相应的情形可能包括：客户由正常经营状态转入破产重整状态等。

应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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 60 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 60 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

3) 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；
- 本公司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。

4) 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。

5) 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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

12、应收票据

确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

13、应收账款

确定组合的依据如下：

- 应收账款组合 1：合并报表范围内的关联方
- 应收账款组合 2：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

14、应收款项融资

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

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：合并报表范围内的关联方
- 其他应收款组合 2：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

16、合同资产

17、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。批量采购的发出存货采用先进先出法计价，按客户订单专项采购的存货发出按个别计价法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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

为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同数量的，超出部分的存货的可变现净值基于库龄为基础计算。

本公司基于库龄确认存货可变现净值，各库龄可变现净值的计算方法和确定依据如下：

库龄	可变现净值的计算方法
1 年以内	账面余额的 95.00%
1-2 年	账面余额的 85.00%
2-3 年	账面余额的 50.00%
3 年以上	账面余额的 0.00%

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 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。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；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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方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；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不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能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本附注、30。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注、30。

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。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.375%-4.75%
房屋装修	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子电器	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公家具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

25、在建工程

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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本附注、30。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括软件。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
软件	5	预期经济利益期限	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注 30。

(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、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。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定

资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

- 1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3）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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

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

- 1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品或服务。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：系统集成、软件开发与销售以及技术及咨询服务。

各类收入确认的具体方法如下：

1) 系统集成收入：

合同约定需要安装调试的，在收到客户的验收报告时确认收入；

合同未约定需要安装调试的，在收到客户的到货证明时确认收入；

2) 软件开发与销售收入：

软件销售合同约定需要安装调试的，在收到客户的验收报告时确认收入；

软件销售合同未约定需要安装调试的，在收到客户到货证明时确认收入；

如软件开发合同有约定履约进度，公司根据履约进度，取得阶段验收成果或收款证据时，确认收入；

如软件开发合同没有约定履约进度，公司按合同约定在项目实施完成后，在取得客户验收报告或收款证明时确认收入。

3) 技术及咨询服务收入：

合同明确约定服务期限，客户在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，公司依据投入的工作量、工作时间、成本，在收到客户阶段性服务确认单时，按照履约进度确认收入；

合同没有明确约定服务期限，在履行完合同约定的服务内容后，经客户确认，收到客户服务确认单或验收报告，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了本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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

1) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 房屋建筑
- 运输设备

2) 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

3) 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

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1) 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

2) 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

3) 租赁变更

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。

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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%

地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%
--------	-----------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州海联讯科技股份有限公司	15%
杭州海联数通科技有限公司	20%
深圳海联讯投资管理有限公司	25%
北京天宇讯联科技有限公司	25%
山西联讯通网络科技有限公司	15%
福州海联讯科技有限公司	20%
杭州睿攀网络科技有限公司	20%
唐山海联讯科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）规定：对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税

本公司于2023年11月15日获得由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颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202344205751，该高新技术企业资格有效期为三年，公司自2023年开始享受高新技术企业税收优惠政策。

本公司之控股子公司山西联讯通网络科技有限公司于2023年12月8日获得由山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202314001242，该高新技术企业资格有效期为三年，公司自2023年开始享受高新技术企业税收优惠政策。

本公司之全资子公司杭州海联数通科技有限公司、控股子公司福州海联讯科技有限公司、及本公司之孙公司杭州睿攀网络科技有限公司、唐山海联讯科技有限公司均为小型微利企业，根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），在2023年1月1日至2027年12月31日期间，对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。

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

3、其他

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	20,000.00	20,000.00
银行存款	71,588,342.72	75,453,735.20
其他货币资金	60,906.30	61,461.86
合计	71,669,249.02	75,535,197.06

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结的款项。

期末，其他货币资金为保函保证金，其中使用权受到限制的保函保证金为 60,906.30 元。

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	297,174,751.72	353,996,477.97
其中：		
理财产品	297,174,751.72	353,996,477.97
其中：		
合计	297,174,751.72	353,996,477.97

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	164,392.50	1,332,800.00
合计	164,392.50	1,332,800.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	164,392.50	100.00%			164,392.50	1,332,800.00	100.00%			1,332,800.00
其中：										
银行承兑汇票	164,392.50	100.00%			164,392.50	1,332,800.00	100.00%			1,332,800.00
合计	164,392.50	100.00%			164,392.50	1,332,800.00	100.00%			1,332,800.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

- 期末本公司已质押的应收票据：无
- 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：无
- 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无
- 按坏账计提方法分类

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,052,908.85	19,344,439.88

1 至 2 年	5,293,990.77	5,510,299.60
2 至 3 年	824,621.20	2,240,789.00
3 年以上	5,847,664.48	3,884,564.48
3 至 4 年	3,524,052.48	1,841,652.48
4 至 5 年	300,200.00	
5 年以上	2,023,412.00	2,042,912.00
合计	26,019,185.30	30,980,092.96

(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	504,000.00	1.94%	504,000.00	100.00%		504,000.00	1.63%	504,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	25,515,185.30	98.06%	5,175,668.66	20.28%	20,339,516.64	30,476,092.96	98.37%	4,925,741.89	16.16%	25,550,351.07
其中：										
账龄组合	25,515,185.30	98.06%	5,175,668.66	20.28%	20,339,516.64	30,476,092.96	98.37%	4,925,741.89	16.16%	25,550,351.07
合计	26,019,185.30	100.00%	5,679,668.66	21.83%	20,339,516.64	30,980,092.96	100.00%	5,429,741.89	17.53%	25,550,351.07

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
客户六	504,000.00	504,000.00	504,000.00	504,000.00	100.00%	客户属于被限制性法人单位，存在回款风险。
合计	504,000.00	504,000.00	504,000.00	504,000.00		

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
1 年以内	14,052,908.85	702,645.45	5.00%
1-2 年	5,293,990.77	794,098.61	15.00%
2-3 年	824,621.20	247,386.36	30.00%

3-4 年	3,524,052.48	1,762,026.24	50.00%
4-5 年	300,200.00	150,100.00	50.00%
5 年以上	1,519,412.00	1,519,412.00	100.00%
合计	25,515,185.30	5,175,668.66	

确定该组合依据的说明：

以应收账款账龄为依据，划分为 6 个组合。

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	
按单项计提的坏账准备	504,000.00					504,000.00
按组合计提的坏账准备	4,925,741.89	249,926.77				5,175,668.66
合计	5,429,741.89	249,926.77				5,679,668.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	3,103,745.85		3,103,745.85	11.93%	155,187.29

客户二	2,537,318.00		2,537,318.00	9.75%	126,865.90
客户三	1,999,553.68		1,999,553.68	7.68%	899,156.60
客户四	1,982,600.00		1,982,600.00	7.62%	991,300.00
客户五	1,603,087.50		1,603,087.50	6.16%	80,154.38
合计	11,226,305.03		11,226,305.03	43.14%	2,252,664.17

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	786,929.18	7,614,949.50
合计	786,929.18	7,614,949.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

- 期末本公司已质押的应收票据：无
- 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	767,389.99	702,019.64
合计	767,389.99	702,019.64

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	624,056.50	429,184.71
其他	420,188.94	531,098.83
合计	1,044,245.44	960,283.54

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）	748,882.62	674,292.72
1 至 2 年	43,600.00	29,213.00
3 年以上	251,762.82	256,777.82
4 至 5 年	37,783.00	73,221.00
5 年以上	213,979.82	183,556.82
合计	1,044,245.44	960,283.54

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,044,245.44	100.00%	276,855.45	26.51%	767,389.99	960,283.54	100.00%	258,263.90	26.89%	702,019.64
其中：										
押金及保证金	624,056.50	59.76%	33,801.75	5.42%	590,254.75	429,184.71	44.69%	32,965.98	7.68%	396,218.73
其他	420,188.94	40.24%	243,053.70	57.84%	177,135.24	531,098.83	55.31%	225,297.92	42.42%	305,800.91
合计	1,044,245.44	100.00%	276,855.45	26.51%	767,389.99	960,283.54	100.00%	258,263.90	26.89%	702,019.64

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	33,714.63	224,549.27		258,263.90
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,729.50	14,862.05		18,591.55
2024 年 6 月 30 日余额	37,444.13	239,411.32		276,855.45

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	131,885.00	一年以内	12.63%	6,594.25
单位二	其他	125,815.50	五年以上	12.05%	125,815.50
单位三	保证金	100,000.00	一年以内	9.58%	5,000.00
单位四	保证金	60,000.00	一年以内	5.75%	3,000.00
单位五	保证金	50,000.00	一年以内	4.79%	2,500.00
合计		467,700.50		44.79%	142,909.75

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,707,275.28	86.15%	26,473,726.79	93.15%
1 至 2 年	2,030,697.99	13.77%	1,947,405.67	6.85%
2 至 3 年	12,830.19	0.08%		
合计	14,750,803.46		28,421,132.46	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	3,011,569.45	20.42%
供应商二	2,650,355.13	17.97%
供应商三	1,934,575.48	13.11%
供应商四	1,492,245.95	10.12%
供应商五	1,472,115.88	9.98%
合计	10,560,861.89	71.60%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
在产品	110,602,667.70	1,043,998.65	109,558,669.05	76,837,593.11	606,833.07	76,230,760.04
库存商品	33,406,074.39	7,007,162.81	26,398,911.58	50,354,122.97	7,003,213.90	43,350,909.07
合计	144,008,742.09	8,051,161.46	135,957,580.63	127,191,716.08	7,610,046.97	119,581,669.11

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 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	
在产品	606,833.07	437,165.58				1,043,998.65
库存商品	7,003,213.90	168,053.69		164,104.78		7,007,162.81
合计	7,610,046.97	605,219.27		164,104.78		8,051,161.46

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

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	32,647,181.51	
合计	32,647,181.51	

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
大额存单	32,647,181.51		32,647,181.51			
合计	32,647,181.51		32,647,181.51			

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
光大银行大额存单	30,000,000.00	3.55%	2025年01月04日	3.55%	3.55%		
合计	30,000,000.00						

3) 减值准备计提情况

单位：元

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

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

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

其他说明

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	663,529.83	275,015.34
预缴增值税额	7,021,054.56	8,420,405.05
待抵扣进项税额	1,245,473.90	824,960.41
待认证进项税额	96,088.86	61,170.58

合计	9,026,147.15	9,581,551.38
----	--------------	--------------

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	80,177,260.28		80,177,260.28	32,114,681.51		32,114,681.51
合计	80,177,260.28		80,177,260.28	32,114,681.51		32,114,681.51

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
光大银行大额存单						30,000,000.00	3.55%	3.55%	2025年01月04日	
光大银行大额存单	30,000,000.00	2.60%	2.60%	2027年04月19日						
光大银行大额存单	20,000,000.00	2.60%	2.60%	2027年06月28日						
中信银行大额存单	30,000,000.00	2.50%	2.50%	2027年06月20日						
合计	80,000,000.00					30,000,000.00				

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,345,786.70	14,345,786.70
合计	14,345,786.70	14,345,786.70

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	房屋装修	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,644,136.25	6,603,803.26		24,247,939.51
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,644,136.25	6,603,803.26		24,247,939.51
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,720,390.72	5,645,165.28		9,365,556.00
2. 本期增加金额	206,690.82	313,720.74		520,411.56
(1) 计提或摊销	206,690.82	313,720.74		520,411.56

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,927,081.54	5,958,886.02		9,885,967.56
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	13,717,054.71	644,917.24		14,361,971.95
2. 期初账面价值	13,923,745.53	958,637.98		14,882,383.51

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,149,115.91	2,530,305.07
固定资产清理	766.81	
合计	2,149,882.72	2,530,305.07

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋装修	运输设备	电子电器	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	4,154,957.24	2,614,423.69	3,821,325.83	6,305,045.33	567,768.90	95,075.64	17,558,596.63
2. 本期增加金额				8,042.35			8,042.35
（1）购置				8,042.35			8,042.35
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额				22,199.88		2,478.63	24,678.51
（1）处置或报废				22,199.88		2,478.63	24,678.51
4. 期末余额	4,154,957.24	2,614,423.69	3,821,325.83	6,290,887.80	567,768.90	92,597.01	17,541,960.47
二、累计折旧							
1. 期初余额	3,916,475.32	2,378,992.22	2,800,485.23	5,364,075.35	477,734.78	90,528.66	15,028,291.56
2. 本期增加金额	2,246.88	13,381.62	182,195.27	175,196.94	15,100.80		388,121.51
（1）计提	2,246.88	13,381.62	182,195.27	175,196.94	15,100.80		388,121.51
3. 本期减少金额				21,089.88		2,478.63	23,568.51
（1）处置或				21,089.88		2,478.63	23,568.51

报废							
4. 期末余额	3,918,722.20	2,392,373.84	2,982,680.50	5,518,182.41	492,835.58	88,050.03	15,392,844.56
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	236,235.04	222,049.85	838,645.33	772,705.39	74,933.32	4,546.98	2,149,115.91
2. 期初账面价值	238,481.92	235,431.47	1,020,840.60	940,969.98	90,034.12	4,546.98	2,530,305.07

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

 适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	766.81	
合计	766.81	

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,787,296.11	4,787,296.11
2. 本期增加金额	1,286,589.42	1,286,589.42
(1) 租入	1,286,589.42	1,286,589.42
3. 本期减少金额	2,098,127.63	2,098,127.63
(1) 终止租赁	2,098,127.63	2,098,127.63
4. 期末余额	3,975,757.90	3,975,757.90
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,452,445.88	2,452,445.88
2. 本期增加金额	1,120,333.16	1,120,333.16
(1) 计提	1,120,333.16	1,120,333.16
3. 本期减少金额	2,098,127.63	2,098,127.63
(1) 终止租赁	2,098,127.63	2,098,127.63
4. 期末余额	1,474,651.41	1,474,651.41
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	2,501,106.49	2,501,106.49
2. 期初账面价值	2,334,850.23	2,334,850.23

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				2,095,895.06	2,095,895.06
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				2,095,895.06	2,095,895.06
二、累计摊销					
1. 期初余额				2,020,166.68	2,020,166.68
2. 本期增加金额				21,925.30	21,925.30
(1) 计提				21,925.30	21,925.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额				2,042,091.98	2,042,091.98
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值				53,803.08	53,803.08
2. 期初账面 价值				75,728.38	75,728.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

合计						
----	--	--	--	--	--	--

(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		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,007,685.57	2,249,928.82	13,298,052.76	2,072,627.76
内部交易未实现利润	-32,907.81	-4,936.17	151,678.88	22,751.83
可抵扣亏损	17,498,000.37	2,572,402.09	20,231,265.26	3,031,016.57
无形资产摊销年限差异	188,732.07	28,309.81	263,245.14	39,486.77
租赁负债	1,716,389.82	229,544.23	1,538,373.37	233,411.01
合计	33,377,900.02	5,075,248.78	35,482,615.41	5,399,293.94

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	13,690,027.88	3,196,188.87	15,311,753.44	3,387,160.08
使用权资产	1,693,665.95	224,114.65	1,505,414.39	226,159.75
合计	15,383,693.83	3,420,303.52	16,817,167.83	3,613,319.83

(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	33,377,900.02	5,075,248.78	35,482,615.41	5,399,293.94
递延所得税负债	15,383,693.83	3,420,303.52	16,817,167.83	3,613,319.83

(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
可抵扣亏损		63,116.25
合计		63,116.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年		1,968.78	
2028 年		61,147.47	
合计		63,116.25	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	60,906.30	60,906.30	担保	保函保证金	60,906.30	60,906.30	担保	保函保证金
合计	60,906.30	60,906.30			60,906.30	60,906.30		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	23,256,535.15	29,258,993.81
合计	23,256,535.15	29,258,993.81

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,062,495.71	1,602,222.73
合计	1,062,495.71	1,602,222.73

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	486,769.68	647,273.48
应付暂收款及其他	575,726.03	954,949.25
合计	1,062,495.71	1,602,222.73

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	167,781,110.91	131,860,586.29
合计	167,781,110.91	131,860,586.29

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
客户七	12,927,717.51	项目尚未完工验收
客户八	5,265,334.28	项目尚未完工验收
客户九	3,814,406.19	项目尚未完工验收
合计	22,007,457.98	

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,769,955.81	10,945,010.34	15,433,612.18	2,281,353.97
二、离职后福利-设定提存计划	69,690.61	1,078,753.28	1,073,744.07	74,699.82
合计	6,839,646.42	12,023,763.62	16,507,356.25	2,356,053.79

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,726,431.92	9,141,271.61	13,639,675.28	2,228,028.25
2、职工福利费		410,329.23	404,269.23	6,060.00
3、社会保险费	43,523.89	548,904.86	546,481.03	45,947.72
其中：医疗保险费	39,031.91	495,978.71	493,728.51	41,282.11
工伤保险费	955.14	16,990.46	16,939.56	1,006.04
生育保险费	3,536.84	35,935.69	35,812.96	3,659.57
4、住房公积金		831,204.64	829,886.64	1,318.00
5、工会经费和职工教育经费		13,200.00	13,200.00	
6、人事代理费		100.00	100.00	
合计	6,769,955.81	10,945,010.34	15,433,612.18	2,281,353.97

(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	67,484.40	1,036,324.10	1,031,442.14	72,366.36
2、失业保险费	2,206.21	42,429.18	42,301.93	2,333.46
合计	69,690.61	1,078,753.28	1,073,744.07	74,699.82

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	90,836.76	2,012,936.58
企业所得税	450,014.70	1,848,464.89
个人所得税	102,016.26	92,047.82
城市维护建设税	6,358.57	62,849.36
印花税	14,391.92	60,031.60
教育费附加	2,725.11	26,935.44
房产税	52,177.24	24,772.08
地方教育附加	1,816.74	17,956.96
地方水利建设基金		3,986.11
土地使用税	6,242.83	
合计	726,580.13	4,149,980.84

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	980,290.07	993,754.28
合计	980,290.07	993,754.28

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	314,399.04	351,860.91
合计	314,399.04	351,860.91

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑	1,716,389.82	1,538,373.37
减：一年内到期的租赁负债	980,290.07	993,754.28
合计	736,099.75	544,619.09

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	335,000,00 0.00						335,000,00 0.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	82,880,687.43			82,880,687.43
合计	82,880,687.43			82,880,687.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	1,117,889 .00							1,117,889 .00
其他	1,117,889 .00							1,117,889 .00
其他综合 收益合计	1,117,889 .00							1,117,889 .00

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：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,001,821.39			21,001,821.39
合计	21,001,821.39			21,001,821.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	49,307,545.86	46,304,649.33
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		-30,537.64
调整后期初未分配利润	49,307,545.86	46,274,111.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,876,380.63	10,809,308.54

减：提取法定盈余公积		1,075,874.37
应付普通股股利	6,700,000.00	6,700,000.00
期末未分配利润	45,483,926.49	49,307,545.86

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,691,014.17	59,744,408.35	65,747,102.64	48,883,651.13
其他业务	435,509.50	520,411.56	438,967.73	520,411.56
合计	78,126,523.67	60,264,819.91	66,186,070.37	49,404,062.69

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
业务类型						
其中：						
系统集成	67,304,940.59	51,213,767.89			67,304,940.59	51,213,767.89
软件开发与销售	3,419,566.04	3,316,979.05			3,419,566.04	3,316,979.05
技术及咨询服务	6,966,507.54	5,213,661.41			6,966,507.54	5,213,661.41
租赁收入	435,509.50	520,411.56			435,509.50	520,411.56
按经营地区分类						
其中：						
华北	40,562,813.13	30,737,260.83			40,562,813.13	30,737,260.83
东北	43,085.90				43,085.90	
华东	34,741,647.09	27,349,717.52			34,741,647.09	27,349,717.52
中南	865,175.73	821,866.69			865,175.73	821,866.69
西南						
西北	1,913,801.82	1,355,974.87			1,913,801.82	1,355,974.87
市场或客户类型						
其中：						

合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销	78,126,523.67	60,264,819.91					78,126,523.67	60,264,819.91
合计	78,126,523.67	60,264,819.91					78,126,523.67	60,264,819.91

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 258,025,269.46 元。

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

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	499,660.62	169,672.73
教育费附加	214,444.51	72,716.87
房产税	76,949.32	75,533.79
土地使用税	6,242.83	8,096.07
车船使用税	5,130.00	4,740.00
印花税	44,910.37	49,296.46
地方教育附加	142,962.99	40,095.60
合计	990,300.64	420,151.52

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	6,329,374.53	5,611,559.42
业务招待费	331,999.53	397,643.62
差旅费	209,072.93	202,079.00
房租水电费	434,488.00	592,246.13
汽车费用	186,941.98	246,837.52
折旧费	1,324,714.72	1,241,861.63
办公费	250,612.85	204,730.16
中介机构费用	394,925.61	287,017.23
无形资产摊销	1,858.34	1,858.48
其他费用	920,191.00	1,007,491.83
合计	10,384,179.49	9,793,325.02

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	3,619,706.80	1,616,150.12
业务招待费	1,453,873.65	908,359.83
差旅费	576,361.57	259,054.22
办公费	15,654.63	25,525.56
折旧费	99,564.12	5,148.81
售后维修费	27,242.08	74,989.05
其他费用	359,798.42	330,298.86
合计	6,152,201.27	3,219,526.45

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	2,261,239.74	3,995,951.65
业务招待费	75,481.12	148,234.45
差旅费	329,963.54	705,890.10
折旧费	84,175.83	180,045.02
无形资产摊销	20,066.96	27,396.79
其他费用	70,186.77	321,427.35
合计	2,841,113.96	5,378,945.36

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	6,279.17	6,145.86
减：利息收入	131,074.89	307,323.30
其他筹资费用		
金融机构手续费	21,182.30	19,684.70
未确认融资费用摊销	26,611.04	30,601.98
合计	-77,002.38	-250,890.76

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	452,044.00	776,512.25
代扣代缴个人所得税手续费返还	18,869.29	
增值税及附加税免税	9,498.83	
合计	480,412.12	776,512.25

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,447,326.40	4,388,357.12
合计	2,447,326.40	4,388,357.12

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,938,789.02	2,284,987.23
债权投资在持有期间取得的利息收入	709,760.28	528,123.29
合计	4,648,549.30	2,813,110.52

其他说明

71、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	-249,926.77	1,084,543.45
其他应收款坏账损失	-18,591.55	70,752.66

合计	-268,518.32	1,155,296.11
----	-------------	--------------

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-605,219.27	-168,629.70
合计	-605,219.27	-168,629.70

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置利得		1,011.90

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
核销应付账款		18,659.00	
其他利得	0.59	20,778.61	0.59
合计	0.59	39,437.61	0.59

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	343.19	29,881.23	343.19
其中：固定资产报废损失	343.19	29,881.23	343.19
其他支出	6,275.32	837.34	6,275.32
合计	6,618.51	30,718.57	6,618.51

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	514,873.84	470,951.26
递延所得税费用	131,028.85	641,947.09

合计	645,902.69	1,112,898.35
----	------------	--------------

(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	4,266,843.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	640,026.46
子公司适用不同税率的影响	-31,422.66
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	281,787.13
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-244,488.24
所得税费用	645,902.69

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收利息收入	130,754.22	306,443.69
收政府补助	460,203.50	767,099.81
收到各项往来款项	723,790.27	12,666,366.57
合计	1,314,747.99	13,739,910.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
付现经营费用	5,983,676.67	6,198,748.71
支付银行手续费	21,125.47	15,756.30
支付各项往来款项	877,631.64	230,864.40
合计	6,882,433.78	6,445,369.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
理财投资收益	8,007,841.67	4,717,244.37

合计	8,007,841.67	4,717,244.37
----	--------------	--------------

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

收到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
理财本金	24,800,000.00	30,200,000.00
合计	24,800,000.00	30,200,000.00

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：

(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
偿还租赁负债支付的金额	1,192,110.75	1,164,197.13
合计	1,192,110.75	1,164,197.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,620,940.40	6,082,428.98
加：资产减值准备	873,737.59	-986,666.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	908,533.07	1,020,326.68
使用权资产折旧	1,120,333.16	927,161.57
无形资产摊销	21,925.30	29,255.27
长期待摊费用摊销		18,666.66
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	343.19	29,876.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,447,326.40	-4,388,357.12
财务费用（收益以“-”号填列）	32,890.21	36,747.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,648,549.30	-2,813,110.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	324,045.16	-263,323.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-193,016.31	378,623.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,678,234.09	-27,457,894.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,137,974.20	48,013,076.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,150,092.28	34,377,665.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,223,688.46	55,004,475.50
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	71,608,342.72	67,679,697.25
减：现金的期初余额	75,474,290.76	54,237,056.37
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	-3,865,948.04	13,442,640.88

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	71,608,342.72	75,474,290.76
其中：库存现金	20,000.00	20,000.00
可随时用于支付的银行存款	71,588,342.72	75,453,735.20
可随时用于支付的其他货币资金		555.56
三、期末现金及现金等价物余额	71,608,342.72	75,474,290.76

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	220,865.02

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	435,509.50	435,509.50
合计	435,509.50	435,509.50

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益适用 不适用**83、数据资源****84、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	2,261,239.74	3,995,951.65
业务招待费	75,481.12	148,234.45
差旅费	329,963.54	705,890.10
折旧费	84,175.83	180,045.02
无形资产摊销	20,066.96	27,396.79
其他费用	70,186.77	321,427.35
合计	2,841,113.96	5,378,945.36
其中：费用化研发支出	2,841,113.96	5,378,945.36

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
开发支出减值准备					

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳海联讯投资管理 有限公司	110,000,000.00	深圳	深圳	投资、国内贸易、咨询、技术服务	100.00%		投资设立
杭州海联数通科技有限 公司	100,000,000.00	杭州	杭州	信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；计算机系统服务；软件开发；智能输配电及控制设备销售；光通信设备销售；	100.00%		投资设立
北京天宇讯联科技有限 公司	10,000,000.00	北京	北京	通信、网络等设备销售，系统集成及技术服务	51.00%		投资设立
山西联讯通网络科技有限公司	10,000,000.00	太原	太原	通信、网络等设备销售，系统集成及技术服务，计算机技术服务及开发	51.00%		投资设立
福州海联讯科技有限公司	8,000,000.00	福州	福州	计算机信息、通讯设备、计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让	51.00%		投资设立
杭州睿挚网络科技有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	网络信息技术、数据处理技术的技术开发、销售产品		51.00%	投资设立
唐山海联讯科技有限公 司	5,000,000.00	唐山	唐山	计算机软硬件开发、销		51.00%	投资设立

司				售、计算机 技术服务			
---	--	--	--	---------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京天宇讯联科技有限公司	49.00%	534,286.24	2,450,000.00	10,340,701.72
山西联讯通网络科技有限公司	49.00%	506,023.36	2,940,000.00	4,377,972.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京天宇讯联科技有限公司	110,801,868.27	15,956,973.49	126,758,841.76	102,244,759.19	2,793,786.67	105,038,545.86	80,575,046.03	16,559,632.44	97,134,678.47	68,452,805.42	3,051,957.23	71,504,762.65
山西联讯通网络科技有限公司	114,372,894.37	2,854,283.13	117,227,177.50	107,427,130.75	580,936.18	108,008,066.93	95,586,035.73	2,031,339.25	97,617,374.98	83,417,167.84	13,797.30	83,430,965.14

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京天宇讯联科技有限公司	34,485,476.54	1,090,380.08	1,090,380.08	35,349,966.05	30,319,504.07	1,347,992.40	1,347,992.40	26,250,050.30
山西联讯通网络科技有限公司	35,457,155.90	1,032,700.73	1,032,700.73	36,519,740.21	22,881,960.75	501,638.97	501,638.97	13,556,209.08

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	452,044.00	776,512.25

其他说明

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2023年省级中小企业专精特新发展专项资金	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关
太原市晋源区科学技术局补助奖励	财政拨款		500,000.00	其他收益	与收益相关
留工培训补贴	财政拨款		1,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	11,944.00	35,667.00	其他收益	与收益相关
一次性扩岗补助	财政拨款	2,000.00		其他收益	与收益相关
深圳市南山区工业和信息化局-2023年规上营利性服务业稳增长专项资助补贴	财政拨款	18,100.00		其他收益	与收益相关
太原市晋源区财政局连续两次认定高企奖励	财政拨款	200,000.00		其他收益	与收益相关
2022年省级“专精特新”中小企业市级配套奖励金	财政拨款	120,000.00		其他收益	与收益相关
2024年省级数字经济发展专项资金	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
其他	财政拨款		39,845.25	其他收益	与收益相关
合计		452,044.00	776,512.25		

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所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。

(1) 风险管理目标和政策

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人主要为分布于不同地区的电力客户，具有良好的信誉，预期不存在重大的信用风险。本公司会持续对应收账款的财务状况实施信用评估，以保证整体风险可控。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 43.14%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 44.79%。

2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 21,500.00 万元。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
金融负债：					

项目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款					
应付账款	1,529.03	260.53	166.72	369.37	2,325.65
其他应付款	14.08	12.08	19.05	61.04	106.25
一年内到期的非流动负债	98.03				98.03
其他流动负债（不含递延收益）	31.44				31.44
租赁负债		63.05	10.56		73.61
金融负债和或有负债合计	1,672.58	335.66	196.33	430.41	2,634.98

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
金融负债：					
短期借款	500.00				500.00
应付账款	2,303.71	118.28	30.76	473.15	2,925.90
其他应付款	70.89	11.04	25.36	52.93	160.22
一年内到期的非流动负债	99.38				99.38
其他流动负债（不含递延收益）	35.19				35.19
租赁负债		33.55	20.91		54.46
金融负债和或有负债合计	3,009.17	162.87	77.03	526.08	3,775.15

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

3) 市场风险

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

4) 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项目	期末数	期初数
金融负债	0.00	500.00

项目	期末数	期初数
其中：短期借款	0.00	500.00
合计	0.00	500.00

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此本公司认为面临的汇率风险不重大。

(2) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 28.58%。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产□适用 不适用**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**□适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		297,174,751.72		297,174,751.72
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		297,174,751.72		297,174,751.72
理财产品		297,174,751.72		297,174,751.72
（二）应收款项融资			786,929.18	786,929.18
1. 应收票据			786,929.18	786,929.18
（三）其他非流动金融资产			14,345,786.70	14,345,786.70
持续以公允价值计量的资产总额		297,174,751.72	15,132,715.88	312,307,467.60
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

本期，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

9、其他

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州市国有资本投资运营有限公司	杭州	资本市场服务	1,000,000 万元	29.80%	29.80%

本企业的母公司情况的说明

截至本报告期末，公司控股股东为杭州市国有资本投资运营有限公司。

本企业最终控制方是杭州市人民政府。

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十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
杭实物产发展（杭州）有限公司	关联自然人过去十二个月担任董事长的法人的全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

		用（如适用）		用）							
		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
杭州凤皇谷医疗创业投资有限公司	办公室					104,490.50		10,111.04			

关联租赁情况说明

公司于 2023 年 10 月 12 日与杭州凤皇谷医疗创业投资有限公司签署杭州办公室《房屋租赁合同》，租赁期为 2023 年 10 月 12 日起至 2027 年 1 月 25 日止（其中 2023 年 10 月 12 日至 2024 年 1 月 25 日为免租期），总租金 645,941.00 元，该房屋的产权归本公司关联方杭实物产发展（杭州）有限公司所有。截止至报告期已支付租金 104,490.50 元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,514,137.54	1,390,511.59

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

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

- (2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,219,707.06	19,352,306.53
1 至 2 年	2,154,465.42	3,089,218.05
2 至 3 年	630,621.20	

3 年以上	3,519,864.48	3,519,864.48
3 至 4 年	1,496,452.48	1,496,452.48
5 年以上	2,023,412.00	2,023,412.00
合计	17,524,658.16	25,961,389.06

(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	504,000.00	2.88%	504,000.00	100.00%		504,000.00	1.94%	504,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,020,658.16	97.12%	3,077,164.58	18.08%	13,943,493.58	25,457,389.06	98.06%	3,072,380.31	12.07%	22,385,008.75
其中：										
账龄组合	11,744,354.42	67.02%	3,077,164.58	26.20%	8,667,189.84	12,932,269.72	49.81%	3,072,380.31	23.76%	9,859,889.41
合并关联方组合	5,276,303.74	30.11%			5,276,303.74	12,525,119.34	48.25%			12,525,119.34
合计	17,524,658.16	100.00%	3,581,164.58	20.44%	13,943,493.58	25,961,389.06	100.00%	3,576,380.31	13.78%	22,385,008.75

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
客户六	504,000.00	504,000.00	504,000.00	504,000.00	100.00%	客户属于失信被执行人，回款难度极高
合计	504,000.00	504,000.00	504,000.00	504,000.00		

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
1 年以内	5,943,403.32	297,170.17	5.00%
1 至 2 年	2,154,465.42	323,169.81	15.00%
2 至 3 年	630,621.20	189,186.36	30.00%
3 至 4 年	1,496,452.48	748,226.24	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	1,519,412.00	1,519,412.00	100.00%

合计	11,744,354.42	3,077,164.58	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

以应收账款账龄为依据，划分为6个组合。

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	
按单项计提坏账准备	504,000.00					504,000.00
按组合计提坏账准备	3,072,380.31	4,784.27				3,077,164.58
合计	3,576,380.31	4,784.27				3,581,164.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户十	5,247,863.74		5,247,863.74	29.95%	
客户二	2,537,318.00		2,537,318.00	14.48%	126,865.90
客户三	1,999,553.68		1,999,553.68	11.41%	899,156.60
客户十一	1,485,000.00		1,485,000.00	8.47%	1,485,000.00
客户十二	1,069,580.58		1,069,580.58	6.10%	53,479.03
合计	12,339,316.00		12,339,316.00	70.41%	2,564,501.53

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,121,267.40	7,893,916.27
合计	55,121,267.40	7,893,916.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	246,885.00	240,237.00
关联方资金往来	54,832,417.28	7,612,800.00
其他	119,656.45	123,160.13
合计	55,198,958.73	7,976,197.13

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）	55,131,117.41	7,878,440.81
1 至 2 年	100.00	25,000.00
3 年以上	67,741.32	72,756.32
3 至 4 年		
4 至 5 年	10,000.00	15,015.00
5 年以上	57,741.32	57,741.32
合计	55,198,958.73	7,976,197.13

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	55,198,958.73	100.00%	77,691.33	0.14%	55,121,267.40	7,976,197.13	100.00%	82,280.86	1.03%	7,893,916.27
其中：										
押金及保证金	246,885.00	0.45%	21,594.25	8.75%	225,290.75	240,237.00	3.01%	23,518.60	9.79%	216,718.40
关联方资金往来	54,832,417.28	99.34%			54,832,417.28	7,612,800.00	95.45%			7,612,800.00
其他	119,656.45	0.21%	56,097.08	46.88%	63,559.37	123,160.13	1.54%	58,762.26	47.71%	64,397.87
合计	55,198,958.73	100.00%	77,691.33	0.14%	55,121,267.40	7,976,197.13	100.00%	82,280.86	1.03%	7,893,916.27

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	13,282.04	68,998.82		82,280.86
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	1,652.97			1,652.97
本期转回		6,242.50		6,242.50
2024年6月30日余额	14,935.01	62,756.32		77,691.33

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位六	关联方往来	28,800,000.00	1年以内	52.17%	
单位七	关联方往来	23,000,000.00	1年以内	41.67%	
单位八	关联方往来	3,000,000.00	1年以内	5.43%	

单位一	押金及保证金	131,885.00	1 年以内	0.24%	6,594.25
单位四	押金及保证金	60,000.00	1 年以内	0.11%	3,000.00
合计		54,991,885.00		99.62%	9,594.25

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	125,852,275.00		125,852,275.00	125,852,275.00		125,852,275.00
合计	125,852,275.00		125,852,275.00	125,852,275.00		125,852,275.00

(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		
深圳海联讯投资管理有限公司	110,000,000.00						110,000,000.00	
北京天宇讯联科技有限公司	3,166,823.00						3,166,823.00	
山西联讯通网络科技有限公司	1,814,472.00						1,814,472.00	
福州海联讯科技有限公司	870,980.00						870,980.00	
杭州海联数通科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	125,852,275.00						125,852,275.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值		

值)				确认的投资损益	收益调整	变动	现金股利或利润	准备		值)
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

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	12,462,412.26	12,021,764.42	23,378,422.77	22,417,441.87
其他业务	457,633.39	520,411.56	461,091.62	520,411.56
合计	12,920,045.65	12,542,175.98	23,839,514.39	22,937,853.43

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：								
系统集成	9,042,846.22	8,704,785.37					9,042,846.22	8,704,785.37
软件开发与销售	3,419,566.04	3,316,979.05					3,419,566.04	3,316,979.05
租赁收入	457,633.39	520,411.56					457,633.39	520,411.56
按经营地区分类								
其中：								
东北	43,085.90						43,085.90	
华北	11,839,137.68	11,752,231.42					11,839,137.68	11,752,231.42
华东	580,188.68	269,533.00					580,188.68	269,533.00
中南	457,633.39	520,411.56					457,633.39	520,411.56
市场或客户类型								

其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
直销	12,920,04 5.65	12,542,17 5.98					12,920,04 5.65	12,542,17 5.98
合计	12,920,04 5.65	12,542,17 5.98					12,920,04 5.65	12,542,17 5.98

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 39,630,911.40 元。

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	5,610,000.00	6,630,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,712,198.85	2,215,640.27
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	709,760.28	528,123.29
合计	10,031,959.13	9,373,763.56

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	452,044.00	
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	6,386,115.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,617.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,368.12	
减：所得税影响额	1,073,612.61	
少数股东权益影响额（税后）	219,143.55	
合计	5,567,153.46	--

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

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目列示的为计入增值税及附加税免税金额 9,498.83 元及代扣代缴个人所得税手续费返还金额 18,869.29 元。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.59%	0.0086	0.0086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.55%	-0.0080	-0.0080

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

注：本报告中所涉数据的尾数差异系四舍五入所致。