

# 恒锋信息科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-076



【2024 年 8 月 27 日】

## 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。

公司负责人魏晓曦、主管会计工作负责人赵银宝及会计机构负责人(会计主管人员)兰红梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司可能面临的风险详见本报告“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”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|     |             |    |
|-----|-------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义  | 2  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 7  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析    | 10 |
| 第四节 | 公司治理        | 32 |
| 第五节 | 环境和社会责任     | 34 |
| 第六节 | 重要事项        | 35 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况   | 46 |
| 第八节 | 优先股相关情况     | 51 |
| 第九节 | 债券相关情况      | 52 |
| 第十节 | 财务报告        | 55 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人魏晓曦女士签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人魏晓曦女士、主管会计工作负责人赵银宝先生及会计机构负责人兰红梅女士签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容   |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司或恒锋信息 | 指 | 恒锋信息科技股份有限公司   |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 《公司章程》      | 指 | 本公司《公司章程》及《公司章程(草案)》   |
| 上海榕辉        | 指 | 上海榕辉实业有限公司   |
| 恒锋安信        | 指 | 福建恒锋安信科技有限公司（曾用名福建恒锋电子科技有限公司）  |
| 微尚生活        | 指 | 福建微尚生活服务有限公司（曾用名福建微尚信息科技有限公司）  |
| 微尚为老        | 指 | 福州微尚为老科技有限公司   |
| 快应数科        | 指 | 快应数科（北京）科技有限公司   |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所  |
| 可转债         | 指 | 向不特定对象发行可转换公司债券  |
| 智慧城市        | 指 | 运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对民生、公共安全、城市服务、环保、工商业活动在内的各种需求做出智能响应，实现城市智慧式管理和运行，促进城市的和谐、可持续发展，为人类创造出更美好的城市生活。  |
| 解决方案        | 指 | 以应用软件开发为核心，涵盖 IT 基础设施建设、系统集成及系统运行维护的系列服务，使整套系统能够实现特定的业务功能，满足客户业务需求的服务。   |
| 信息系统集成      | 指 | 根据客户的具体业务需求，将硬件平台、安全机制、操作系统、工具软件以及为客户需求定制开发的应用软件，集成为具有优良性价比的计算机信息系统工程。   |
| 智能化系统集成     | 指 | 将不同功能的智能化系统、通用统一的信息平台实现集成，以形成具有信息汇集、资源共享及优化管理等综合功能的系统。   |
| 物联网         | 指 | 通过射频识别、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。   |
| 云计算         | 指 | 网格计算、分布式计算、并行计算、效用计算、网络存储、虚拟化、负载均衡等传统计算机技术和网络技术发展融合的产物。  |
| 大数据         | 指 | 无法在可承受的时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合。  |
| AIoT        | 指 | AIoT 融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智能化。物联网技术与人工智能相融合，最终追求的是形成一个智能化生态体系，在该体系内，实现了不同智能终端设备之间、不同系统平台之间、不同应用场景之间的互联互通，万物互融。 |
| CMMI        | 指 | 软件能力成熟度模型集成（Capability Maturity Model Integration 的缩写），申请此认证的前提条   |

|      |   |  |
|------|---|--|
|      |   | 件是该企业具有有效的软件企业认定证书，其目的是帮助软件企业对软件工程过程进行管理和改进，增强开发与改进能力，从而能按时地、不超预算地开发出高质量的软件。 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元  |
| 报告期  | 指 | 2024 年半年度  |
| 报告期初 | 指 | 2024 年 1 月 1 日   |
| 报告期末 | 指 | 2024 年 6 月 30 日  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 恒锋信息                                      | 股票代码 | 300605 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 无   |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                   |      |        |
| 公司的中文名称       | 恒锋信息科技股份有限公司                              |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 恒锋信息                                      |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | HengFeng Information Technology Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HENGFENG INFO                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 魏晓曦                                       |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                          | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------|--------|
| 姓名   | 陈凡                             |        |
| 联系地址 | 福建省福州市闽侯县上街镇乌龙江中大道科技东路创新园 5 号楼 |        |
| 电话   | 0591-87733307                  |        |
| 传真   | 0591-87732812                  |        |
| 电子信箱 | investor@i-hengfeng.com        |        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 107,319,712.65   | 242,919,612.85   | -55.82%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -20,788,162.58   | 2,780,686.85     | -847.59%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -22,245,566.32   | 1,971,488.96     | -1,228.36%   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -80,101,232.48   | -136,115,613.14  | 41.15%       |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.13            | 0.02             | -750.00%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.10            | 0.04             | -350.00%     |
| 加权平均净资产收益率                | -3.63%           | 0.49%            | -4.12%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,283,748,610.73 | 1,384,183,936.19 | -7.26%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 555,390,419.36   | 582,675,796.79   | -4.68%       |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| 支付的优先股股利              | 0.00    |
| 支付的永续债利息（元）           | 0.00    |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -0.1264 |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目               | 金额        | 说明 |
|------------------|-----------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提 | 53,668.44 |    |

|  |              |  |
|--|--------------|--|
| 资产减值准备的冲销部分)   |              |  |
| 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）     | 1,428,544.35 |  |
| 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 | 409,032.07   |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -9,477.17    |  |
| 减：所得税影响额   | 112,276.78   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 312,087.17   |  |
| 合计   | 1,457,403.74 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）行业基本情况、发展阶段、周期性特点及公司所处行业地位

##### 1、行业基本情况

##### （1）智慧城市定义

智慧城市是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对民生、公共安全、城市服务、环保、工商业活动在内的各种需求做出智能响应，实现城市智慧式管理和运行，促进城市的和谐、可持续发展，为人类创造出更美好的城市生活。

##### （2）智慧城市发展历程

智慧城市是一个在不断发展中的概念，是城市信息化发展到一定阶段的产物，随着信息技术、经济和社会的发展不断完善。我国智慧城市的发展经历了三个阶段：第一阶段主要是基础设施建设阶段，主要是通过建设信息化基础支撑环境，推进政务数字化，实现政府办公自动化、政府信息实时发布、财政税收金融监管信息化、政府实时信息发布、各级政府间的远程视频会议、公民网上查询政府信息、电子化民意调查和社会经济统计等。该阶段主要以单部门、单功能信息化建设为主要模式；第二阶段主要是促进信息化技术的应用，提升政府政务服务能力和公共服务能力，以某些特定应用场景实现局部数据共享融合；随着我国社会、经济的不断发展，我国社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾，我国亟需新的城市管理工具来提供城市的社会治理能力，第三阶段智慧城市通过大数据、云计算、人工智能、区块链、边缘计算等为代表的新一代信息技术，建设以人为本、统筹集约的新型智慧城市管理平台，增强政府决策部署的科学性、风险防控的精准性和公共服务的便捷性，推动城市管理手段、管理模式、管理理念创新，从数字化到智能化再到智慧化，是推动城市治理体系和治理能力现代化的必由之路。

##### （3）行业市场规模及增长情况

智慧城市的出现和建设发展顺应了国内政策、社会、技术和实践背景。2023 年，中国智慧城市 ICT 市场投资规模为 8,754.4 亿元人民币，其中基础设施及物联网设备投入达到 4,953.3 亿元人民币，占总体投入的 56.6%；软件投入为 2,207.2 亿元人民币，占总体投入的 25.2%；ICT 服务投入为 1,594.0 亿元人民币，占总体投入的 18.2%；较 2022 年的市场投资规模有所提升。IDC 预计，到 2027 年，中国智慧城市 ICT 市场投资规模将达到 11,858.7 亿元人民币，2023 - 2027 年的年均复合增长率（CAGR）为 8.0%。

#### 2、行业未来发展趋势

##### （1）新兴技术与智慧城市不断融合

智慧城市是运用信息和通信技术手段，解决、响应城市运行中的各类问题，促进城市的和谐、可持续发展。智慧城市是一个在不断发展中的概念，是城市信息化发展到一定阶段的产物，随着信息技术、经济和社会的发展不断完善。未来，随着大数据、云计算、物联网、边缘计算、人工智能等新技术的蓬勃发展，新兴技术手段将得到广泛运用并推动智慧城市建设普及与深化。

2018 年中央经济工作会议首次提出新型基础设施，2020 年政治局常务委员会会议进一步强调，加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度。新基建投资规模巨大，随着新型基础设施的普及，有利于全面释放数据红利，将助推智慧城市迎来新的发展机遇。

##### （2）安全、可靠成为智慧城市发展的基础

智慧城市的建设涉及交通、医疗、公共安全、司法等各方面，广泛应用了物联网、移动互联网、云计算、大数据等信息技术对各项关键数据进行感测、分析、整合、共享，信息安全问题对城市安全至关重要。随着中美贸易战以及美国

对高科技企业禁售事件的相继发生，让国内电子信息产业深刻意识到只有掌握核心关键技术，才能有效保障国家信息安全的自主可控。在此背景下，国家提出了从党政两大体系以及关于国计民生的八大行业逐步开始国产替代的信创业务体系。未来，逐步提高智慧城市各类软硬件国产化率将成为智慧城市安全、可靠发展的基础。

### （3）从“建设智慧城市”到“运营智慧城市”

经过多年的智慧城市建设和发展，我国的智慧城市建设已取得一定成效，但在建设过程中也暴露出了“重硬件轻软件、重建设轻运营”的问题。随着智慧城市建设的不断深入，未来智慧城市项目将更加强调项目的持续性运营能力，智慧城市的各子系统产生的大量与政府、企业、居民息息相关的数据资源，将成为未来智慧城市运营的重点。

智慧城市作为复杂的系统工程，运营管理将以“政府监督、企业主导、生态参与”为运营理念，借鉴互联网运营思路，以技术为工具，完成综合需求与专业供给的有效对接，提升用户体验和价值实现。

## 3、行业技术水平及特点

智慧城市行业综合解决方案是基于互联网、物联网、云计算、大数据等先进信息技术而形成的一种新型信息化的城市形态，技术融合性较高，对企业技术实力具有较高要求。此外，智慧城市涉及城市运行各项核心系统，包括政务、公共安全、民生在内的各种需求，只有利用长期积累的行业经验和专业知识，才能以提供整体解决方案的方式满足不同客户的多种信息化建设需求。因此，智慧城市行业综合解决方案企业核心竞争力主要体现在持续研发创新能力、行业项目经验等方面。目前，国内现有技术已经可以支持行业企业的正常运作，同时，随着物联网、5G、大数据、人工智能、边缘计算等相关技术日益丰富、快速发展，也将不断提升我国智慧城市行业综合解决方案企业的业务水准。

## 4、行业的周期性、季节性或区域性特征

### （1）周期性

智慧城市的发展与基本民生、公共安全和产业发展相互关联，与宏观经济发展正相关，具有一定的周期性。

### （2）季节性

目前，中国智慧城市建设仍以政府为主导，主要客户为政府机关、事业单位和大中型国有企业，这些客户通常实行预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制订次年年度预算和投资计划，次年上半年集中通过该年度预算和投资计划，采购招标一般则安排在年中或下半年，因而存在一定的季节性。

### （3）区域性

智慧城市建设与各地经济社会发展水平相关，不同区域的信息化发展水平不同，智慧城市的建设重点以及建设规模均存在一定差异。目前，沿海发达城市的智慧城市建设整体处于国内前列，随着社会经济水平的不断提高以及全国智慧城市和市域社会治理现代化试点的不断推进，中西部地区智慧城市市场规模也将逐步扩大，地域性差异有望不断缩小。

## 5、公司市场地位

公司创立于 1994 年，是优秀的智慧服务提供商、深交所创业板上市企业（股票代码：300605）。作为数字中国长期的建设者和主力军，恒锋信息以“创新驱动、智慧引领”为发展战略，凭借自主可控的核心技术，打造了大数据平台、AI 智慧视觉平台、AIoT 中台、HFRDP 数字研发中台 4 大核心技术平台，持续为城市服务、公共安全和民生领域客户提供“数智化”软件产品及整体解决方案。公司参加 13 项标准编制和软课题研究，持有“CMMI5 国际软件成熟度认证”“信息系统建设和服务能力四级（CS4）”“建筑智能化系统设计专项甲级”“电子与智能化工程专业承包壹级资质”“CCRC 信息安全服务资质认证”等国际、国内高级资质及认证；先后荣获“中国软件技术领军企业”“中国智慧产业领军企业”“中国数据中心 30 强”等荣誉。公司秉承“不断创新、不断超越自我、永续服务”的经营理念，已形成“福州总部+3 研发中心（福州、北京、西安）+5 运营中心（福建、北京、上海、重庆、新疆）”的业务布局，并积极开拓海外市场，在东南亚、非洲等国家设有分支机构，实现全球化战略性布局。未来，恒锋信息将持续聚焦前沿科技，把信息科技应用到行业客户和百姓的生活中，践行恒锋信息“科技让生活更美好”的使命。

### （二）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品、经营模式、竞争优势驱动因素

公司通过多年发展，已成为国内具有较强竞争力的智慧城市信息技术和智慧行业解决方案提供商，以智慧引领企业发展，为客户提供智慧城市行业解决方案，业务涉及信息科技和健康养老。

公司智慧行业解决方案主要服务于智慧城市、公共安全、民生服务、信息基础设施细分应用领域，其中智慧公安监管、市域治理解决方案服务能力位于国内领先地位，拥有较强的市场竞争力。

智慧城市领域：主要包括新型智慧城市、智慧城市运行管理服务平台、电子政务、数字企业、智慧园区、数字乡村等综合解决方案。

智慧公共安全领域：主要包括智慧政法、智慧公安、智慧司法、智慧监所、公安社会治安防控体系、智慧社区等综合解决方案；

智慧民生领域：主要包括智慧教育、智慧养老、智慧医院、智慧文体等综合解决方案；

智慧信息基础设施：主要包括智能建筑、数据中心、指挥中心、运营管理中心等；

此外，公司是智慧养老领域的先行者，在业内领先开发了“智慧+”智慧养老服务平台，结合物联网和云计算技术，将居家老人健康管理需求、日常生活需求、社区服务、社会服务提供商以及政府监督、管理紧密联系起来，实现“互联网+养老”的新型智慧养老模式。公司的控股子公司福建微尚生活服务有限公司，提供社区居家养老和社区机构养老服务；自主研发智慧养老服务软件和居家安全照护、失智老人定位等为老科技产品；建立微尚为老商城，提供线上养老服务，让信息科技服务为老事业。

1、主要业务、产品介绍

(1) 智慧城市领域



1) 智慧城市运行管理服务平台---推动城市运行管理服务“一网统管”。

遵循住建部最新的《城市运行管理服务平台建设指南》、《城市运行管理服务平台技术标准》和《城市运行管理服务平台数据标准》，结合公司智慧城市建设经验，根据当地城市管理需求，紧扣城市运行管理服务实际工作需要，从管理体系、数据体系、应用体系和环境体系四个方面开展建设城市运行管理服务平台，助力当地城市运行管理服务平台建设，推动城市运行管理“一网统管”。



2) 政务服务中心效能监督平台---打造“一站式服务、全过程公开和全方位监督”平台



以建设电子政务行业数据治理、预警、共享为核心，整合提升政务服务、交易中心、工程建设五大领域现有资源和信息化成果,形成“基础设施集约、数据资源融合、应用服务智慧、业务流程互通、过程监管全面”的“效能监督”新模式。



3) 数字供销——以现代数字企业运营管理体系为核心的企业数字化样板

通过资源整合提升为农服务供给能力，健全供销社三级网点，推动一体化供销网络，并培育复合人才打造高效运营团队，盘活“供销社”金字招牌，助力供销合作社联合社数字化转型升级。



4) 智慧园区——打造一个可持续运营的数字园区

基于智慧园区数字底座的 AIOT 能力, 聚焦园区运行管理服务场景, 结合政府和企业园区的实际, 整合园区资产、事件、资源等要素, 打造智慧园区通用应用和行业应用, 使园区更安全、更高效地运行。



(2) 智慧公共安全领域

1) 市域社会治理——打造 “一屏观城事，一网管治理” 平台

市域社会治理指在市域范围内统筹实施, 突出以城区为重点的空间治理取向, 延伸到区、街道、社区等基层社会治理, 恒锋信息市域社会治理解决方案, 聚焦源头治理、多元共治的理念, 打造“AI+市域治理”平台, 围绕社会治理、公共安全防控、矛盾调解、指挥决策、社会服务等五个社会治理中心, N 个业务场景应用, 依托“智治”治理工具, 有效应对各类城乡新型社会矛盾, 构建和谐有序的活力社会。



2) 情指行一体化平台 | 公安情报、指挥、勤务、舆情一体化

根据情报指挥勤务实战平台的具体要求，构建情报引领、数据支撑的情报、指挥、行动一体化警务运行机制，推动深度融合，以流程再造、机制创新、平台建设促进一体化，实现情指勤與全业务、全流程、全场景的深度融合。



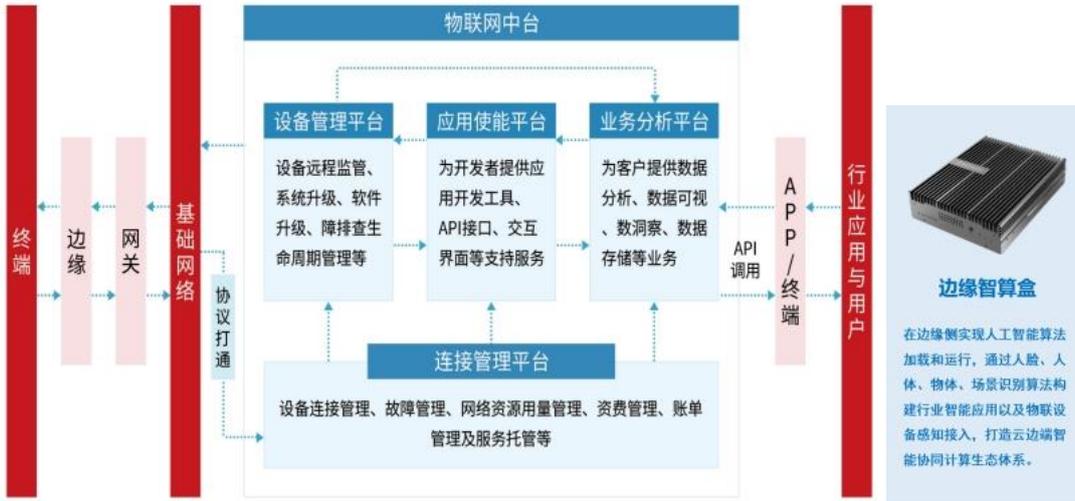
### 3) 智慧监狱 | 打造智慧、法治、平安监狱

监狱信息化遵循司法部“智慧监狱”标准规范体系，立足于监狱工作实际，将物联网、云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术与监狱各项业务深度融合，具备完整的基础设施、安防、业务、指挥和数据分析研判功能，形成标准规范科学统一、数据信息全面准确、业务应用灵活普及、研判预警智慧高效的应用体系。



### 4) 物联网-AIoT 中台——万物互联，智慧赋能

物联网 AIoT 中台定位于物联网技术的中间核心层，其主要作用为向下连接智能化设备，向上承接应用层。中台无缝连接各种不同的物联网设备 and 应用，依托 AI 算法仓库，赋能智慧城市、市域社会治理、智慧公安、智慧校园、智慧社区、智慧园区、智能建筑等行业应用场景。



(3) 智慧民生领域

1) 智慧教育

A. 智慧校园应用

依托校园师生、校友等用户群体，为校园提供丰富、灵活，可扩展的应用场景，满足各类用户需求的平台。



B. 智慧校园超级 APP

智慧校园 APP 使学校的教学、科研和管理突破传统的概念，在日常教学、办公管理、交流互动、资源共享、远程教育等进行无界限的沟通与互动，满足学校管理应用的持续发展，延伸其内涵，成为没有围墙的智慧校园。



## 2) 智慧体育场馆

以场馆建设为平台，建设具有感知、传输、存储、学习、预测和决策等综合能力的智慧体育场馆。通过场馆智慧化规划和运营，降低建筑能耗，提升运营效率，开展多元化经营、一站式智慧化服务，改善用户运动体验。将场馆体育赛事功能与场馆赛后综合利用有机结合，达到赛后服务场馆和全民健身的目标，助力推动我国加快实现体育强国梦。



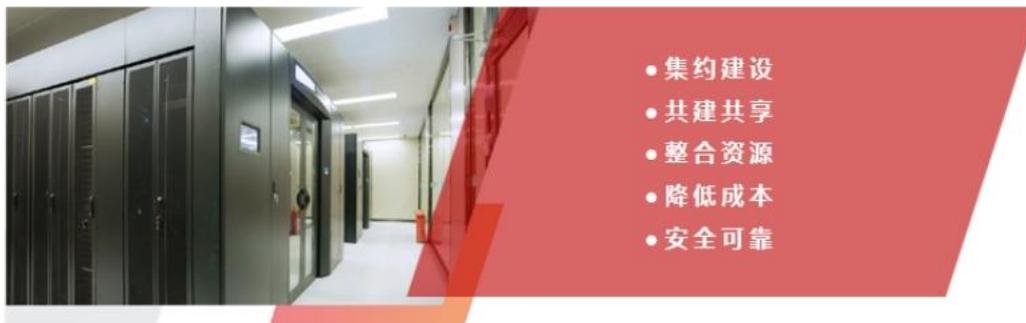
场馆运营服务管理平台实现“互联网+体育”、“大数据+运营”，让场馆运维数字化，运维可视化，打造集成服务体系，节能、增效，使管理更科学、场馆更可控、运营更智慧，增加场馆营收。



#### (4) 智慧信息基础设施

##### 1) 数据中心——打造集约建设、共建共享的数据中心

数据中心是数字化产业的基石。公司响应国家双碳政策，充分利用新型制冷、供电技术、模块化技术和 AI 运维等技术，进一步降低机房 PUE 值，提高数据中心的敏捷性、可靠性和可管理性，提升信息共享程度和资源利用率，降低机房运营成本，增强业务连续性能力，助力数字经济创新发展、企业节能增效。



##### 2) 指挥中心——提高政府保障公共安全和处置突发公共事件的能力

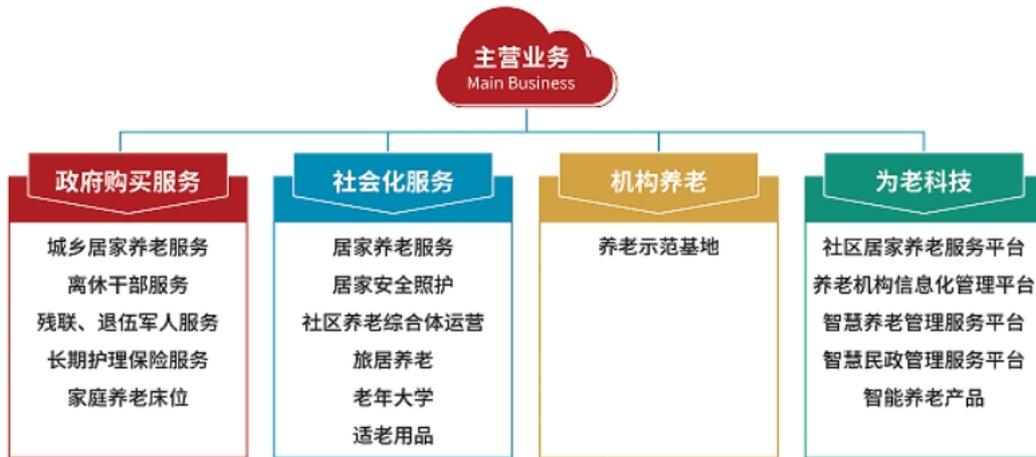
采用可视化、融合通讯、分布式管理等新技术，构建集高清图像集中显示、业务协同展示、远程视频会商、事件分析研判、应急指挥调度等功能于一体的现代化指挥中心，满足“日常监控、应急指挥、演示汇报”三大业务场景需求，实现跨地区、跨部门的统一指挥协调，实现对事件的快速上报、统一部署、迅速处置和联合行动。



#### (5) 养老板块业务介绍：

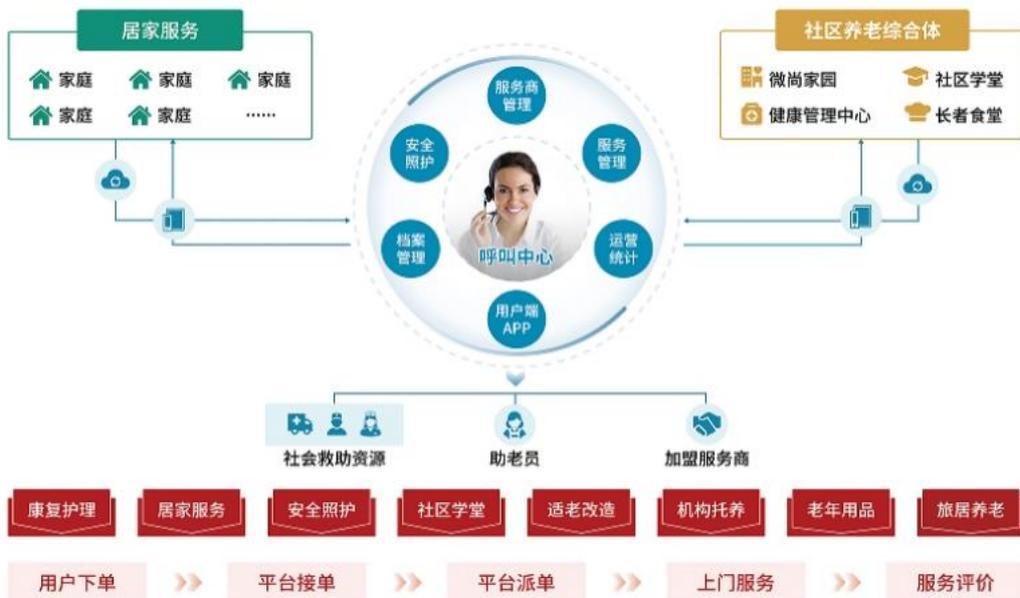
福建微尚生活服务有限公司 2013 年由恒锋信息控股收购专注于为老事业，是国内优秀的以社区居家养老为特色的智慧养老服务提供商。公司拥有一个充满爱心、专业化的团队，以“让您优雅地养老”为愿景，提供政府购买服务、社会化

服务、机构养老服务以及为老科技四大板块的业务。



### 社区居家养老服务平台

社区居家养老服务平台以呼叫中心为枢纽, 依托社区养老综合体, 整合社会服务资源, 为老年人提供安全照护、生活服务、康复护理、社区托养等专业化社区居家养老服务, 全程信息化闭环管理, 实现服务的及时响应、标准化管理、精准化监督。



服务的具体内容:



您安心上班，我帮您尽孝

日常服务的缩影：



## 2、经营模式

公司主营业务收入主要来源于智慧城市行业综合解决方案项目总承包服务，即基于合同约定向客户提供方案设计、软件开发、设备采购、项目实施、集成调试、竣工验收直至运行维护的一站式服务。

### (1) 采购模式

公司采购中心根据项目部填写的备料单进行集中采购。收到项目部备料单后，采购中心综合对比多家供应商的价格、付款方式、服务，择优选取合格供应商。经分管副总裁或总裁审批后，由采购中心直接采购。采购的产品由项目部负责进行质量验收，若产品不合格则退回、换货或重新采购。

#### （2）生产模式

公司主营业务收入主要来源于智慧城市行业综合解决方案项目总承包服务，其主要生产模式为定制化生产模式，即根据每个项目客户的需求设计综合解决方案，在方案整体设计的基础上组织软件开发、项目实施、集成调试、竣工验收、运行维护和售后服务等工作。公司经过方案深化设计，明确项目工程进度和关键项目实施时间节点等，形成整体方案。方案执行阶段，公司根据客户需求进行软件定制开发，由公司采购中心组织统一采购，现场实施人员按照设计方案和工程进度的整体安排，完成各类材料及设备的安装、系统集成、调测试等工作。项目验收通过后，正式投入使用，公司根据合同规定向客户提供项目后续运行维护服务。

#### （3）销售模式

公司主营业务收入主要来源于智慧城市行业综合解决方案项目总承包服务，公司主要通过招投标的方式承接项目总承包业务。在获取招标信息前，公司定期组织市场推广活动，向潜在客户进行公司品牌和产品推介，选择有意向客户进行拜访，进一步了解客户需求以期形成初步合作意向。公司长期跟踪优势领域客户，了解客户需求动态，寻求合作机会。同时公司还积极关注政府公开平台信息，综合汇总所有智能化、信息化项目信息后，综合评估项目内容、工期、造价、技术标准、技术难度、付款方式等因素。若项目可行则制定项目解决方案，组织相关人员编制标书并组织投标。

#### （4）分包模式

公司承接项目后，根据具体项目的实际需求、业主的工作进度等方面需要，将工程的部分非核心工作交由公司选择的分包商实施，分包的工作主要包含下述情形：① 劳务分包；② 管、槽、线缆施工分包；③ 简单系统（如有线电视系统）或部分前端硬件设备采购及安装分包；④ 装饰、装修等基础环境施工分包。作为项目总承包方，项目的专业总承包管理、项目方案设计、软件及核心技术（如系统调试、软件开发等）、大部分设备采购安装、系统调试等环节均由公司完成，公司的工程分包行为不涉及项目主体工程或核心业务，公司独立解决技术难点和关键点并对项目施工全过程负责。

### 3、公司自身竞争优势驱动因素

#### （1）技术壁垒

智慧城市行业涉及到众多的应用领域，而不同应用领域的技术标准和需求差异化很大，涉及物联网感知、异构网络互通、信息融合、智能建筑管理、通信自动化、大数据和云计算等技术，在研发环节中突破这些关键技术具有一定的难度，对技术创新和产品研发能力要求较高、研发周期较长。新进入者在研发过程中，可能面临因研发技术路线出现偏差、研发投入成本过高、研发进程缓慢等问题导致项目失败的风险。因而，本行业具备较高的技术壁垒。

#### （2）资质壁垒

本行业专业性要求高，新进入者面临着较为严格的认证壁垒。在基础智能建筑方面，需要企业具备建筑智能化系统集成专项工程设计资质、建筑智能化工程专业承包资质；在信息化建设方面，需要具备计算机系统集成等资质。这些都构成了新进入者的进入门槛。

#### （3）人才壁垒

本行业众多应用领域对高级技术人员的综合技术能力要求较高，除了必须具备专业技术能力外，还必须深入了解行业的业务流程、管理标准、相关技术和应用环境，并能针对不同层级、不同区域的特点进行合理规划设计。只有长期服务于应用领域的企业才有机会培养出兼具行业知识和项目建设经验的人才，并能提供专业综合的解决方案。因此，如果新进入者没有足够数量的兼具行业知识和项目建设经验的复合型人才，很难在 market 占据有利地位。

#### （4）开发与实施的经验壁垒

客户在招标过程中较为谨慎，通常要求供应商在本行业中具有丰富的项目经验，在招标文件中要求投标人说明过往的经营业绩、参与过的项目情况等相关证明材料。该行业需要对终端客户的个性化需求制定综合解决方案，包括前端设计、中端项目实施及后续运维服务，新进入者很难在短时间内建立这种综合服务能力。因此，投标过程中的项目经验构成新进入者的经验壁垒。

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

详见“第三节管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”。

## 二、核心竞争力分析

### 1、资质等级高

公司所处细分行业实行强制性资质认证，拥有强制性资质是企业经营的前提条件，拥有高级别资质的企业在项目承接方面具备明显的优势。此外，拥有丰富、齐全的其他资质能够满足客户日益增加的多样化和个性化的需求，能够增强企业的竞争力。

经过多年发展，公司成为行业内资质体系齐全且级别较高的企业之一。公司持有“CMMI5 国际软件成熟度认证”“信息系统建设和服务能力四级（CS4）”“建筑智能化系统设计专项甲级”“电子与智能化工程专业承包壹级资质”“CCRC 信息安全服务资质认证”等国际、国内高级资质及认证。

### 2、行业经验丰富

公司是国内具有较强竞争力的智慧城市信息技术和智慧行业解决方案提供商，致力于为客户提供智慧城市行业综合解决方案。近年来，公司先后承建了智慧漳浦数字城管项目、重庆市九龙坡区公共安全视频监控建设联网应用项目、智慧南靖项目、重庆市黔江区公共安全视频监控建设联网应用项目、安徽省涡阳县五馆二中心智能化项目、武夷新区体育中心项目智能化工程专业分包项目、昌吉州政法委昌吉州建设联网应用项目等智慧城市重点项目。凭借丰富的行业应用经验，公司业务已经逐步拓展到全国。

### 3、服务优势

公司的服务优势主要体现在以下两个方面：（1）完善的服务网络。公司组建了福州、北京、上海、重庆和乌鲁木齐等运营中心，能够持续、及时、有效地为客户提供售前、售后服务和技术支持。公司由运营中心提供分管区域内的售前、项目实施和售后技术支持的集中管理，各地分公司提供本地化售后服务。分区域响应的层次架构有利于售前、售后的统一安排和管理。（2）服务质量保证。公司制定了严格的运维体系，实行“运营中心所在地 2 小时响应，运营中心所在地外 8 小时响应”的政策。完善的组织结构和快速响应速度保障了客户的需求，不仅提升了公司承接项目的竞争力，也有利于公司拓展运维服务业务，增强客户粘性。

### 4、人才优势

作为软件与信息技术服务类企业，优秀、充足的人才队伍是公司发展和不断创新的基本前提。公司自成立以来始终高度重视技术研发体系建设，通过多年持续不断的研发投入与大量重点项目的成功实施和交付，公司培养、打造了具备较强技术实力的研发团队，公司技术人员在平台设计、开发、测试、实施交付各环节均积淀了丰富的专业技能、行业经验和实践经验，高素质的技术研发团队保障了公司产品和服务的创新性与稳定性。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“第三节管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

报告期内，公司实现营业收入 1.07 亿元，同比下降 55.82%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,078.82 万元，同比下降 847.59%。收入及净利润较上年同期下降原因系公司部分项目周期延长，影响项目最终验收交付，导致本期验收项目减少。

### 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          | 107,319,712.65 | 242,919,612.85  | -55.82%    | 主要是本期验收项目减少所致。                     |
| 营业成本          | 75,972,852.41  | 181,806,265.51  | -58.21%    | 主要是本期验收项目减少所致。                     |
| 销售费用          | 10,998,808.51  | 9,677,418.12    | 13.65%     | 无重大变动                              |
| 管理费用          | 18,127,616.10  | 18,248,224.11   | -0.66%     | 无重大变动                              |
| 财务费用          | 5,617,454.88   | 6,465,268.06    | -13.11%    | 无重大变动                              |
| 所得税费用         | -5,383,603.34  | 351,709.26      | -1,630.70% | 主要是递延所得税费用减少所致。                    |
| 研发投入          | 27,714,253.22  | 36,641,774.81   | -24.36%    | 主要是受大环境影响，研发进度放缓，研发资本化金额同比降低所致。    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -80,101,232.48 | -136,115,613.14 | 41.15%     | 主要是购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 56,408,211.65  | -69,520,153.77  | 181.14%    | 主要是结构性存款到期收回 12300 万元所致。           |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -36,302,322.91 | 198,521,584.17  | -118.29%   | 主要是上年同期发行可转债收到现金 23855.47 万元。      |
| 现金及现金等价物净增加额  | -59,995,343.74 | -7,114,182.74   | -743.32%   | 主要是上年同期公司发行可转债收到大额现金，导致本期较上期下降幅度大。 |

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

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  |               |               |        |             |             |            |
| 信息技术服务业  | 89,182,111.56 | 59,206,159.49 | 33.61% | -63.29%     | -67.43%     | 8.45%      |
| 养老服务     | 17,505,998.54 | 16,552,635.71 | 5.45%  | 13.55%      | -2.91%      | 16.03%     |
| 分产品      |               |               |        |             |             |            |
| 智慧城市信息服务 | 58,223,589.97 | 42,711,824.84 | 26.64% | -69.22%     | -71.75%     | 6.58%      |
| 运维服务     | 26,644,523.36 | 13,816,309.26 | 48.15% | 28.90%      | 208.68%     | -30.20%    |
| 养老服务     | 17,505,998.54 | 16,552,635.71 | 5.45%  | 13.55%      | -2.91%      | 16.03%     |
| 分地区      |               |               |        |             |             |            |

|     |               |               |        |         |         |        |
|-----|---------------|---------------|--------|---------|---------|--------|
| 福建省 | 41,379,970.15 | 33,376,533.09 | 19.34% | -43.48% | -38.89% | -6.07% |
| 其他  | 65,308,139.95 | 42,382,262.11 | 35.10% | -61.52% | -66.68% | 10.05% |

## 主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成    | 本报告期          |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|---------|---------------|---------|----------------|---------|---------|
|         | 金额            | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 设备及材料成本 | 41,791,898.21 | 55.16%  | 123,051,482.98 | 67.68%  | -12.52% |
| 分包成本    | 16,943,946.22 | 22.37%  | 42,595,290.80  | 23.43%  | -1.06%  |
| 职工薪酬    | 15,557,042.70 | 20.53%  | 12,748,354.22  | 7.01%   | 13.52%  |
| 其他      | 1,465,908.07  | 1.93%   | 3,411,137.51   | 1.88%   | 0.05%   |
| 合计：     | 75,758,795.20 | 100.00% | 181,806,265.51 | 100.00% |         |

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

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明   | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--|----------|
| 投资收益     | 387,180.44     | -1.40%  | 权益法核算的长期股权投资收益-2.18 万元；处置交易性金融资产投资收益 40.90 万元。 | 否        |
| 公允价值变动损益 | 0.00           | 0.00%   |  |          |
| 资产减值     | -1,383,335.49  | 5.00%   | 计提的合同资产减值准备                                    | 是        |
| 营业外收入    | 26,379.13      | -0.10%  | 无需支付供应商尾款                                      | 否        |
| 营业外支出    | 35,856.30      | -0.13%  | 捐赠支出   | 否        |
| 其他收益     | 1,428,544.35   | -5.17%  | 政府补助等  | 否        |
| 信用减值损失   | -10,192,395.06 | 36.85%  | 计提应收账款、其他应收款的坏账准备                              | 是        |
| 资产处置收益   | 53,668.44      | -0.19%  | 固定资产处置利得                                       | 否        |

## 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   | 71,984,786.62  | 5.61%  | 131,353,628.93 | 9.49%  | -3.88% | 主要因归还银行贷款    |
| 应收账款   | 359,275,909.89 | 27.99% | 356,869,624.60 | 25.78% | 2.21%  | 政府项目回款减少     |
| 合同资产   | 334,568,552.74 | 26.06% | 315,684,317.72 | 22.81% | 3.25%  | 项目存货重分类到合同资产 |
| 存货     | 94,553,687.21  | 7.37%  | 87,300,960.06  | 6.31%  | 1.06%  |              |
| 投资性房地产 | 0.00           | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |              |

|        |                |        |                |        |        |        |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| 产      |                |        |                |        |        |        |
| 长期股权投资 | 2,363,976.72   | 0.18%  | 2,385,828.35   | 0.17%  | 0.01%  |        |
| 固定资产   | 125,006,870.40 | 9.74%  | 130,167,721.16 | 9.40%  | 0.34%  |        |
| 在建工程   | 7,686,324.11   | 0.60%  | 6,811,806.40   | 0.49%  | 0.11%  |        |
| 使用权资产  | 4,063,790.65   | 0.32%  | 3,961,967.69   | 0.29%  | 0.03%  |        |
| 短期借款   | 147,184,000.00 | 11.47% | 185,605,649.00 | 13.41% | -1.94% | 归还银行贷款 |
| 合同负债   | 53,842,212.93  | 4.19%  | 53,910,369.77  | 3.89%  | 0.30%  |        |
| 长期借款   | 0.00           | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |        |
| 租赁负债   | 2,115,367.76   | 0.16%  | 2,092,834.66   | 0.15%  | 0.01%  |        |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金中的其他货币资金，期末账面价值 810.75 万元，是属于项目的保证金存款，因使用受限已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

货币资金中的银行存款，其中有 536.95 万元，以财产保全的名义冻结，因使用受限已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

期末，本公司不存在其他抵押、质押、被查封、扣押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

|   |           |
|---|-----------|
| 募集资金总额  | 24,243.57 |
| 报告期投入募集资金总额   | 2,608.55  |
| 已累计投入募集资金总额   | 15,355.03 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 0.00%     |
| <b>募集资金总体使用情况说明</b>   |           |
| <p>1、募集资金投资项目先期投入及置换情况：</p> <p>2023年3月10日，公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币3,102.62万元（其中含发行费用71.22万元）。公司独立董事已对该议案发表了明确的同意意见。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2023）第442C001543号《关于恒锋信息科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。上述资金已于2023年3月置换完毕。</p> <p>2、临时闲置募集资金情况：</p> <p>2024年3月12日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，结合公司经营需求及财务情况，使用不超过10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期前归还至募集资金专户。截至2024年6月30日，公司使用上述闲置募集资金6,380.00万元补充流动资金。</p> <p>3、募集资金投资项目实施地点变更情况：</p> <p>2023年12月12日，公司召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于可转债募投项目增加实施地点的议案》，同意增加可转债募投项目“市域社会治理平台建设项目”的实施地点，即募投项目“市域社会治理平台建设项目”的实施地点由原先的“福州市高新区乌龙江中大道科技东路创新园5号楼3、4层”变更为“福州市高新区乌龙江中大道科技东路创新园5号楼3、4层”和“福州市高新区乌龙江中大道7号创新园二期19号楼19层”两个实施地点。本次新增实施地点有利于缓解公司募投项目现有研发生产办公场所紧张的现状，加快募投项目实施进度，提高募集资金的使用效率。</p> <p>4、募集资金专项账户部分资金冻结情况：</p> <p>截至2024年6月30日，公司开设的募集资金专项账户中有6万元被景县人民法院以财产保全的名义冻结。后经核实，上述冻结原因系河北广信金属构建有限公司与公司的合同纠纷。经双方协商，相关纠纷已解决，公司从银行查询获悉，募集资金账户被冻结资金6万元已全部解除冻结，并恢复正常使用。截至目前，公司募集资金账户不存在账户、资金被冻结的情况。上述内容详见公司分别于2024年7月2日、2024年7月9日在巨潮资讯网披露的《关于公司募集资金账户部分资金被冻结的公告》（公告编号：2024-066）、《关于公司募集资金账户部分资金解除冻结的公告》（公告编号：2024-067）。</p> <p>5、尚未使用募集资金情况：</p> <p>截至2024年6月30日，公司使用部分暂时闲置募集资金临时补充日常经营所需流动资金金额为6,380.00万元，其他尚未使用的募集资金均按照《募集资金三方监管协议》要求存放于募集资金专户。</p> |           |

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向                                  | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金净额    | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|--|-----------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目   |  |           |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 市域社会治理平台建设项目                                   | 否  | 18,418.72 | 18,418.72  | 18,418.72  | 2,608.55 | 10,108.36     | 54.88%                | 2024年12月31日   | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金   | 否  | 5,246.67  | 5,246.67   | 5,246.67   | 0        | 5,246.67      | 100.00%               |               | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                                       | --   | 23,665.39 | 23,665.39  | 23,665.39  | 2,608.55 | 15,355.03     | --                    | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 超募资金投向   |  |           |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 0  | 否  | 0         | 0          | 0          | 0        | 0             | 0.00%                 |               | 0         | 0             |          |               |
| 归还银行贷款(如有)                                     | --   | 0         | 0          | 0          | 0        | 0             | 0.00%                 | --            | --        | --            | --       | --            |
| 补充流动资金(如有)                                     | --   | 0         | 0          | 0          | 0        | 0             | 0.00%                 | --            | --        | --            | --       | --            |
| 超募资金投向小计                                       | --   | 0         | 0          | 0          | 0        | 0             | --                    | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 合计   | --   | 23,665.39 | 23,665.39  | 23,665.39  | 2,608.55 | 15,355.03     | --                    | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 市域社会治理平台建设项目已在前期经过充分的可行性论证,但因公司客户主要为政府机关、事业单位、大中型国有和股份制企业等,在实施过程中,受暂时性不可抗力等客观因素影响,公司下游客户回款减缓,为保障公司经营业务正常开展的资金需求,募投项目整体推进进度有所放缓。自募集资金到位以来,公司董事会和管理团队密切关注市场需求变化,积极推进募投项目实施工作,为确保公司募投项目稳步实施,降低募集资金使用风险,提升募集资金使用效率,保证资金安全合理使用,本着对股东负责的原则,经公司董事会和管理团队审慎研究,延长上述募投项目期限至2024年12月31日。具体内容详见公司于2023年8月18日在巨潮资讯网披露的《关于向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目延期的公告》(公告编号:2023-039)。 |           |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               | 不适用  |           |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                              | 不适用  |           |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 适用   |
|                      | 以前年度发生<br>2023 年 12 月 12 日，公司召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于可转债募投项目增加实施地点的议案》，同意增加可转债募投项目“市域社会治理平台建设项目”的实施地点，即募投项目“市域社会治理平台建设项目”的实施地点由原先的“福州市高新区乌龙江中大道科技东路创新园 5 号楼 3、4 层”变更为“福州市高新区乌龙江中大道科技东路创新园 5 号楼 3、4 层”和“福州市高新区乌龙江中大道 7 号创新园二期 19 号楼 19 层”两个实施地点。本次新增实施地点有利于缓解公司募投项目现有研发生产办公场所紧张的现状，加快募投项目实施进度，提高募集资金的使用效率。              |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用   |
|                      | 2023 年 3 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币 3,102.62 万元（其中含发行费用 71.22 万元）。公司独立董事已对该议案发表了明确的同意意见。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2023）第 442C001543 号《关于恒锋信息科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。上述资金已于 2023 年 3 月置换完毕。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 适用   |
|                      | 2024 年 3 月 12 日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，结合公司经营需求及财务情况，使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专户。截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用上述闲置募集资金 6,380.00 万元补充流动资金。  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用部分暂时闲置募集资金临时补充日常经营所需流动资金金额为 6,380.00 万元，其他尚未使用的募集资金均按照《募集资金三方监管协议》要求存放于募集资金专户。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司已及时、准确、真实、完整披露了募集资金的存放和使用情况。   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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      | 5,000   | 0     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 5,000   | 0     | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 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：万元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务     | 注册资本    | 总资产       | 净资产      | 营业收入     | 营业利润    | 净利润     |
|--------------|------|----------|---------|-----------|----------|----------|---------|---------|
| 福建恒锋安信科技有限公司 | 子公司  | 信息系统集成服务 | 5050.00 | 17,694.33 | 6,561.58 | 2,404.38 | -301.08 | -167.00 |

|                |     |           |         |          |          |          |         |         |
|----------------|-----|-----------|---------|----------|----------|----------|---------|---------|
| 福建微尚生活服务有限公司   | 子公司 | 养老服务      | 1500.00 | 3,435.85 | 1,162.08 | 1,750.60 | -93.43  | -97.22  |
| 快应数科(北京)科技有限公司 | 子公司 | 软件开发、技术服务 | 1098.90 | 856.52   | -30.54   | 294.95   | -383.53 | -383.33 |

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

1、全资子公司福建恒锋安信科技有限公司，主要提供信息系统集成服务。报告期，恒锋安信实现营业收入 2404.38 万元，较上年同期营业收入 7740.29 万元，同比下降 68.94%；实现净利润-167.00 万元，较上年同期净利润 569.91 万元，同比下降 129.30%；主要原因系验收项目减少所致。

2、控股子公司福建微尚生活服务有限公司主要提供智慧养老服务，与母公司智慧城市民生业务有机结合，开拓智慧养老市场。报告期，微尚生活实现营业收入 1750.60 万元，较上年同期营业收入 1541.76 万元，同比增长 13.55%。实现净利润-97.22 万元，较上年同期净利润-341.96 万元，同比增长 71.57%。公司不断开拓养老服务业务，智慧养老服务收入稳步增长。

3、控股子公司快应数科(北京)科技有限公司，主营业务为软件开发、技术服务。报告期，快应数科实现营业收入 294.95 万元，较上年同期营业收入 485.85 万元，同比下降 39.29%；实现净利润-383.33 万元，较上年同期净利润 25.45 万元，同比下降 1606.21%；主要原因系验收项目减少所致。

4、参股子公司福州依影健康科技有限公司，应用人工智能和大数据技术，提供基于眼底影像的智慧健康服务。

5、参股子公司福建龙睿智城信息科技有限公司，应用信息技术，提供计算机软件、互联网平台、计算机安防工程等智能化信息系统的服务。

## 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、所处的行业政策风险：公司主要为民生服务、公共安全、智慧城市等智慧城市应用领域的客户提供信息技术服务，中国智慧城市建设以政府为主导，政府为此投入了大量经费，但若政策发生变化，可能导致政府投资减少，可能会对公司经营产生较大影响。

应对措施：关注国家经济发展形势和扶持政策，抓住机遇开拓市场。为减少因行业集中形成的风险，公司更积极增加各相关细分行业的投入，筛选优质客户，并选择信誉好、财力充足的客户合作，规避风险。

2、技术创新的风险：目前中国处于互联网、物联网、大数据、人工智能、区块链快速发展阶段，行业技术更新换代极为迅速，行业需求、客户需求和业务模式快速升级。在此背景下，公司存在技术产品及市场趋势把握不当导致丧失竞争优势的风险、关键技术研发应用失误造成成本浪费的风险，从而影响公司的综合竞争优势和长期发展战略的实施。

应对措施：关注行业技术发展动态、变化趋势，研究学习新技术、了解客户新需求，加强公司内部对新技术和新业务模式的信息及时沟通。公司形成了具有公司特色的研发体系，以公司成熟的管理平台、业务平台为支撑，继续加大在技术研究方面的投入，健全长效激励机制，激发核心研发技术人员的积极性，不仅留住现有的核心人才，同时引进优秀人才加入到公司，以增强公司创新能力，提高公司核心竞争力。

3、应收账款和合同资产净额过高的风险

公司应收账款主要来自于实力雄厚、信誉良好的政府及国企及其下属单位，该类客户的采购及付款审批周期较长，因而导致公司应收账款及合同资产净额较高，并且随着公司平台类项目的销售收入比重不断增加，单个业务合同金额增大，实施周期较长，项目付款进度相应较长，应收账款及合同资产的账期和绝对值也可能会相应上升。

应对措施：（1）公司通过分级分类采取压降措施，持续开展资产清查及款项清收工作；（2）对关键人员设置绩效考核指标，强化管控力度，加强应收账款催收；（3）公司持续加强重大项目的预评估，审慎选择项目、客户和合作伙伴，将资金风险控制放在重要位置。

## 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22日 | 深圳证券交易所互动易平台云访谈栏目 | 网络平台线上交流 | 个人     | 在线投资者         | 2023年度网上业绩说明会 | 2024-001  |
| 2024年06月13日 | 公司会议室             | 实地调研     | 机构、个人  | 兴业证券、中小投资者代表等 | 公司经营及未来展望     | 2024-002  |

## 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 | 41.05%  | 2024 年 01 月 30 日 | 2024 年 01 月 31 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-013） |
| 2023 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 41.39%  | 2024 年 05 月 31 日 | 2024 年 06 月 01 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-056）    |

#### 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                     |
|-----|-----------|-------|------------------|------------------------|
| 杨志钢 | 董事、副总裁    | 任期满离任 | 2024 年 01 月 30 日 | 任期满离任                  |
| 邹涛  | 独立董事      | 任期满离任 | 2024 年 01 月 30 日 | 任期满离任                  |
| 林朝南 | 独立董事      | 任期满离任 | 2024 年 01 月 30 日 | 任期满离任                  |
| 罗文文 | 监事会主席     | 任期满离任 | 2024 年 01 月 30 日 | 任期满离任                  |
| 郑明  | 监事        | 任期满离任 | 2024 年 01 月 30 日 | 任期满离任                  |
| 程文枝 | 副总裁、董事会秘书 | 任期满离任 | 2024 年 01 月 30 日 | 任期满离任                  |
| 罗文文 | 董事        | 被选举   | 2024 年 01 月 30 日 | 换届选举                   |
| 林健  | 独立董事      | 被选举   | 2024 年 01 月 30 日 | 换届选举                   |
| 梁明燮 | 独立董事      | 被选举   | 2024 年 01 月 30 日 | 换届选举                   |
| 林丹  | 监事会主席     | 被选举   | 2024 年 01 月 30 日 | 换届选举                   |
| 吴凡  | 监事        | 被选举   | 2024 年 01 月 30 日 | 换届选举                   |
| 陈凡  | 副总裁、董事会秘书 | 聘任    | 2024 年 01 月 30 日 | 换届聘任                   |
| 牛玉贞 | 独立董事      | 离任    | 2024 年 07 月 29 日 | 个人原因辞职                 |
| 杨守杰 | 独立董事      | 被选举   | 2024 年 07 月 29 日 | 2024 年第二次临时股东大会补选为独立董事 |

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司多年来弘扬公益文化、心系教育、开展各项志愿服务，积极履行企业社会责任，用实际行动回馈社会。

（一）助力教育事业发展。报告期内，公司与福州大学教育发展基金会签订了捐赠协议，与厦门工艺美术学院签订了合作协议。此次捐赠的价值 70 多万元的网络系统设备，将用于厦门工艺美术学院图展中心的智能化项目建设，支持学校教育信息化发展。

（二）公司秉承“奉献、友爱、互助、进步”的精神，发挥资源整合作用，依托承接的社会工作服务站，建立由社区居民组成的志愿者队伍。截至 2024 年 6 月 30 日，微尚生活培育组建 54 支志愿服务队，志愿者人群超过 1400 人。报告期内，以“社工+义工”双工联动机制，积极搭建五社联动的平台、引导居民参与社区自治能力建设，开展了“公益理疗”志愿服务、“学雷锋，文明实践我行动”志愿服务、“青春送温暖用心陪伴”志愿服务、“爱在夕阳 暖心助老”志愿服务、“寒冬送温暖 关怀暖人心”慰问活动、“玉兔辞旧岁，祥龙迎新春”走访慰问活动、“汇聚力量 点亮未来”关爱困境儿童活动、“福蕾行动计划”系列活动等共计 230 场。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由               | 承诺方   | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况 |
|--------------------|---|--------|--|------------------|------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用   |        |  |                  |                  |      |
| 资产重组时所作承诺          | 不适用   |        |  |                  |                  |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 魏晓曦、欧霖杰   | 股份减持承诺 | 自发行人股票上市之日起 36 个月后，在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让其持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 50%。      | 2017 年 02 月 08 日 | 长期有效             | 正在履行 |
|                    | 魏晓婷   | 股份减持承诺 | 自发行人股票上市之日起 36 个月后，在魏晓曦担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；魏晓曦离职后 6 个月内不转让其持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 50%。 | 2017 年 02 月 08 日 | 长期有效             | 正在履行 |
|                    | 陈芳、林健、陈朝学、杨志钢、郑明、罗文文  | 股份减持承诺 | 自发行人股票上市之日起 12 个月后，在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让其持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 50%。      | 2017 年 02 月 08 日 | 长期有效             | 正在履行 |
|                    | 魏晓曦、欧霖杰、陈芳、林健、顾弘、邓艳华、陈汉民、赵景文、李咏梅、陈朝学、杨志钢、罗文文、郑明、张铃、赵银宝、魏晓婷、福建新一 | 其他承诺   | 关联交易的承诺  |                  | 2017 年 02 月 08 日 | 长期有效 |

|  |                 |  |  |             |      |      |
|--|-----------------|--|--|-------------|------|------|
| 代、中比基金、上海榕辉  |                 |  |  |             |      |      |
| 魏晓婷、福建新一代、中比基金、上海榕辉                                    | 其他承诺            | 避免同业竞争的承诺  |  | 2017年02月08日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 魏晓曦、欧霖杰  | 其他承诺            | 1、关于社保与公积金的承诺；2、关于同业竞争的承诺  |  | 2017年02月08日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 魏晓曦、欧霖杰、陈芳、林健、顾弘、邓艳华、陈汉民、赵景文、李咏梅、陈朝学、杨志钢、罗文文、郑明、张铃、赵银宝 | 其他承诺            | 发行人首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。公司董事、监事、高级管理人员保证不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。若违反上述承诺，公司董事、监事、高级管理人员将依法承担相应责任。  |  | 2017年02月08日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 公司   | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺 | 1、强化募集资金管理。公司已制定《募集资金管理制度》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况，加强对募集资金投资项目的监管，保证募集资金得到合理、合法的使用。2、加快募集资金投资项目投资进度。本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源、加快推进工程总包业务项目的建设进度、加快智慧城市应用平台的升级进度，提高募集资金使用效率，争取募集资金投资项目早日实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募集资金投资项目盈利，公司拟通过多种渠道筹措资金，积极调配资源，开展募集资金投资项目的前期准备工作，争取尽早实现预期收益，增强未来几年的股东回报，降低发行新股导致的即期回报摊薄风险。3、强化投资者回报机制。公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订了上市后适用的《公司章程（草案）》，就利润分配政策研究论证程序、决策机制和程序、利润分配形式及顺序、现金分红的条件和比例等事宜进行了详细规定和公开承诺，并制定了《公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年分红回报规划》，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。4、本公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可 |  | 2017年02月08日 | 长期有效 | 正在履行 |

|  |                                    |                                      |   |             |      |      |
|--|------------------------------------|--------------------------------------|---|-------------|------|------|
|  |                                    |                                      | 能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。   |             |      |      |
|  | 魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷                        | 资金占用承诺                               | 1、本人及本人直接或间接控制的除发行人之外的所有企业（如有）将不得以直接或间接借款、代偿债务、代垫款项、代垫费用或者其他任何方式占用发行人及其子公司的资金，严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与发行人发生与正常生产经营无关的资金往来行为。2、若公司因在本次发行上市前与本人之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，本人愿意对发行人因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿。3、如公司董事会发现本人及本人控制的其他关联方有侵占发行人或其子公司资产行为时，本人及本人控制的其他关联方无条件同意发行人董事会根据公司章程相关规定，立即启动对本人所直接或间接持有的公司股份“占有即冻结”的机制，即按占用金额申请司法冻结本人所直接或间接持有公司相应市值的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现股份偿还。4、承诺函一经签署即生效，且具有不可撤销性。   | 2017年02月08日 | 长期有效 | 正在履行 |
|  | 魏晓曦、欧霖杰、陈朝学、杨志钢、邹涛、林朝南、陈羽中、赵银宝、程文枝 | 关于填补本次向不特定对象发行可转换公司债券被摊薄即期回报的相关措施及承诺 | 公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2）承诺对本人的职务消费行为进行约束；3）承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4）承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；5）未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；6）若本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，监管机构作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺；7）本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人自愿根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。” | 2021年10月13日 | 长期有效 | 正在履行 |
|  | 魏晓曦、欧霖杰                            | 关于填补本次向不特定对象发行可转换公司债券被摊薄即期回报的相       | 公司控股股东及实际控制人魏晓曦、欧霖杰根据中国证监会相关规定，对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2）自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他新的监  | 2021年10月13日 | 长期有效 | 正在履行 |

|  |                                |                 |   |             |      |      |
|--|--------------------------------|-----------------|---|-------------|------|------|
|  |                                | 关措施及承诺          | 管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺；3）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人自愿根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。”  |             |      |      |
|  | 魏晓曦、欧霖杰                        | 关于租赁房产相关承诺      | 实际控制人魏晓曦、欧霖杰已出具《承诺函》：“如发行人或其子公司租赁的房产，因存在房屋权属、租赁备案、消防备案、消防验收等方面的瑕疵，而被政府主管部门处以行政处罚或要求承担其他法律责任，或被政府主管部门要求对相关问题进行整改而发生损失或支出，或因此导致发行人或其子公司无法继续占有使用相关场所的，本人承诺将为其提前寻找其他合适场所，以保证生产经营的持续稳定，并愿意承担发行人或其子公司因此所遭受的一切经济损失。”   | 2021年12月29日 | 长期有效 | 正在履行 |
|  | 魏晓曦、欧霖杰                        | 关于社保公积金相关承诺     | 实际控制人魏晓曦、欧霖杰已出具《承诺函》：“如因发行人及其子公司未依法足额缴纳社会保险费和住房公积金，而被有关政府主管部门要求补缴社会保险费和住房公积金或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，魏晓曦女士及欧霖杰先生愿意全额承担发行人及其子公司因前述补缴或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使发行人及其子公司免受损害。”   | 2021年12月29日 | 长期有效 | 正在履行 |
|  | 魏晓曦、欧霖杰                        | 针对认购本次可转债的说明及承诺 | 1、本人将参与公司本次可转债发行认购，相关资金为本人自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案及本人届时资金状况确定。2、若本人及本人一致行动人成功认购本次可转债，本人及本人一致行动人将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次可转债发行首日起至本次发行完成后六个月内不减持公司股票及本次发行的可转债。3、若本人及本人一致行动人在本次可转债发行首日前六个月内存在减持公司股票的情形，本人及本人一致行动人将不再参与本次可转债的发行认购。4、本人自愿作出上述承诺，接受上述承诺的约束并严格遵守《证券法》《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律、法规及规范性文件的相关规定。若本人及本人一致行动人出现违反上述事项的情况由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。 | 2021年12月29日 | 长期有效 | 正在履行 |
|  | 魏晓婷、陈朝学、杨志钢、罗文文、郑明、林文娟、赵银宝、程文枝 | 针对认购本次可转债的说明及承诺 | 1、若本人及本人一致行动人在本次可转债发行首日前六个月内存在减持公司情形，本人及一致行动人将不参与本次可转债的认购；2、若本人及本人一致行动人在本次可转债发行首日前  | 2021年12月29日 | 长期有效 | 正在履行 |

|  |                                    |                            |   |             |                     |  |
|--|------------------------------------|----------------------------|---|-------------|---------------------|--|
|  |                                    |                            | 六个月不存在减持公司情形，本人及一致行动人将根据本次可转债发行时的市场情况、资金安排及《证券法》等相关法律法规规定决定是否参与本次可转债的认购。若认购成功，则本人及一致行动人将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，自本人及本人一致行动人认购本次可转债之日起至本次可转债发行完成后六个月内不减持公司股票及认购的本次可转债；3、若本人及本人一致行动人未能履行上述承诺，由此所得的收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。  | 日           |                     |  |
|  | 邹涛、林朝南、陈羽中                         | 针对认购本次可转债的说明及承诺            | 1、本人承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的发行认购；2、如本人违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任；3、本人承诺本人之一致行动人将严格遵守短线交易的相关规定，并依法承担由此产生的法律责任。  | 2021年12月29日 | 长期有效                | 正在履行   |
|  | 魏晓曦、欧霖杰、陈朝学、杨志钢、邹涛、林朝南、牛玉贞、赵银宝、程文枝 | 关于向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | 1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、在本人合法权限范围内，尽力促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深交所做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深交所该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会、深交所的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人自愿根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。 | 2023年08月17日 | 自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前 | 公司已于2024年5月31日召开2023年年度股东大会审议通过了《关于终止2023年度向特定对象发行股票事项的议案》。承诺终止履行。 |
|  | 魏晓曦、欧霖杰                            | 关于向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | 1、依照相关法律、法规及《公司章程》的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、依法行使法律、法规及规范性文件规定的股东权利，不得滥用或损害公司及其他股东的合法权益；4、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深交所做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深交所该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会、深交所的最新规定出具补充承诺；5、本人承诺切实履行公司  | 2023年08月17日 | 自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前 | 公司已于2024年5月31日召开2023年年度股东大会审议通过了《关于终止2023年度向特定对象发行股票事项的议案》。承诺终止履行。 |

|                                       |                        |              |  |             |                       |      |
|---------------------------------------|------------------------|--------------|--|-------------|-----------------------|------|
|                                       |                        |              | 制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人自愿根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。               |             |                       |      |
| 股权激励承诺                                | 不适用                    |              |  |             |                       |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 不适用                    |              |  |             |                       |      |
| 其他承诺                                  | 魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷            | 关于不减持公司股份的承诺 | 2024年3月1日至2024年8月31日不减持其所持有的公司股票，并严格遵守上市公司股东买卖股票的相关规定。   | 2024年02月29日 | 2024年3月1日至2024年8月31日  | 正在履行 |
|                                       | 陈朝学                    | 关于不减持公司股份的承诺 | 2024年6月7日至2024年12月6日不减持其所持有的公司股票，并严格遵守上市公司股东买卖股票的相关规定。   | 2024年06月07日 | 2024年6月7日至2024年12月6日  | 正在履行 |
|                                       | 杨志钢、邹涛、林朝南、罗文文、郑明、程文枝  | 关于不减持公司股份的承诺 | 离任后，股份变动将继续严格遵守《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件的规定。 | 2024年01月31日 | 2024年1月31日至2024年7月31日 | 履行完毕 |
| 承诺是否按时履行                              | 是                      |              |  |             |                       |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 报告期内各相关方无承诺超期未履行完毕的情形。 |              |  |             |                       |      |

## 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

| 诉讼(仲裁)基本情况  | 涉案金额<br>(万元) | 是否<br>形成<br>预计<br>负债 | 诉讼(仲<br>裁)进展    | 诉讼(仲裁)<br>审理结果及<br>影响       | 诉讼(仲<br>裁)判决<br>执行情况 | 披露<br>日期    | 披露索引   |
|---|--------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------|-------------|--|
| 恒锋信息诉联通数字科技有限公司贵州省分公司合同纠纷【(2023)闽0102民初12412号】        | 268.04       | 否                    | 一审驳回            | 尚未结案,对公司后期利润的影响存在不确定性       | 一审驳回                 | 2024年04月27日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2024-033) |
| 恒锋信息诉重庆市黔江中心医院合同纠纷【(2022)渝0114民初264号、(2023)渝04民终975号】 | 274.77       | 否                    | 二审已判决,已提交强制执行申请 | 已结案,尚未执行完毕,对公司后期利润的影响存在不确定性 | 二审已判决,已提交强制执行申请      | 2024年04月27日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2024-033) |
| 联通数字科技有限公司贵州省分公司诉恒锋信息合同纠纷                             | 10           | 否                    | 二审驳回            | 已结案,无重大影响                   | 二审驳回                 | 2024年04     | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于                             |

|   |          |   |                 |                             |                 |             |  |
|---|----------|---|-----------------|-----------------------------|-----------------|-------------|--|
| 【(2023)闽0102民初1107号、(2023)闽01民终5763号】                             |          |   |                 |                             |                 | 月27日        | 累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2024-033)                 |
| 恒锋信息诉贵州金泰交通旅游建设投资集团有限公司合同纠纷【(2023)黔0523民初2708号、(2024)黔0521执1515号】 | 2,775.85 | 否 | 申请强制执行          | 已结案,尚未执行完毕,对公司后期利润的影响存在不确定性 | 申请强制执行          | 2024年04月27日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2024-033) |
| 恒锋信息诉贵州金泰交通旅游建设投资集团有限公司合同纠纷【(2023)黔0523民初5163号、(2024)黔0521执1516号】 | 207.25   | 否 | 申请强制执行          | 已结案,尚未执行完毕,对公司后期利润的影响存在不确定性 | 申请强制执行          | 2024年04月27日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2024-033) |
| 恒锋信息诉新疆昌吉金剑保安有限公司、昌吉市政府投资建设项目建设管理中心合同纠纷【(2024)新2301民初2376号】       | 148.51   | 否 | 申请强制执行          | 尚未结案,对公司后期利润的影响存在不确定性       | 申请强制执行          | 2024年04月27日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2024-033) |
| 恒锋信息诉中国广电四川网络股份有限公司南充市分公司合同纠纷【(2024)川1304民初2235号】                 | 250.69   | 否 | 一审已判决           | 尚未结案,对公司后期利润的影响存在不确定性       | 一审已判决           | 2024年04月27日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2024-033) |
| 恒锋信息诉乌鲁木齐市达坂城区建设局合同纠纷【(2024)乌仲裁字第0455号】                           | 3,776.22 | 否 | 已裁决             | 已结案,对公司后期利润的影响存在不确定性        | 已裁决             | 2024年08月23日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于仲裁进展的公告》(公告编号:2024-074)      |
| 案件第三人福建微尚生活服务有限公司【一审(2023)闽0203行初188号、二审(2024)闽02行终70号】           | 0        | 否 | 一审驳回诉讼请求,二审撤诉结案 | 已结案,无重大影响                   | 一审驳回诉讼请求,二审撤诉结案 | 2024年04月27日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2024-033) |

## 其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况         | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展             | 诉讼(仲裁)审理结果及影响             | 诉讼(仲裁)判决执行情况        | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------|----------|----------|----------------------|---------------------------|---------------------|------|------|
| 未达到诉讼(仲裁)披露标准的情况汇总 | 582.32   | 否        | 部分案件已撤诉结案,部分案件正在审理中。 | 部分案件尚未结案,对公司后期利润的影响存在不确定性 | 部分案件已撤诉结案,部分案件正在审理中 | /    | 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、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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：万元

| 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 |
|-----------|------------------|----------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 恒锋信息      | 涡阳县重点工程建设管理服务中心  | 5,193.18 | 100%    | 0.00        | 4,764.38    | 5067.38  | 否                     | 否               |
| 恒锋信息      | 中建海峡建设发展有限公司     | 6,151.95 | 100%    | 0.00        | 5,643.99    | 4497     | 否                     | 否               |
| 恒锋信息      | 中共重庆市黔江区委政法委员会   | 9,336.95 | 100%    | 0.00        | 8,162.77    | 8731.15  | 否                     | 否               |
| 恒锋信息      | 华安县经济和信息化局       | 3,046.00 | 100%    | 0.00        | 2,666.84    | 1789     | 否                     | 否               |
| 恒锋信息      | 福州市数字福州建设领导小组办公室 | 6,134.98 | 100%    | 0.00        | 5,578.22    | 5828.23  | 否                     | 否               |
| 恒锋信息      | 漳浦县市容管理处         | 5,181.34 | 100%    | 0.00        | 4,770.31    | 4922.27  | 否                     | 否               |
| 恒锋信息      | 重庆市公安局九龙坡区分局     | 7,515.76 | 100%    | 0.00        | 6,873.97    | 7233.92  | 否                     | 否               |
| 恒锋信息      | 南靖县发展和改革委员会      | 5,486.91 | 100%    | 0.00        | 5,009.27    | 3531.75  | 否                     | 否               |
| 恒锋信息      | 中共昌吉回族自治州委员会政法委员 | 9,107.43 | 100%    | 0.00        | 8,406.05    | 8652.06  | 否                     | 否               |

|      |             |           |        |        |           |         |   |   |
|------|-------------|-----------|--------|--------|-----------|---------|---|---|
|      | 会           |           |        |        |           |         |   |   |
| 恒锋信息 | 中铁十四局集团有限公司 | 43,161.82 | 74.58% | 457.60 | 29,533.30 | 5170.00 | 否 | 否 |
| 恒锋信息 | 漳州市建筑工程有限公司 | 7,379.24  | 0.71%  | 48.31  | 48.31     | 0       | 否 | 否 |

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 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  | 50,570,009  | 30.75%  |             |    |       | 1,115,142  | 1,115,142  | 51,685,151  | 31.42%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 3、其他内资持股   | 50,570,009  | 30.75%  |             |    |       | 1,115,142  | 1,115,142  | 51,685,151  | 31.42%  |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 境内自然人持股    | 50,570,009  | 30.75%  |             |    |       | 1,115,142  | 1,115,142  | 51,685,151  | 31.42%  |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 113,906,596 | 69.25%  |             |    |       | -1,108,695 | -1,108,695 | 112,797,901 | 68.58%  |
| 1、人民币普通股   | 113,906,596 | 69.25%  |             |    |       | -1,108,695 | -1,108,695 | 112,797,901 | 68.58%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 三、股份总数     | 164,476,605 | 100.00% |             |    |       | 6,447      | 6,447      | 164,483,052 | 100.00% |

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

1、报告期内，公司实际控制人、控股股东、部分现任董监高增持股份合计 1,196,800 股，导致高管锁定股增加 897,600 股，有限售条件股份增加 897,600 股，无限售条件股份减少 897,600 股。

2、报告期内，公司董事会、监事会换届导致部分离任董监高锁定股增加合计 217,542 股，有限售条件股份增加 217,542 股，无限售条件股份减少 217,542 股。

3、报告期内，公司共有 891 张“恒锋转债”完成转股，合计转为 6,447 股“恒锋信息”股票，导致无限售条件股份增加 6,447 股，公司股份总数由 164,476,605 股增加至 164,483,052 股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证监会《关于同意恒锋信息科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]2367号）核准，公司于2022年12月30日向不特定对象发行了2,424,357张可转换公司债券，债券面值100元，按面值发行，募集资金总额为242,435,700.00元。经深圳证券交易所同意，公司可转债已于2023年2月8日起在深圳证券交易所挂牌上市交易。根据《恒锋信息科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》及相关规定，公司可转债于2023年7月6日开始转股，转股期为2023年7月6日至2028年12月29日。

## 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

报告期内，公司总股本由164,476,605股增加至164,483,052股。由于变动股数6,447股仅占公司总股本的0.0039%，对公司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很小。

## 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         |
|------|------------|----------|----------|------------|-------|-----------------|
| 魏晓曦  | 35,937,184 | 0        | 400,875  | 36,338,059 | 高管锁定股 | 根据董监高股份解锁规定解除限售 |
| 欧霖杰  | 13,288,350 | 0        | 350,025  | 13,638,375 | 高管锁定股 | 根据董监高股份解锁规定解除限售 |
| 陈朝学  | 513,951    | 0        | 82,200   | 596,151    | 高管锁定股 | 根据董监高股份解锁规定解除限售 |
| 杨志钢  | 322,131    | 0        | 109,877  | 432,008    | 高管锁定股 | 根据董监高股份解锁规定解除限售 |
| 郑明   | 322,994    | 0        | 107,665  | 430,659    | 高管锁定股 | 根据董监高股份解锁规定解除限售 |
| 罗文文  | 180,657    | 0        | 63,750   | 244,407    | 高管锁定股 | 根据董监高股份解锁规定解除限售 |
| 赵银宝  | 4,742      | 0        | 0        | 4,742      | 高管锁定股 | 根据董监高股份解锁规定解    |

|     |            |   |           |            |       |                 |
|-----|------------|---|-----------|------------|-------|-----------------|
|     |            |   |           |            |       | 除限售             |
| 林文娟 | 0          | 0 | 750       | 750        | 高管锁定股 | 根据董监高股份解锁规定解除限售 |
| 合计  | 50,570,009 | 0 | 1,115,142 | 51,685,151 | --    | --              |

## 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                             |  | 14,544 | 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         |
| 魏晓曦                                     | 境内自然人  | 29.46% | 48,450,746                  | 534,500    | 36,338,059   | 12,112,687         | 质押         | 11,760,000 |
| 欧霖杰                                     | 境内自然人  | 11.06% | 18,184,500                  | 466,700    | 13,638,375   | 4,546,125          | 质押         | 10,480,000 |
| 魏晓婷                                     | 境内自然人  | 3.16%  | 5,199,340                   | 0          | 0            | 5,199,340          | 不适用        | 0          |
| 李斌                                      | 境内自然人  | 0.79%  | 1,304,700                   | 1,304,700  | 0            | 1,304,700          | 不适用        | 0          |
| 王长安                                     | 境内自然人  | 0.79%  | 1,300,000                   | 0          | 0            | 1,300,000          | 不适用        | 0          |
| 陈蓉                                      | 境内自然人  | 0.68%  | 1,115,700                   | 1,115,700  | 0            | 1,115,700          | 不适用        | 0          |
| 上海榕辉实业有限公司                              | 境内非国有法人  | 0.56%  | 921,246                     | 0          | 0            | 921,246            | 不适用        | 0          |
| 陈朝学                                     | 境内自然人  | 0.48%  | 794,868                     | 109,600    | 596,151      | 198,717            | 不适用        | 0          |
| 廖伟俭                                     | 境内自然人  | 0.48%  | 790,700                     | -475,400   | 0            | 790,700            | 不适用        | 0          |
| 高盛公司有限责任公司                              | 境外法人   | 0.43%  | 714,932                     | 573,032    | 0            | 714,932            | 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                        | 魏晓曦与欧霖杰系夫妻关系、魏晓婷与魏晓曦系胞姐妹关系，除上述情况外公司报告期内未收到前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动的告知函。 |        |                             |            |              |                    |            |            |
| 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<br>(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         |
| 魏晓曦  | 12,112,687   | 人民币普通股 | 12,112,687 |
| 魏晓婷  | 5,199,340  | 人民币普通股 | 5,199,340  |
| 欧霖杰  | 4,546,125  | 人民币普通股 | 4,546,125  |
| 李斌   | 1,304,700  | 人民币普通股 | 1,304,700  |
| 王长安  | 1,300,000  | 人民币普通股 | 1,300,000  |
| 陈蓉   | 1,115,700  | 人民币普通股 | 1,115,700  |
| 上海榕辉实业有限公司   | 921,246  | 人民币普通股 | 921,246    |
| 廖伟俭  | 790,700  | 人民币普通股 | 790,700    |
| 高盛公司有限责任公司   | 714,932  | 人民币普通股 | 714,932    |
| 许玉英  | 643,200  | 人民币普通股 | 643,200    |
| 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 | 魏晓曦与欧霖杰系夫妻关系、魏晓婷与魏晓曦系胞姐妹关系,除上述情况外公司报告期内未收到前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动的告知函。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)<br>(参见注 4)                 | 无  |        |            |

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

| 姓名  | 职务                | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持<br>股份数量<br>(股) | 本期减<br>持股份<br>数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被<br>授予的<br>限制性<br>股票数<br>量<br>(股) | 本期被<br>授予的<br>限制性<br>股票数<br>量<br>(股) | 期末被<br>授予的<br>限制性<br>股票数<br>量<br>(股) |
|-----|-------------------|------|--------------|---------------------|-------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 魏晓曦 | 董事长               | 现任   | 47,916,246   | 534,500             | 0                       | 48,450,746   | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 欧霖杰 | 副董事长、<br>总裁       | 现任   | 17,717,800   | 466,700             | 0                       | 18,184,500   | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 陈朝学 | 董事、副<br>总裁        | 现任   | 685,268      | 109,600             | 0                       | 794,868      | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 罗文文 | 董事                | 现任   | 240,876      | 85,000              | 0                       | 325,876      | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 林健  | 独立董事              | 现任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 杨守杰 | 独立董事              | 现任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 梁明焜 | 独立董事              | 现任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 林丹  | 监事会主<br>席         | 现任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 吴凡  | 监事                | 现任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 林文娟 | 职工代表<br>监事        | 现任   | 0            | 1,000               | 0                       | 1,000        | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 赵银宝 | 财务总监              | 现任   | 6,323        | 0                   | 0                       | 6,323        | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 陈凡  | 副总裁、<br>董事会秘<br>书 | 现任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 杨志钢 | 董事、副<br>总裁        | 离任   | 429,508      | 2,500               | 0                       | 432,008      | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 邹涛  | 独立董事              | 离任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 林朝南 | 独立董事              | 离任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 牛玉贞 | 独立董事              | 离任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 郑明  | 监事                | 离任   | 430,659      | 0                   | 0                       | 430,659      | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 程文枝 | 副总裁、<br>董事会秘<br>书 | 离任   | 0            | 0                   | 0                       | 0            | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| 合计  | --                | --   | 67,426,680   | 1,199,300           | 0                       | 68,625,980   | 0                                    | 0                                    | 0                                    |

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

经中国证监会《关于同意恒锋信息科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]2367号）核准，公司于2022年12月30日向不特定对象发行了2,424,357张可转换公司债券，债券面值100元，按面值发行，募集资金总额为242,435,700.00元。公司可转债已于2023年2月8日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“恒锋转债”，债券代码“123173”。本次发行的可转债初始转股价格为13.85元/股。

2023年7月5日，因公司实施2022年度权益分派方案：以公司总股本164,462,984股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），恒锋转债的转股价格由13.85元/股调整为13.81元/股，调整后的转股价格自2023年7月5日（除权除息日）起生效。

2024年7月3日，因公司实施2023年度权益分派方案：以公司2023年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），恒锋转债的转股价格由13.81元/股调整为13.77元/股，调整后的转股价格自2024年7月3日（除权除息日）起生效。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期               | 发行总量(张)   | 发行总金额(元)       | 累计转股金额(元)  | 累计转股数(股) | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额(元)      | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|------|----------------------|-----------|----------------|------------|----------|-------------------------|----------------|----------------|
| 恒锋转债 | 2023年7月6日至2024年6月30日 | 2,424,357 | 242,435,700.00 | 277,400.00 | 20,068   | 0.01%                   | 242,158,300.00 | 99.89%         |

## 3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称                               | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量(张) | 报告期末持有可转债金额(元) | 报告期末持有可转债占比 |
|----|--|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1  | UBS AG                                 | 境外法人     | 205,270        | 20,527,000.00  | 8.48%       |
| 2  | 中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金          | 其他       | 149,610        | 14,961,000.00  | 6.18%       |
| 3  | 珠海纽达投资管理有限公司一纽达投资可转债一号私募证券投资基金         | 其他       | 60,000         | 6,000,000.00   | 2.48%       |
| 4  | 中国建设银行股份有限公司一华商信用增强债券型证券投资基金           | 其他       | 57,600         | 5,760,000.00   | 2.38%       |
| 5  | 中国银行股份有限公司一平安添利债券型证券投资基金               | 其他       | 50,490         | 5,049,000.00   | 2.08%       |
| 6  | 中国工商银行股份有限公司一平安双债添益债券型证券投资基金           | 其他       | 45,000         | 4,500,000.00   | 1.86%       |
| 7  | 中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金            | 其他       | 44,290         | 4,429,000.00   | 1.83%       |
| 8  | 珠海纽达投资管理有限公司一纽达投资一招享锐进可转债1号私募证券投资基金    | 其他       | 40,000         | 4,000,000.00   | 1.65%       |
| 9  | 珠海纽达投资管理有限公司一纽达投资可转债十号私募证券投资基金         | 其他       | 40,000         | 4,000,000.00   | 1.65%       |
| 10 | 招商银行股份有限公司一博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 其他       | 25,768         | 2,576,800.00   | 1.06%       |

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司可转债报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标详见“第九节债券相关情况”之“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。2024年6月24日，东方金诚国际信用评估有限公司根据跟踪评级安排对公司及“恒锋转债”的信用状况进行了跟踪评级，经信用评级委员会评定，此次跟踪评级维持公司主体信用等级为 A，评级展望为稳定，同时维持“恒锋转债”信用等级为 A。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 本报告期末     | 上年末     | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-----------|---------|-------------|
| 流动比率          | 1.94      | 1.84    | 5.43%       |
| 资产负债率         | 56.63%    | 57.70%  | -1.07%      |
| 速动比率          | 1.74      | 1.69    | 2.96%       |
|               | 本报告期      | 上年同期    | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | -2,224.56 | 197.15  | -1,228.36%  |
| EBITDA 全部债务比  | -1.37%    | 4.77%   | -6.14%      |
| 利息保障倍数        | -2.14     | 1.10    | -294.55%    |
| 现金利息保障倍数      | -27.06    | -42.61  | 36.49%      |
| EBITDA 利息保障倍数 | -0.60     | 2.08    | -128.85%    |
| 贷款偿还率         | 100.00%   | 100.00% | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 100.00%   | 100.00% | 0.00%       |

## 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：恒锋信息科技股份有限公司

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        | 71,984,786.62  | 131,353,628.93   |
| 结算备付金       | 0.00           | 0.00             |
| 拆出资金        | 0.00           | 0.00             |
| 交易性金融资产     | 0.00           | 73,554,973.61    |
| 衍生金融资产      | 0.00           | 0.00             |
| 应收票据        | 0.00           | 2,307,743.80     |
| 应收账款        | 359,275,909.89 | 356,869,624.60   |
| 应收款项融资      | 0.00           | 0.00             |
| 预付款项        | 16,742,983.90  | 9,018,639.02     |
| 应收保费        | 0.00           | 0.00             |
| 应收分保账款      | 0.00           | 0.00             |
| 应收分保合同准备金   | 0.00           | 0.00             |
| 其他应收款       | 16,453,472.62  | 16,505,863.19    |
| 其中：应收利息     | 0.00           | 0.00             |
| 应收股利        | 0.00           | 0.00             |
| 买入返售金融资产    | 0.00           | 0.00             |
| 存货          | 94,553,687.21  | 87,300,960.06    |
| 其中：数据资源     | 0.00           | 0.00             |
| 合同资产        | 334,568,552.74 | 315,684,317.72   |
| 持有待售资产      | 0.00           | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 | 42,887,491.02  | 41,599,426.92    |
| 其他流动资产      | 20,313,652.04  | 20,115,591.71    |
| 流动资产合计      | 956,780,536.04 | 1,054,310,769.56 |
| 非流动资产：      |                |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款   | 0.00             | 0.00             |
| 债权投资      | 0.00             | 0.00             |
| 其他债权投资    | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款     | 25,725,841.73    | 49,658,477.99    |
| 长期股权投资    | 2,363,976.72     | 2,385,828.35     |
| 其他权益工具投资  | 0.00             | 0.00             |
| 其他非流动金融资产 | 0.00             | 0.00             |
| 投资性房地产    | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产      | 125,006,870.40   | 130,167,721.16   |
| 在建工程      | 7,686,324.11     | 6,811,806.40     |
| 生产性生物资产   | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产      | 0.00             | 0.00             |
| 使用权资产     | 4,063,790.65     | 3,961,967.69     |
| 无形资产      | 14,810,667.80    | 16,860,154.49    |
| 其中：数据资源   | 0.00             | 0.00             |
| 开发支出      | 80,005,214.09    | 66,326,794.70    |
| 其中：数据资源   | 0.00             | 0.00             |
| 商誉        | 942,906.95       | 942,906.95       |
| 长期待摊费用    | 8,636,225.43     | 5,484,819.65     |
| 递延所得税资产   | 26,822,106.68    | 21,659,447.11    |
| 其他非流动资产   | 30,904,150.13    | 25,613,242.14    |
| 非流动资产合计   | 326,968,074.69   | 329,873,166.63   |
| 资产总计      | 1,283,748,610.73 | 1,384,183,936.19 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 147,184,000.00   | 185,605,649.00   |
| 向中央银行借款   | 0.00             | 0.00             |
| 拆入资金      | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融负债   | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债    | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据      | 24,476,792.52    | 44,605,030.22    |
| 应付账款      | 216,353,349.25   | 234,554,772.15   |
| 预收款项      | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债      | 53,842,212.93    | 53,910,369.77    |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00             | 0.00             |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00             | 0.00             |
| 代理买卖证券款   | 0.00             | 0.00             |
| 代理承销证券款   | 0.00             | 0.00             |
| 应付职工薪酬    | 6,907,339.18     | 13,384,062.62    |
| 应交税费      | 670,693.10       | 1,294,539.19     |
| 其他应付款     | 7,852,057.67     | 2,140,554.48     |
| 其中：应付利息   | 0.00             | 0.00             |
| 应付股利      | 6,579,322.08     | 0.00             |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金      | 0.00             | 0.00             |
| 应付分保账款        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售负债        | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动负债   | 1,372,247.81     | 1,437,856.19     |
| 其他流动负债        | 35,640,953.52    | 35,217,624.57    |
| 流动负债合计        | 494,299,645.98   | 572,150,458.19   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       | 0.00             | 0.00             |
| 长期借款          | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券          | 229,809,007.08   | 223,591,085.72   |
| 其中：优先股        | 0.00             | 0.00             |
| 永续债           | 0.00             | 0.00             |
| 租赁负债          | 2,115,367.76     | 2,092,834.66     |
| 长期应付款         | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬      | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债          | 0.00             | 0.00             |
| 递延收益          | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税负债       | 734,153.27       | 789,319.92       |
| 其他非流动负债       | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计       | 232,658,528.11   | 226,473,240.30   |
| 负债合计          | 726,958,174.09   | 798,623,698.49   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 164,483,052.00   | 164,476,605.00   |
| 其他权益工具        | 23,955,051.11    | 23,963,865.16    |
| 其中：优先股        | 0.00             | 0.00             |
| 永续债           | 0.00             | 0.00             |
| 资本公积          | 165,163,259.76   | 165,078,785.48   |
| 减：库存股         | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益        | 0.00             | 0.00             |
| 专项储备          | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积          | 26,123,380.90    | 26,123,380.90    |
| 一般风险准备        | 0.00             | 0.00             |
| 未分配利润         | 175,665,675.59   | 203,033,160.25   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 555,390,419.36   | 582,675,796.79   |
| 少数股东权益        | 1,400,017.28     | 2,884,440.91     |
| 所有者权益合计       | 556,790,436.64   | 585,560,237.70   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,283,748,610.73 | 1,384,183,936.19 |

法定代表人：魏晓曦

主管会计工作负责人：赵银宝

会计机构负责人：兰红梅

## 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    | 53,967,240.16 | 118,931,257.82 |
| 交易性金融资产 | 0.00          | 73,554,973.61  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      | 0.00             | 0.00             |
| 应收票据        | 0.00             | 1,314,994.80     |
| 应收账款        | 265,417,613.30   | 281,998,979.95   |
| 应收款项融资      | 0.00             | 0.00             |
| 预付款项        | 16,483,696.75    | 8,581,623.14     |
| 其他应收款       | 62,394,852.22    | 37,779,426.09    |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 0.00             |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 存货          | 90,343,730.48    | 86,627,558.05    |
| 其中：数据资源     | 0.00             | 0.00             |
| 合同资产        | 329,968,609.00   | 311,573,094.08   |
| 持有待售资产      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 | 26,181,527.26    | 32,050,762.69    |
| 其他流动资产      | 20,072,896.85    | 19,863,717.08    |
| 流动资产合计      | 864,830,166.02   | 972,276,387.31   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        | 0.00             | 0.00             |
| 其他债权投资      | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款       | 16,804,314.95    | 25,784,069.96    |
| 长期股权投资      | 68,426,428.25    | 68,448,279.88    |
| 其他权益工具投资    | 0.00             | 0.00             |
| 其他非流动金融资产   | 0.00             | 0.00             |
| 投资性房地产      | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产        | 84,169,480.36    | 88,986,795.06    |
| 在建工程        | 7,686,324.11     | 6,811,806.40     |
| 生产性生物资产     | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产        | 0.00             | 0.00             |
| 使用权资产       | 1,252,575.72     | 671,591.04       |
| 无形资产        | 14,810,126.93    | 16,858,802.42    |
| 其中：数据资源     | 0.00             | 0.00             |
| 开发支出        | 81,149,854.54    | 64,830,943.20    |
| 其中：数据资源     | 0.00             | 0.00             |
| 商誉          | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用      | 2,588,673.63     | 0.00             |
| 递延所得税资产     | 24,052,653.09    | 20,000,238.55    |
| 其他非流动资产     | 30,646,076.61    | 25,240,207.22    |
| 非流动资产合计     | 331,586,508.19   | 317,632,733.73   |
| 资产总计        | 1,196,416,674.21 | 1,289,909,121.04 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 123,340,000.00   | 168,605,649.00   |
| 交易性金融负债     | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债      | 0.00             | 0.00             |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        | 19,896,792.52    | 44,605,030.22    |
| 应付账款        | 183,598,200.28   | 194,454,874.33   |
| 预收款项        | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债        | 52,265,626.94    | 51,354,258.85    |
| 应付职工薪酬      | 2,926,892.44     | 6,999,719.89     |
| 应交税费        | 144,000.48       | 439,530.26       |
| 其他应付款       | 6,584,322.08     | 792,158.48       |
| 其中：应付利息     | 0.00             | 0.00             |
| 应付股利        | 6,579,322.08     | 0.00             |
| 持有待售负债      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动负债 | 626,647.15       | 366,503.44       |
| 其他流动负债      | 30,653,386.41    | 30,382,163.82    |
| 流动负债合计      | 420,035,868.30   | 497,999,888.29   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券        | 229,809,007.08   | 223,591,085.72   |
| 其中：优先股      | 0.00             | 0.00             |
| 永续债         | 0.00             | 0.00             |
| 租赁负债        | 435,080.52       | 209,103.39       |
| 长期应付款       | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬    | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债        | 0.00             | 0.00             |
| 递延收益        | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税负债     | 187,886.36       | 183,984.70       |
| 其他非流动负债     | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计     | 230,431,973.96   | 223,984,173.81   |
| 负债合计        | 650,467,842.26   | 721,984,062.10   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 164,483,052.00   | 164,476,605.00   |
| 其他权益工具      | 23,955,051.11    | 23,963,865.16    |
| 其中：优先股      | 0.00             | 0.00             |
| 永续债         | 0.00             | 0.00             |
| 资本公积        | 165,522,515.19   | 165,438,040.91   |
| 减：库存股       | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益      | 0.00             | 0.00             |
| 专项储备        | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积        | 26,123,380.90    | 26,123,380.90    |
| 未分配利润       | 165,864,832.75   | 187,923,166.97   |
| 所有者权益合计     | 545,948,831.95   | 567,925,058.94   |
| 负债和所有者权益总计  | 1,196,416,674.21 | 1,289,909,121.04 |

### 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 | 107,319,712.65 | 242,919,612.85 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 107,319,712.65 | 242,919,612.85 |
| 利息收入                | 0.00           | 0.00           |
| 已赚保费                | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金收入            | 0.00           | 0.00           |
| 二、营业总成本             | 125,260,087.71 | 228,412,672.41 |
| 其中：营业成本             | 75,972,852.41  | 181,806,265.51 |
| 利息支出                | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金支出            | 0.00           | 0.00           |
| 退保金                 | 0.00           | 0.00           |
| 赔付支出净额              | 0.00           | 0.00           |
| 提取保险责任准备金净额         | 0.00           | 0.00           |
| 保单红利支出              | 0.00           | 0.00           |
| 分保费用                | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加               | 507,521.98     | 585,860.97     |
| 销售费用                | 10,998,808.51  | 9,677,418.12   |
| 管理费用                | 18,127,616.10  | 18,248,224.11  |
| 研发费用                | 14,035,833.83  | 11,629,635.64  |
| 财务费用                | 5,617,454.88   | 6,465,268.06   |
| 其中：利息费用             | 7,867,026.87   | 7,881,462.60   |
| 利息收入                | 2,419,278.31   | 1,676,768.45   |
| 加：其他收益              | 1,428,544.35   | 2,375,435.43   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 387,180.44     | -546,916.21    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -21,851.63     | -8,887.52      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | 0.00           | 0.00           |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     | 0.00           | 0.00           |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  | 0.00           | 0.00           |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 0.00           | -538,610.15    |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -10,192,395.06 | -3,294,042.69  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -1,383,335.49  | -10,216,114.12 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 53,668.44      | 7,758.45       |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | -27,646,712.38 | 2,294,451.15   |
| 加：营业外收入             | 26,379.13      | 20,561.51      |
| 减：营业外支出             | 35,856.30      | 40,012.55      |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -27,656,189.55 | 2,275,000.11   |

|                            |                |              |
|----------------------------|----------------|--------------|
| 减：所得税费用                    | -5,383,603.34  | 351,709.26   |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | -22,272,586.21 | 1,923,290.85 |
| （一）按经营持续性分类                |                |              |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | -22,272,586.21 | 1,923,290.85 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 0.00           | 0.00         |
| （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） | -20,788,162.58 | 2,780,686.85 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -1,484,423.63  | -857,396.00  |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 0.00           | 0.00         |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 0.00           | 0.00         |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | 0.00           | 0.00         |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            | 0.00           | 0.00         |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         | 0.00           | 0.00         |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           | 0.00           | 0.00         |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           | 0.00           | 0.00         |
| 5.其他                       | 0.00           | 0.00         |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          | 0.00           | 0.00         |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          | 0.00           | 0.00         |
| 2.其他债权投资公允价值变动             | 0.00           | 0.00         |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       | 0.00           | 0.00         |
| 4.其他债权投资信用减值准备             | 0.00           | 0.00         |
| 5.现金流量套期储备                 | 0.00           | 0.00         |
| 6.外币财务报表折算差额               | 0.00           | 0.00         |
| 7.其他                       | 0.00           | 0.00         |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        | 0.00           | 0.00         |
| 七、综合收益总额                   | -22,272,586.21 | 1,923,290.85 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | -20,788,162.58 | 2,780,686.85 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -1,484,423.63  | -857,396.00  |
| 八、每股收益：                    |                |              |
| （一）基本每股收益                  | -0.13          | 0.02         |
| （二）稀释每股收益                  | -0.10          | 0.04         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：魏晓曦

主管会计工作负责人：赵银宝

会计机构负责人：兰红梅

#### 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                 | 71,341,279.21  | 162,051,728.70 |
| 减：营业成本                 | 50,656,137.34  | 117,291,053.79 |
| 税金及附加                  | 311,981.52     | 346,593.00     |
| 销售费用                   | 7,326,087.53   | 8,060,340.22   |
| 管理费用                   | 12,738,239.79  | 12,806,904.12  |
| 研发费用                   | 5,932,849.95   | 6,483,173.64   |
| 财务费用                   | 5,897,237.59   | 6,280,027.77   |
| 其中：利息费用                | 7,522,414.63   | 7,805,417.52   |
| 利息收入                   | 1,776,008.72   | 1,769,682.49   |
| 加：其他收益                 | 113,289.48     | 256,837.61     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 387,180.44     | -8,887.52      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -21,851.63     | -8,887.52      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     | 0.00           | 0.00           |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）     | 0.00           | 0.00           |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    | 0.00           | -538,610.15    |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -7,222,519.42  | -2,206,307.47  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | -1,358,503.21  | -7,373,913.00  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 53,668.44      | 7,758.45       |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | -19,548,138.78 | 920,514.08     |
| 加：营业外收入                | 26,379.13      | 13,455.15      |
| 减：营业外支出                | 5,765.37       | 40,000.66      |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | -19,527,525.02 | 893,968.57     |
| 减：所得税费用                | -4,048,512.88  | 192,413.87     |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | -15,479,012.14 | 701,554.70     |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -15,479,012.14 | 701,554.70     |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 0.00           | 0.00           |
| 五、其他综合收益的税后净额          | 0.00           | 0.00           |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | 0.00           | 0.00           |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       | 0.00           | 0.00           |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    | 0.00           | 0.00           |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      | 0.00           | 0.00           |
| 4. 企业自身信用风险公允价值        | 0.00           | 0.00           |

|                       |                |            |
|-----------------------|----------------|------------|
| 变动                    |                |            |
| 5. 其他                 | 0.00           | 0.00       |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | 0.00           | 0.00       |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    | 0.00           | 0.00       |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       | 0.00           | 0.00       |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 0.00           | 0.00       |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       | 0.00           | 0.00       |
| 5. 现金流量套期储备           | 0.00           | 0.00       |
| 6. 外币财务报表折算差额         | 0.00           | 0.00       |
| 7. 其他                 | 0.00           | 0.00       |
| 六、综合收益总额              | -15,479,012.14 | 701,554.70 |
| 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  | 104,769,988.55 | 138,602,239.67  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00           | 0.00            |
| 向中央银行借款净增加额     | 0.00           | 0.00            |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00           | 0.00            |
| 收到原保险合同保费取得的现金  | 0.00           | 0.00            |
| 收到再保业务现金净额      | 0.00           | 0.00            |
| 保户储金及投资款净增加额    | 0.00           | 0.00            |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  | 0.00           | 0.00            |
| 拆入资金净增加额        | 0.00           | 0.00            |
| 回购业务资金净增加额      | 0.00           | 0.00            |
| 代理买卖证券收到的现金净额   | 0.00           | 0.00            |
| 收到的税费返还         | 0.00           | 485,752.22      |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 5,916,733.72   | 10,950,668.10   |
| 经营活动现金流入小计      | 110,686,722.27 | 150,038,659.99  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 107,896,858.81 | 202,431,941.83  |
| 客户贷款及垫款净增加额     | 0.00           | 0.00            |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0.00           | 0.00            |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  | 0.00           | 0.00            |
| 拆出资金净增加额        | 0.00           | 0.00            |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  | 0.00           | 0.00            |
| 支付保单红利的现金       | 0.00           | 0.00            |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 53,643,158.55  | 55,992,367.11   |
| 支付的各项税费         | 2,443,939.16   | 6,088,343.47    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 26,803,998.23  | 21,641,620.72   |
| 经营活动现金流出小计      | 190,787,954.75 | 286,154,273.13  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -80,101,232.48 | -136,115,613.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                 |
| 收回投资收到的现金       | 123,000,000.00 | 0.00            |
| 取得投资收益收到的现金     | 964,005.68     | 0.00            |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 80,000.00      | 19,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00           | 428,109.96     |
| 投资活动现金流入小计                | 124,044,005.68 | 447,109.96     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17,635,794.03  | 39,967,263.73  |
| 投资支付的现金                   | 50,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  | 0.00           | 0.00           |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0.00           | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计                | 67,635,794.03  | 69,967,263.73  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 56,408,211.65  | -69,520,153.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00           | 0.00           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 0.00           | 0.00           |
| 取得借款收到的现金                 | 72,284,000.00  | 118,052,237.00 |
| 发行债券收到的现金                 | 0.00           | 238,554,716.41 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 11,844,811.82  | 21,850,623.88  |
| 筹资活动现金流入小计                | 84,128,811.82  | 378,457,577.29 |
| 偿还债务支付的现金                 | 110,705,649.00 | 168,530,402.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,852,161.00   | 3,055,685.43   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 0.00           | 0.00           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 6,873,324.73   | 8,349,905.69   |
| 筹资活动现金流出小计                | 120,431,134.73 | 179,935,993.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -36,302,322.91 | 198,521,584.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 0.00           | 0.00           |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -59,995,343.74 | -7,114,182.74  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 118,503,112.94 | 92,904,915.58  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 58,507,769.20  | 85,790,732.84  |

## 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  | 81,708,756.08  | 129,176,338.76 |
| 收到的税费返还         | 0.00           | 0.00           |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 4,416,562.80   | 15,928,682.92  |
| 经营活动现金流入小计      | 86,125,318.88  | 145,105,021.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 94,309,455.06  | 184,016,791.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 25,380,567.49  | 32,216,564.58  |
| 支付的各项税费         | 1,888,745.09   | 4,046,882.85   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 44,644,971.80  | 24,654,341.45  |
| 经营活动现金流出小计      | 166,223,739.44 | 244,934,580.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -80,098,420.56 | -99,829,558.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 123,000,000.00 | 0.00           |
| 取得投资收益收到的现金     | 964,005.68     | 0.00           |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 80,000.00      | 19,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计                | 124,044,005.68 | 19,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17,072,833.69  | 39,841,586.80  |
| 投资支付的现金                   | 50,000,000.00  | 45,500,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0.00           | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计                | 67,072,833.69  | 85,341,586.80  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 56,971,171.99  | -85,322,586.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00           | 0.00           |
| 取得借款收到的现金                 | 55,940,000.00  | 101,552,237.00 |
| 发行债券收到的现金                 | 0.00           | 238,554,716.41 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 11,844,811.82  | 21,850,623.88  |
| 筹资活动现金流入小计                | 67,784,811.82  | 361,957,577.29 |
| 偿还债务支付的现金                 | 101,205,649.00 | 168,530,402.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,575,485.80   | 3,001,481.26   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 5,245,084.37   | 8,349,905.69   |
| 筹资活动现金流出小计                | 109,026,219.17 | 179,881,788.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -41,241,407.35 | 182,075,788.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 0.00           | 0.00           |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -64,368,655.92 | -3,076,357.34  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 106,315,661.82 | 81,690,685.70  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 41,947,005.90  | 78,614,328.36  |

## 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 | 164,476,605.00 | 0.00   | 0.00 | 23,963,865.16 | 165,078,785.48 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 26,123,380.90 | 0.00   | 203,033,160.25 | 0.00 | 582,675,796.79 | 2,884,440.91 | 585,560,237.70 |
| 加：会计政策变更 | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00   | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 期差错更正    | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00   | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 其他       | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00   | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 二、本年期初余额 | 164,476,605.00 | 0.00   | 0.00 | 23,963,865.16 | 165,078,785.48 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 26,123,380.90 | 0.00   | 203,033,160.25 | 0.00 | 582,675,796.79 | 2,884,440.91 | 585,560,237.70 |
| 三、本期增减变动 | 6,447.00       | 0.00   | 0.00 | -8,814.05     | 84,474.28      | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00   | -27,367,484.66 | 0.00 | -27,285,377.43 | 1,484,423.63 | -28,769,801.06 |

|                           |          |      |      |           |           |      |      |      |      |      |               |      |               |              |               |
|---------------------------|----------|------|------|-----------|-----------|------|------|------|------|------|---------------|------|---------------|--------------|---------------|
| 金额<br>(减少以<br>“一”号<br>填列) |          |      |      |           |           |      |      |      |      |      |               |      |               |              |               |
| (一) 综合收益总额                | 0.00     | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,788,162.58 | 0.00 | 20,788,162.58 | 1,484,423.63 | 22,272,586.21 |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 6,447.00 | 0.00 | 0.00 | -8,814.05 | 84,474.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 82,107.23     | 0.00         | 82,107.23     |
| 1. 所有者投入的普通股              | 0.00     | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | 6,447.00 | 0.00 | 0.00 | -8,814.05 | 84,474.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 82,107.23     | 0.00         | 82,107.23     |
| 3. 股份支付计入所有者权益            | 0.00     | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00         | 0.00          |

|                 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-----------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 的金额             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 4. 其他           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 利润分配        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -    | 0.00 | -    | 0.00 | -    |
| 1. 提取盈余公积       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -    | 0.00 | -    | 0.00 | -    |
| 4. 其他           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|----------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 增资本<br>(或股本)         |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|          |                |      |      |               |                |      |      |      |               |      |                |      |                |              |                |
|----------|----------------|------|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|------|----------------|------|----------------|--------------|----------------|
| 项储备      |                |      |      |               |                |      |      |      |               |      |                |      |                |              |                |
| 1. 本期提取  | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 2. 本期使用  | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| (六) 其他   | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 四、本期期末余额 | 164,483,052.00 | 0.00 | 0.00 | 23,955,051.11 | 165,163,259.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,123,380.90 | 0.00 | 175,665,675.59 | 0.00 | 555,390,419.36 | 1,400,017.28 | 556,790,436.64 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2023 年半年度      |        |      |      |                |       |        |      |               |        |                |      |                |              | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|------|----------------|--------------|----------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |      |      |                |       |        |      |               |        |                |      |                |              |                |         |
|          | 股本             | 其他权益工具 |      |      | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他   | 小计             |              |                |         |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他   |      |                |       |        |      |               |        |                |      |                |              |                |         |
| 一、上年年末余额 | 164,462,984.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 164,904,027.26 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 25,090,023.16 | 0.00   | 193,778,269.81 | 0.00 | 548,235,304.23 | 3,627,040.42 | 551,862,344.65 |         |
| 加：会计政策变更 | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00   | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |         |

|                       |                |      |      |               |                |      |      |      |               |      |                |      |                |               |                |
|-----------------------|----------------|------|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|
| 期差错更正                 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          | 0.00           |
| 他                     | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 164,904,027.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 0.00 | 193,778,269.81 | 0.00 | 548,235,304.23 | 3,627,040.42  | 551,862,344.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | -3,797,832.51  | 0.00 | 20,184,659.87  | -1,416,084.49 | 18,768,575.38  |
| （一）综合收益总额             | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 2,780,686.85   | 0.00 | 2,780,686.85   | -857,396.00   | 1,923,290.85   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | -558,688.49   | -558,688.49    |
| 1. 所有者投入的普            | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00          | 0.00           |

|                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |               |      |               |             |               |
|-------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------------|------|---------------|-------------|---------------|
| 普通股               |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |               |      |               |             |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00        | 0.00          |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00        | 0.00          |
| 4. 其他             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | -558,688.49 | -558,688.49   |
| (三) 利润分配          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6,578,519.36 | 0.00 | -6,578,519.36 | 0.00        | -6,578,519.36 |
| 1. 提取盈余公积         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00        | 0.00          |
| 2. 提取一般风险准备       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00        | 0.00          |
| 3. 对所有者(或股东)      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6,578,519.36 | 0.00 | -6,578,519.36 | 0.00        | -6,578,519.36 |

|                  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 的分配              |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 4. 其他            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                 |                |      |      |               |                |      |      |      |               |      |                |      |                |              |                |
|-----------------|----------------|------|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|------|----------------|------|----------------|--------------|----------------|
| 留存收益            |                |      |      |               |                |      |      |      |               |      |                |      |                |              |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 6. 其他           | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| (五) 专项储备        | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 1. 本期提取         | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 2. 本期使用         | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| (六) 其他          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 23,982,492.38  | 0.00         | 23,982,492.38  |
| 四、本期末余额         | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 164,904,027.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 0.00 | 189,980,437.30 | 0.00 | 568,419,964.10 | 2,210,955.93 | 570,630,920.03 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|    |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2024 年半年度 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

|                       | 股本             | 其他权益工具 |      |               | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他   | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债  | 其他            |                |       |        |      |               |                |      |                |
| 一、上年年末余额              | 164,476,605.00 | 0.00   | 0.00 | 23,963,865.16 | 165,438,040.91 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 26,123,380.90 | 187,923,166.97 | 0.00 | 567,925,058.94 |
| 加：会计政策变更              | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 前期差错更正                | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 其他                    | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 164,476,605.00 | 0.00   | 0.00 | 23,963,865.16 | 165,438,040.91 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 26,123,380.90 | 187,923,166.97 | 0.00 | 567,925,058.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 6,447.00       | 0.00   | 0.00 | -8,814.05     | 84,474.28      | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | -22,058,334.22 | 0.00 | -21,976,226.99 |
| （一）综合收益总额             | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | -15,479,012.14 | 0.00 | -15,479,012.14 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 6,447.00       | 0.00   | 0.00 | -8,814.05     | 84,474.28      | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 82,107.23      |
| 1. 所有者投入的普通股          | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 6,447.00       | 0.00   | 0.00 | -8,814.05     | 84,474.28      | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 82,107.23      |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 4. 其他                 | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| （三）利润分配               | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | -6,579,322.08  | 0.00 | -6,579,322.08  |
| 1. 提取盈余公积             | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分        | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00          | -6,579,322.08  | 0.00 | -6,579,322.08  |

|                    |                |      |      |               |                |      |      |      |               |                |      |                |
|--------------------|----------------|------|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| 配                  |                |      |      |               |                |      |      |      |               |                |      |                |
| 3. 其他              | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| (四) 所有者权益内部结转      | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 6. 其他              | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| (五) 专项储备           | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 1. 本期提取            | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 2. 本期使用            | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| (六) 其他             | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 四、本期期末余额           | 164,483,052.00 | 0.00 | 0.00 | 23,955,051.11 | 165,522,515.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,123,380.90 | 165,864,832.75 | 0.00 | 545,948,831.95 |

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 | 164,462,984.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 165,263,282.69 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 25,090,023.16 | 185,201,466.60 | 0.00 | 540,017,756.45 |

|                       |                |      |      |               |                |      |      |      |               |                |      |                |
|-----------------------|----------------|------|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| 加：会计政策变更              | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 前期差错更正                | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 其他                    | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 165,263,282.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 185,201,466.60 | 0.00 | 540,017,756.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | -5,876,964.66  | 0.00 | 18,105,527.72  |
| （一）综合收益总额             | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 701,554.70     | 0.00 | 701,554.70     |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 1. 所有者投入的普通股          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 4. 其他                 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| （三）利润分配               | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | -6,578,519.36  | 0.00 | -6,578,519.36  |
| 1. 提取盈余公积             | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | -6,578,519.36  | 0.00 | -6,578,519.36  |
| 3. 其他                 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| （四）所有者权益内部结转          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 1. 资本公积转              | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |

|                    |                |      |      |               |                |      |      |      |               |                |      |                |
|--------------------|----------------|------|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| 增资本（或股本）           |                |      |      |               |                |      |      |      |               |                |      |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 6. 其他              | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| （五）专项储备            | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 1. 本期提取            | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 2. 本期使用            | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| （六）其他              | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 23,982,492.38  |
| 四、本期期末余额           | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 165,263,282.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 179,324,501.94 | 0.00 | 558,123,284.17 |

### 三、公司基本情况

恒锋信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系福建恒锋电子有限公司以整体变更的方式设立的股份有限公司，由福建恒锋电子有限公司（以下简称“恒锋电子”）原全体股东作为发起人共同发起设立，于 2014 年 12 月 30 日经福州市工商行政管理局核准成立，领取注册号为 350100100006554 号的企业法人营业执照。

根据恒锋电子 2014 年 12 月 10 日的股东会决议和公司股东魏晓曦、欧霖杰等发起人协议规定，恒锋电子整体变更设立为股份有限公司，于 2014 年 12 月 30 日，完成工商变更登记手续，并换发了福州市工商行政管理局核发的《营业执照》，注册号 350100100006554。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会会议决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2017】35 号文《关于核准恒锋信息科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司于 2017 年 2 月 8 日在深圳证券交易所上市。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司股本 164,483,052.00 元。

注册地：福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 8 号楼 4 层 437 室

总部地址：福建省福州市闽侯县上街镇乌龙江中大道科技东路创新园 5 号楼

主要经营活动：公司所处行业为软件和信息技术服务业。主要为客户提供智慧城市行业解决方案，业务涉及信息科技和健康养老。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第六次会议于 2024 年 8 月 23 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。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见 五、重要会计政策及会计估计、22（2）、五、重要会计政策及会计估计、28。

## 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 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年上半年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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                  | 重要性标准  |
|---------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项    | 单项计提金额占各类应收款项总额 5%以上且金额大于 1000 万元                |
| 本期重要的应收款项核销         | 单项核销金额占各类应收款项总额 5%以上且金额大于 1000 万元造福于民管理          |
| 账龄超过一年且金额重要的预付款项    | 单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上且金额大于 100 万元        |
| 合同资产账面价值发生重大变动      | 合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 10%以上                     |
| 重要的在建工程             | 单个项目的预算大于 1000 万                                 |
| 账龄超过一年的重要应付账款/其他应付款 | 单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 1000 万元 |
| 账龄超过一年的重要合同负债       | 单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 1000 万元       |
| 重要的非全资子公司           | 子公司的资产总额、营业收入、净利润（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目 10%以上 |
| 重要的资本化研发项目          | 单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大于 1000 万元             |
| 重要的投资活动项目           | 单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 1000 万元 |

## 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（股本溢价），资本公积（股本溢价）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（股本溢价），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（股本溢价），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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

### (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。

#### 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。

#### 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。

#### 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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见 财务报告 五、33。

#### （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）。

### 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、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，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。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，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。

当单项金融资产或合同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、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 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

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收其他客户
- 应收账款组合 2：合并范围内各公司的应收款项

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1：未结算项目
- 合同资产组合 2：未到期质保金

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

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

#### 其他应收款

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：应收押金、保证金
- 其他应收款组合 2：合并范围内各公司的其他应收款
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

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。

#### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

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

- 长期应收款组合 1：应收工程款

对于应收工程款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，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。

## 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。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

## 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。

## 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。

## 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

对于应收票据，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。

当单项金融资产或合同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划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

- 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

对于应收账款，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。

当单项金融资产或合同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账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收账款
- 
- 应收账款组合 1：应收其他客户
- 应收账款组合 2：合并范围内各公司的应收款项
- 
- 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。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本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：应收押金、保证金
- 其他应收款组合 2：合并范围内各公司的其他应收款
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

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。

## 15、合同资产

对于合同资产，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。

当单项金融资产或合同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合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 合同资产
- 合同资产组合 1：未结算项目
- 合同资产组合 2：未到期质保金

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

无

## 16、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、合同履约成本等。

### （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。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

## 17、长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

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

- 长期应收款组合 1：应收工程款

对于应收工程款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，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。

## 18、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财务报告五、23。

## 19、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。

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|---------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10、50 | 5%  | 9.5%-1.9%  |
| 运营设备    | 年限平均法 | 10    | 0%  | 10%        |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4、5   | 5%  | 23.75%-19% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3、5   | 5%  | 31.67%-19% |

无

## 20、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财务报告五、23。

## 21、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。

## 22、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等。

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<br>确定依据 | 摊销方法  | 备注 |
|----|------|---------------|-------|----|
| 软件 | 3—5  | 预计受益期         | 年限平均法 |    |

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 财务报告五、23。

## (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。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

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。

具体研发项目的资本化条件：

研究阶段为项目前期“市场调研→可行性论证”的阶段，按照公司研发业务流程，具体归集范围包括“市场调研→可研立项文件”二个阶段，以“关于项目可研的决议文件”生效作为项目进入研究阶段的标准。

开发阶段为项目“程序设计→代码编写→功能测试”的阶段，按照公司研发业务流程，项目经审批确认开发立项后即进入开发阶段，以“软件规划评审”通过作为项目进入开发阶段的标准。

## 23、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（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。

## 24、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。

## 25、合同负债

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### （1）职工薪酬的范围

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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### （2）短期薪酬

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （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。

## 27、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。

## 28、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

本公司收入主要包括智慧城市信息服务业务收入、软件开发收入、设计服务收入、维保服务和养老服务收入。①智慧城市信息服务业务根据合同具体约定判断是否满足在某一时段内履行履约义务，若满足条件则采用时段法确认收入，确认

方法为投入法，若不满足条件则在经验收合格或交付后确认收入；②软件开发在经验收合格后确认收入；③设计服务在经客户签收后确认收入；④维保服务在提供服务期间分期确认收入；⑤养老服务按提供服务的次数确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

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

#### （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

本公司收入主要包括智慧城市信息服务业务收入、软件开发收入、设计服务收入、维保服务和养老服务收入。①智慧城市信息服务业务根据合同具体约定判断是否满足在某一时段内履行履约义务，若满足条件则采用时段法确认收入，确认方法为投入法，若不满足条件则在经验收合格或交付后确认收入；②软件开发在经验收合格后确认收入；③设计服务在经客户签收后确认收入；④维保服务在提供服务期间分期确认收入；⑤养老服务按提供服务的次数确认收入。

## 29、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。

## 30、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。

### 31、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。

## 32、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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。

使用权资产的会计政策见 财务报告 五、33 (2)。

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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

### 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。

### 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。

### 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。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、1、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 2、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见财务报告五、23。

## 3、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及

与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 收入确认

根据履约进度确认工程施工业务及费用需要由管理层做出相关判断。如果预计合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本公司管理层根据合同预算来预计可能发生的损失。由于工程施工业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。

本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。在履约过程中，本公司持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。当合同预计总成本超过合同总收入时，按照待执行亏损合同确认主营业务成本及预计负债。同时，本公司依据合同条款，对业主的付款进度进行持续监督，并定期评估业主的资信能力。如果有情况表明业主很可能在全部或部分合同价款的支付方面发生违约，本公司将就該合同资产整个存续期的预期信用损失对于财务报表的影响进行重新评估，并可能修改信用减值损失的金额。这一修改将反映在本公司重新评估并需修改信用减值损失的当期财务报表中。

#### 递延所得税资产

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

### 34、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

## 35、其他

无

## 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） | 3%、6%、9%、13% |
| 消费税     | 无   | 无            |
| 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                                      | 15%、25%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 恒锋信息科技股份有限公司   | 15%   |
| 福建恒锋安信科技有限公司   | 15%   |
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 15%   |
| 福建微尚生活服务有限公司   | 25%   |
| 福州微尚为老科技有限公司   | 25%   |
| 福州微尚养老服务有限公司   | 25%   |
| 龙岩微尚养老服务有限公司   | 25%   |
| 耿马安信科技有限公司     | 25%   |

## 2、税收优惠

2021 年 12 月 15 日，经福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局批准，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR202135000792 号，证书有效期为 3 年。本期适用 15%企业所得税税率。

2023 年 12 月 28 日，子公司福建恒锋安信科技有限公司经福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局批准，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR202335000184 号，证书有效期为 3 年。本期适用 15%企业所得税税率。

2023 年 10 月 26 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR202311002831 号，证书有效期为 3 年。本期适用 15%企业所得税税率。

根据《财政部 税务总局 发展改革委 民政部 商务部 卫生健康委关于养老、托育、家政等社区家庭服务业税费优惠政策的公告》（2019 年第 76 号），2019 年 6 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，对提供社区养老、托育、家政服务取得的收入，免征增值税，并在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入收入总额。

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

2021 年 12 月 15 日，经福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局批准，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR202135000792 号，证书有效期为 3 年。本期适用 15% 企业所得税税率。

2023 年 12 月 28 日，子公司福建恒锋安信科技有限公司经福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局批准，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR202335000184 号，证书有效期为 3 年。本期适用 15% 企业所得税税率。

2023 年 10 月 26 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR202311002831 号，证书有效期为 3 年。本期适用 15% 企业所得税税率。

根据《财政部 税务总局 发展改革委 民政部 商务部 卫生健康委关于养老、托育、家政等社区家庭服务业税费优惠政策的公告》（2019 年第 76 号），2019 年 6 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，对提供社区养老、托育、家政服务取得的收入，免征增值税，并在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入收入总额。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金   | 34,258.00     | 34,258.00      |
| 银行存款   | 63,842,985.60 | 118,468,854.94 |
| 其他货币资金 | 8,107,543.02  | 12,850,515.99  |
| 合计     | 71,984,786.62 | 131,353,628.93 |

其他说明

其他货币资金系保证金存款，因使用受限已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

银行存款其中有 5369474.40 元，以财产保全的名义冻结，因使用受限已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

### 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 | 0.00 | 73,554,973.61 |

|      |      |               |
|------|------|---------------|
| 其中：  |      |               |
| 理财产品 | 0.00 | 73,554,973.61 |
| 其中：  |      |               |
| 合计   | 0.00 | 73,554,973.61 |

其他说明：

无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑票据 | 0.00 | 2,307,743.80 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00         |
| 合计     | 0.00 | 2,307,743.80 |

#### (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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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 |      |
| 无  |      |        |       |    |    |      |

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 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00    |
| 商业承兑票据 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

## (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 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 5,861,693.91 | 0.00      |
| 商业承兑票据 | 0.00         | 0.00      |
| 合计     | 5,861,693.91 | 0.00      |

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无  |      |

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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| 无    |        |      |      |         |             |

应收票据核销说明：

无

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 168,775,387.72 | 189,696,087.79 |
| 1 至 2 年      | 112,440,102.64 | 96,101,381.51  |
| 2 至 3 年      | 73,848,705.44  | 69,460,023.89  |
| 3 年以上        | 100,275,300.01 | 87,359,340.67  |
| 3 至 4 年      | 49,562,336.27  | 32,630,973.08  |
| 4 至 5 年      | 17,997,967.13  | 33,260,999.95  |
| 5 年以上        | 32,714,996.61  | 21,467,367.64  |
| 合计           | 455,339,495.81 | 442,616,833.86 |

## (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 | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00%  | 0.00           | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00%  | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 455,339,495.81 | 100.00% | 96,063,585.92 | 21.10% | 359,275,909.89 | 442,616,833.86 | 100.00% | 85,747,209.26 | 19.37% | 356,869,624.60 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 应收其他客户         | 455,339,495.81 | 100.00% | 96,063,585.92 | 21.10% | 359,275,909.89 | 442,616,833.86 | 100.00% | 85,747,209.26 | 19.37% | 356,869,624.60 |
| 合计             | 455,339,495.81 | 100.00% | 96,063,585.92 | 21.10% | 359,275,909.89 | 442,616,833.86 | 100.00% | 85,747,209.26 | 19.37% | 356,869,624.60 |

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户

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   | 168,775,387.72 | 9,245,589.23  | 5.48%   |
| 1 至 2 年 | 112,440,102.64 | 13,904,472.21 | 12.37%  |
| 2 至 3 年 | 73,848,705.44  | 15,268,187.41 | 20.67%  |
| 3 至 4 年 | 49,562,336.27  | 15,228,746.76 | 30.73%  |
| 4 至 5 年 | 17,997,967.13  | 9,701,593.69  | 53.90%  |
| 5 年以上   | 32,714,996.61  | 32,714,996.61 | 100.00% |
| 合计      | 455,339,495.81 | 96,063,585.92 |         |

确定该组合依据的说明：

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，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |       |      |      | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|------|------|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 核销   | 其他   |               |
| 坏账准备 | 85,747,209.26 | 10,316,376.66 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 96,063,585.92 |
| 合计   | 85,747,209.26 | 10,316,376.66 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 96,063,585.92 |

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 无    |         |      |      |                     |

无

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0.00 |

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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| 无    |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

无

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 0.00           | 270,212,926.81 | 270,212,926.81 | 32.23%               | 16,185,754.32         |
| 客户 2 | 31,019,569.56  | 12,189,293.34  | 43,208,862.90  | 5.15%                | 7,399,484.95          |
| 客户 3 | 31,723,492.49  | 4,932,270.35   | 36,655,762.84  | 4.37%                | 3,061,786.23          |
| 客户 4 | 30,565,913.12  | 217,075.20     | 30,782,988.32  | 3.67%                | 4,628,764.14          |
| 客户 5 | 29,325,588.33  | 0.00           | 29,325,588.33  | 3.50%                | 1,787,452.74          |
| 合计   | 122,634,563.50 | 287,551,565.70 | 410,186,129.20 | 48.92%               | 33,063,242.38         |

## 5、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           |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合同资产              | 383,172,017.58 | 22,952,003.85 | 360,220,013.73 | 361,270,642.17 | 21,568,668.36 | 339,701,973.81 |
| 减：列示于其他非流动资产的合同资产 | -27,285,885.53 | -1,634,424.54 | -25,651,460.99 | -25,542,546.09 | -1,524,890.00 | -24,017,656.09 |
| 合计                | 355,886,132.05 | 21,317,579.31 | 334,568,552.74 | 335,728,096.08 | 20,043,778.36 | 315,684,317.72 |

## (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 |
|----|------|------|
| 无  |      |      |

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|-----------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00% | 0.00           | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00% | 0.00           |
| 其中：       |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备 | 383,172,017.58 | 100.00% | 22,952,003.85 | 5.99% | 360,220,013.73 | 361,270,642.17 | 100.00% | 21,568,668.36 | 5.97% | 339,701,973.81 |
| 其中：       |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 未结算项目     | 347,805,006.62 | 90.77%  | 20,833,519.90 | 5.99% | 326,971,486.72 | 327,061,001.79 | 90.53%  | 19,526,352.83 | 5.97% | 307,534,648.96 |
| 未到期质保金    | 35,367,010.96  | 9.23%   | 2,118,483.95  | 5.99% | 33,248,527.01  | 34,209,640.38  | 9.47%   | 2,042,315.53  | 5.97% | 32,167,324.85  |
| 合计        | 383,172,017.58 | 100.00% | 22,952,003.85 | 5.99% | 360,220,013.73 | 361,270,642.17 | 100.00% | 21,568,668.36 | 5.97% | 339,701,973.81 |

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  |
|------|--------------|---------|---------|-----|
| 合同资产 | 1,383,335.49 | 0.00    | 0.00    |     |
| 合计   | 1,383,335.49 | 0.00    | 0.00    | --- |

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 无    |         |      |      |                     |

其他说明

无

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的合同资产 | 0.00 |

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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| 无    |      |      |      |         |             |

合同资产核销说明：

无

其他说明：

**6、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 0.00          | 0.00          |
| 应收股利  | 0.00          | 0.00          |
| 其他应收款 | 16,453,472.62 | 16,505,863.19 |
| 合计    | 16,453,472.62 | 16,505,863.19 |

**(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 |
|------|------|------|
| 定期存款 | 0.00 | 0.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计   | 0.00 | 0.00 |

## 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：

无

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

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 |
|------------|------|------|
|            | 0.00 | 0.00 |
| 合计         | 0.00 | 0.00 |

## 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        |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 15,910,264.12 | 18,189,367.44 |
| 单位往来 | 4,472,310.31  | 3,008,771.07  |
| 备用金  | 1,909,712.62  | 1,263,948.17  |
| 其他   | 354,606.45    | 361,178.99    |
| 合计   | 22,646,893.50 | 22,823,265.67 |

## 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） | 6,051,310.62  | 4,691,626.31  |
| 1 至 2 年      | 3,468,275.34  | 3,411,496.10  |
| 2 至 3 年      | 5,751,543.16  | 5,022,031.51  |
| 3 年以上        | 7,375,764.38  | 9,698,111.75  |
| 3 至 4 年      | 467,330.60    | 5,986,057.74  |
| 4 至 5 年      | 3,633,817.14  | 422,975.00    |
| 5 年以上        | 3,274,616.64  | 3,289,079.01  |
| 合计           | 22,646,893.50 | 22,823,265.67 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |         |               | 期初余额          |         |              |         |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 1,570,289.62  | 6.93%   | 1,570,289.62 | 100.00% | 0.00          | 1,570,289.62  | 6.88%   | 1,570,289.62 | 100.00% | 0.00          |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 21,076,603.88 | 93.07%  | 4,623,131.26 | 21.93%  | 16,453,472.62 | 21,252,976.05 | 93.12%  | 4,747,112.86 | 22.34%  | 16,505,863.19 |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 合计        | 22,646,893.50 | 100.00% | 6,193,420.88 | 27.35%  | 16,453,472.62 | 22,823,265.67 | 100.00% | 6,317,402.48 | 27.68%  | 16,505,863.19 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位 1 | 246,763.00   | 246,763.00   | 246,763.00   | 246,763.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 2 | 879,290.00   | 879,290.00   | 879,290.00   | 879,290.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 3 | 444,236.62   | 444,236.62   | 444,236.62   | 444,236.62   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 1,570,289.62 | 1,570,289.62 | 1,570,289.62 | 1,570,289.62 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：应收保证金

单位：元

| 名称       | 期末余额          |              |        |
|----------|---------------|--------------|--------|
|          | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 应收押金、保证金 | 14,784,211.12 | 4,350,845.23 | 29.43% |
| 合计       | 14,784,211.12 | 4,350,845.23 |        |

确定该组合依据的说明：

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：应收保证金

其他应收款组合 2：合并范围内各公司的其他应收款

其他应收款组合 3：应收其他款项

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。

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他款项

单位：元

| 名称     | 期末余额         |            |       |
|--------|--------------|------------|-------|
|        | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 应收其他款项 | 6,292,392.76 | 272,286.03 | 4.33% |
| 合计     | 6,292,392.76 | 272,286.03 |       |

确定该组合依据的说明：

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：应收保证金

其他应收款组合 2：合并范围内各公司的其他应收款

其他应收款组合 3：应收其他款项

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。

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    | 4,747,112.86   | 0.00                 | 1,570,289.62         | 6,317,402.48 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| ——转入第三阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| ——转回第二阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| ——转回第一阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| 本期计提                | -123,981.60    | 0.00                 | 0.00                 | -123,981.60  |
| 本期转回                | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| 本期转销                | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |

|              |              |      |              |              |
|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| 本期核销         | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| 其他变动         | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| 2024年6月30日余额 | 4,623,131.26 | 0.00 | 1,570,289.62 | 6,193,420.88 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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   | 应收押金、保证金坏账计提比例 | 应收其他款项坏账计提比例 |
|------|----------------|--------------|
| 1年以内 | 8.50%          | 1.11%        |
| 1-2年 | 9.55%          | 6.26%        |
| 2-3年 | 14.09%         | 14.50%       |
| 3-4年 | 18.95%         | 32.70%       |
| 4-5年 | 32.37%         | 59.21%       |
| 5年以上 | 100.00%        | 100.00%      |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额      |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|-------------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他   |              |
| 坏账准备 | 6,317,402.48 | -123,981.60 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 6,193,420.88 |
| 合计   | 6,317,402.48 | -123,981.60 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 6,193,420.88 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无  |      |

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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| 无    |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

## 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     |
|------------------|-------|--------------|------|------------------|--------------|
| 联通数字科技有限公司贵州省分公司 | 保证金   | 3,243,488.89 | 2-3年 | 14.32%           | 457,007.58   |
| 福州高新区投资控股有限公司    | 保证金   | 3,046,530.00 | 3年以上 | 13.45%           | 991,950.17   |
| 长春市财政局           | 保证金   | 1,391,156.00 | 3年以上 | 6.14%            | 1,391,156.00 |
| 中铁十四局集团有限公司      | 保证金   | 1,000,000.00 | 2-3年 | 4.42%            | 140,900.00   |
| 漳州市妇幼保健院         | 保证金   | 879,290.00   | 3年以上 | 3.89%            | 879,290.00   |
| 合计               |       | 9,560,464.89 |      | 42.22%           | 3,860,303.75 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1年以内 | 12,830,896.71 | 76.63% | 5,382,544.10 | 59.68% |
| 1至2年 | 833,097.92    | 4.98%  | 190,288.79   | 2.11%  |
| 2至3年 | 2,050,113.17  | 12.24% | 2,504,469.50 | 27.77% |
| 3年以上 | 1,028,876.10  | 6.15%  | 941,336.63   | 10.44% |
| 合计   | 16,742,983.90 |        | 9,018,639.02 |        |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额6,434,487.09，占预付款项期末余额合计数的比例38.43%。

其他说明：

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目      | 期末余额          |                   |               | 期初余额          |                   |               |
|---------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|         | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料     | 4,891,913.55  | 0.00              | 4,891,913.55  | 968,974.64    | 0.00              | 968,974.64    |
| 在产品     | 0.00          | 0.00              | 0.00          | 0.00          | 0.00              | 0.00          |
| 库存商品    | 8,012.07      | 0.00              | 8,012.07      | 7,679.57      | 0.00              | 7,679.57      |
| 周转材料    | 0.00          | 0.00              | 0.00          | 0.00          | 0.00              | 0.00          |
| 消耗性生物资产 | 0.00          | 0.00              | 0.00          | 0.00          | 0.00              | 0.00          |
| 合同履约成本  | 89,653,761.59 | 0.00              | 89,653,761.59 | 86,324,305.85 | 0.00              | 86,324,305.85 |
| 发出商品    | 0.00          | 0.00              | 0.00          | 0.00          | 0.00              | 0.00          |
|         | 0.00          | 0.00              | 0.00          | 0.00          | 0.00              | 0.00          |
| 合计      | 94,553,687.21 | 0.00              | 94,553,687.21 | 87,300,960.06 | 0.00              | 87,300,960.06 |

### (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   |
|-----------|-----------|-------------|---------------|------|
| 1. 期末账面价值 |           |             |               | 0.00 |
| 2. 期初账面价值 |           |             |               | 0.00 |

无

### (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   |      |
| 原材料 | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 |

|         |      |      |      |      |      |      |
|---------|------|------|------|------|------|------|
| 在产品     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 库存商品    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 周转材料    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合同履约成本  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

无

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 |
| 无    |      |      |          |      |      |          |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

#### (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

#### (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

### 9、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   | 0.00          | 0.00          |
| 一年内到期的其他债权投资 | 0.00          | 0.00          |
| 1年内到期的长期应收款  | 42,887,491.02 | 41,599,426.92 |
| 合计           | 42,887,491.02 | 41,599,426.92 |

#### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 10、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  |               | 0.00          |
| 应收退货成本  |               | 0.00          |
| 增值税留抵税额 | 19,982,132.05 | 19,838,246.14 |
| 预缴所得税   | 331,519.99    | 277,345.57    |
| 合计      | 20,313,652.04 | 20,115,591.71 |

其他说明：

## 11、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<br>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          |           |
| 分期收款销售商品          | 68,613,332.75 | 0.00 | 68,613,332.75 | 91,257,904.91 | 0.00 | 91,257,904.91 | 5%        |
| 分期收款提供劳务          | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          |           |
| 减：1年内到期的<br>长期应收款 | -             | 0.00 | -             | -             |      | -             |           |
| 合计                | 42,887,491.02 | 0.00 | 42,887,491.02 | 41,599,426.92 |      | 41,599,426.92 |           |
| 合计                | 25,725,841.73 | 0.00 | 25,725,841.73 | 49,658,477.99 | 0.00 | 49,658,477.99 |           |

## 12、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<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |    |
|--------------|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|----|
|              |              |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |              | 其他 |
| 一、合营企业       |              |              |        |      |             |          |        |             |        |            |              |    |
| 二、联营企业       |              |              |        |      |             |          |        |             |        |            |              |    |
| 福州依影健康科技有限公司 | 2,026,528.70 | 0.00         | 0.00   | 0.00 | -11,405.71  |          |        |             |        |            | 2,015,122.99 |    |
| 福建龙脊智城信息科技   | 359,299.65   | 0.00         | 0.00   | 0.00 | -10,445.92  |          |        |             |        |            | 348,853.73   |    |

|      |              |      |      |      |            |  |  |  |  |  |              |  |
|------|--------------|------|------|------|------------|--|--|--|--|--|--------------|--|
| 有限公司 |              |      |      |      |            |  |  |  |  |  |              |  |
| 小计   | 2,385,828.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -21,851.63 |  |  |  |  |  | 2,363,976.72 |  |
| 合计   | 2,385,828.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -21,851.63 |  |  |  |  |  | 2,363,976.72 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 13、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 125,006,870.40 | 130,167,721.16 |
| 固定资产清理 | 0.00           | 0.00           |
| 合计     | 125,006,870.40 | 130,167,721.16 |

#### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物        | 运营设备          | 运输设备         | 电子设备及其他       | 合计             |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 89,553,586.11 | 48,834,473.63 | 7,355,008.45 | 24,839,301.11 | 170,582,369.30 |
| 2. 本期增加金额  | 0.00          | 0.00          | 321,141.59   | 901,548.34    | 1,222,689.93   |
| (1) 购置     | 0.00          | 0.00          | 321,141.59   | 901,548.34    | 1,222,689.93   |
| (2) 在建工程转入 | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| (3) 企业合并增加 | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| 3. 本期减少金额  | 0.00          | 0.00          | 342,562.00   | 0.00          | 342,562.00     |
| (1) 处置或报废  | 0.00          | 0.00          | 342,562.00   | 0.00          | 342,562.00     |
| 4. 期末余额    | 89,553,586.11 | 48,834,473.63 | 7,333,588.04 | 25,740,849.45 | 171,462,497.23 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 21,128,452.34 | 3,662,585.55  | 5,082,988.89 | 10,540,621.36 | 40,414,648.14  |
| 2. 本期增加金额  | 1,611,843.87  | 2,441,723.70  | 320,702.81   | 1,992,142.29  | 6,366,412.67   |
| (1) 计      | 1,611,843.87  | 2,441,723.70  | 320,702.81   | 1,992,142.29  | 6,366,412.67   |

|           |               |               |              |               |                |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 提         |               |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额 | 0.00          | 0.00          | 325,433.98   | 0.00          | 325,433.98     |
| (1) 处置或报废 | 0.00          | 0.00          | 325,433.98   | 0.00          | 325,433.98     |
| 4. 期末余额   | 22,740,296.21 | 6,104,309.25  | 5,078,257.72 | 12,532,763.65 | 46,455,626.83  |
| 三、减值准备    |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额   | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| 2. 本期增加金额 | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| (1) 计提    | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| 3. 本期减少金额 | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| (1) 处置或报废 | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| 4. 期末余额   | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| 四、账面价值    |               |               |              |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 66,813,289.90 | 42,730,164.38 | 2,255,330.32 | 13,208,085.80 | 125,006,870.40 |
| 2. 期初账面价值 | 68,425,133.77 | 45,171,888.08 | 2,272,019.56 | 14,298,679.75 | 130,167,721.16 |

## (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 |
|----|------|------|------|------|----|
| 无  |      |      |      |      |    |

## (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        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 15,956,838.47 |

## (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 |
|----|------|------------|
| 无  |      |            |

其他说明

无

## (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 |
|----|------|------|
| 无  |      |      |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

无

## 14、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 7,686,324.11 | 6,811,806.40 |
| 工程物资 | 0.00         | 0.00         |
| 合计   | 7,686,324.11 | 6,811,806.40 |

## (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         |
| 龙岩学院智慧校园建设项目 | 7,686,324.11 | 0.00 | 7,686,324.11 | 6,725,144.92 | 0.00 | 6,725,144.92 |
| 办公场地装修       | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 86,661.48    | 0.00 | 86,661.48    |
| 合计           | 7,686,324.11 | 0.00 | 7,686,324.11 | 6,811,806.40 | 0.00 | 6,811,806.40 |

## (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 |
|--------------|---------------|--------------|------------|------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 龙岩学院智慧校园建设项目 | 19,000,000.00 | 6,725,144.92 | 961,179.19 | 0.00       | 0.00     | 7,686,324.11 | 40.45%      | 40.45% | 0.00      | 0.00         | 0.00%    | 其他   |
| 合计           | 19,000,000.00 | 6,725,144.92 | 961,179.19 | 0.00       | 0.00     | 7,686,324.11 |             |        | 0.00      | 0.00         | 0.00%    |      |

|  |       |       |       |  |  |       |  |  |  |  |  |
|--|-------|-------|-------|--|--|-------|--|--|--|--|--|
|  | 0,000 | ,144. | 79.19 |  |  | ,324. |  |  |  |  |  |
|  | .00   | 92    |       |  |  | 11    |  |  |  |  |  |

## (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 |
|----|------|------|------|------|------|
| 无  |      |      |      |      |      |

其他说明

无

## (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 |
| 合计 |      |      | 0.00 |      |      | 0.00 |

其他说明：

无

## 15、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   | 5,148,790.25 | 5,148,790.25 |
| 2. 本期增加金额 | 863,924.31   | 863,924.31   |
| (1) 租入    | 863,924.31   | 863,924.31   |
| 3. 本期减少金额 | 0.00         | 0.00         |
| 4. 期末余额   | 6,012,714.56 | 6,012,714.56 |
| 二、累计折旧    | 0.00         | 0.00         |
| 1. 期初余额   | 1,186,822.56 | 1,186,822.56 |
| 2. 本期增加金额 | 762,101.35   | 762,101.35   |
| (1) 计提    | 0.00         | 0.00         |
|           | 0.00         | 0.00         |
| 3. 本期减少金额 | 0.00         | 0.00         |
| (1) 处置    | 0.00         | 0.00         |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
|           | 0.00         | 0.00         |
| 4. 期末余额   | 1,948,923.91 | 1,948,923.91 |
| 三、减值准备    | 0.00         | 0.00         |
| 1. 期初余额   | 0.00         | 0.00         |
| 2. 本期增加金额 | 0.00         | 0.00         |
| (1) 计提    | 0.00         | 0.00         |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 | 0.00         | 0.00         |
| (1) 处置    | 0.00         | 0.00         |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   | 0.00         | 0.00         |
| 四、账面价值    | 0.00         | 0.00         |
| 1. 期末账面价值 | 4,063,790.65 | 4,063,790.65 |
| 2. 期初账面价值 | 3,961,967.69 | 3,961,967.69 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 16、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    | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 36,565,415.81 | 36,565,415.81 |
| 2. 本期增加金额  | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 2,234,496.57  | 2,234,496.57  |
| (1) 购置     | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 2,234,496.57  | 2,234,496.57  |
| (2) 内部研发   | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00          | 0.00          |
| (3) 企业合并增加 | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00          | 0.00          |
|            |       |      |       |               |               |
| 3. 本期减少金额  | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00          | 0.00          |
| (1) 处置     | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00          | 0.00          |
|            |       |      |       |               |               |
| 4. 期末余额    | 0.00  | 0.00 | 0.00  | 38,799,912.38 | 38,799,912.38 |
| 二、累计摊销     |       |      |       |               |               |

|               |      |      |      |               |               |
|---------------|------|------|------|---------------|---------------|
| 1. 期初余额       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19,705,261.32 | 19,705,261.32 |
| 2. 本期增加<br>金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,283,983.26  | 4,283,983.26  |
| (1) 计<br>提    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,283,983.26  | 4,283,983.26  |
| 3. 本期减少<br>金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| (1) 处<br>置    |      |      |      |               |               |
| 4. 期末余额       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,989,244.58 | 23,989,244.58 |
| 三、减值准备        |      |      |      |               |               |
| 1. 期初余额       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 2. 本期增加<br>金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| (1) 计<br>提    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 3. 本期减少<br>金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| (1) 处<br>置    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 4. 期末余额       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00          |
| 四、账面价值        |      |      |      |               |               |
| 1. 期末账面<br>价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,810,667.80 | 14,810,667.80 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,860,154.49 | 16,860,154.49 |

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<br>资产 | 自行开发的数据资源<br>无形资产 | 其他方式取得的数据<br>资源无形资产 | 合计   |
|-----------|-----------------|-------------------|---------------------|------|
| 1. 期末账面价值 |                 |                   |                     | 0.00 |
| 2. 期初账面价值 |                 |                   |                     | 0.00 |

## (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 |
|----|------|------------|
| 无  |      |            |

其他说明

无

#### (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

### 17、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   |      |            |
| 福建微尚生活服务有限公司    | 942,906.95 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,906.95 |
| 合计              | 942,906.95 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,906.95 |

#### (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   |  |      |
| 福建微尚生活服务有限公司    | 0.00 | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 合计              | 0.00 | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |

#### (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

于资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

资产组合预计的未来现金流量依据管理层制定的未来五年财务预算确定，超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定，现金流量折现率为 14.08%。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组合的账面价值超过其可收回金额。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

## 18、长期待摊费用

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费            | 5,484,819.65 | 1,996,419.34 | 1,433,687.19 | 0.00   | 6,047,551.80 |
| 市域社会治理3层4层研发中心 | 0.00         | 2,677,938.23 | 89,264.60    | 0.00   | 2,588,673.63 |
| 合计             | 5,484,819.65 | 4,674,357.57 | 1,522,951.79 | 0.00   | 8,636,225.43 |

其他说明

无

## 19、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         | 123,686,669.65 | 18,553,000.46 | 112,681,483.95 | 16,902,222.59 |
| 可抵扣亏损          | 42,298,076.95  | 6,344,711.54  | 9,938,126.74   | 1,490,719.01  |
| 未验收项目按进度确认收入差异 | 8,578,112.00   | 1,286,716.80  | 17,579,451.37  | 2,636,917.70  |
| 租赁负债           | 3,487,615.57   | 637,677.88    | 3,530,690.85   | 629,587.81    |
| 合计             | 178,050,474.17 | 26,822,106.68 | 143,729,752.91 | 21,659,447.11 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目      | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|---------|--------------|------------|--------------|------------|
|         | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 交易性金融工具 | 0.00         | 0.00       | 554,973.61   | 83,246.04  |
| 使用权资产   | 4,063,790.65 | 734,153.27 | 3,961,967.69 | 706,073.88 |
| 合计      | 4,063,790.65 | 734,153.27 | 4,516,941.30 | 789,319.92 |

## (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 | 0.00             | 26,822,106.68     | 0.00             | 21,659,447.11     |
| 递延所得税负债 | 0.00             | 734,153.27        | 0.00             | 789,319.92        |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,522,341.00  | 951,796.15    |
| 可抵扣亏损    | 25,540,625.07 | 23,427,727.89 |
| 合计       | 27,062,966.07 | 24,379,524.04 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 | 279,364.89    | 279,364.89    |    |
| 2026 年 | 1,495,355.72  | 1,495,355.72  |    |
| 2027 年 | 3,644,127.78  | 3,644,127.78  |    |
| 2028 年 | 12,568,131.12 | 18,008,879.50 |    |
| 2029 年 | 7,553,645.56  |               |    |
| 合计     | 25,540,625.07 | 23,427,727.89 |    |

其他说明

无

## 20、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          |
| 合同资产    | 27,285,885.53 | 1,634,424.54 | 25,651,460.99 | 25,542,546.09 | 1,524,890.00 | 24,017,656.09 |
| 预付技术开发款 | 1,157,389.28  |              | 1,157,389.28  | 1,412,396.79  |              | 1,412,396.79  |
| 预付设备款   | 4,095,299.86  |              | 4,095,299.86  | 183,189.26    |              | 183,189.26    |
| 合计      | 32,538,574.67 | 1,634,424.54 | 30,904,150.13 | 27,138,132.14 | 1,524,890.00 | 25,613,242.14 |

其他说明：

无

## 21、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 | 13,477,017.42 | 13,477,017.42 | 冻结   | 保证金存款、财产保全 | 12,850,515.99 | 12,850,515.99 | 冻结   | 保证金存款 |
| 合计   | 13,477,017.42 | 13,477,017.42 |      |            | 12,850,515.99 | 12,850,515.99 |      |       |

其他说明：

无

## 22、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 | 147,184,000.00 | 185,605,649.00 |
| 合计   | 147,184,000.00 | 185,605,649.00 |

短期借款分类的说明：

无

## 23、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 0.00          | 0.00          |
| 银行承兑汇票 | 24,476,792.52 | 44,605,030.22 |
| 合计     | 24,476,792.52 | 44,605,030.22 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 应付材料及工程款 | 216,353,349.25 | 234,554,772.15 |
| 合计       | 216,353,349.25 | 234,554,772.15 |

### (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 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 福州摩立达土木工程技术有限公司 | 30,266,619.31 | 尚未结算      |
| 合计              | 30,266,619.31 |           |

其他说明：

无

## 25、其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 应付利息 | 0.00         | 0.00 |
| 应付股利 | 6,579,322.08 | 0.00 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,272,735.59 | 2,140,554.48 |
| 合计    | 7,852,057.67 | 2,140,554.48 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目                | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   | 0.00 | 0.00 |
| 企业债券利息            | 0.00 | 0.00 |
| 短期借款应付利息          | 0.00 | 0.00 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | 0.00 | 0.00 |
| 其他                | 0.00 | 0.00 |
| 合计                | 0.00 | 0.00 |

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 |
|-------------------|--------------|------|
| 普通股股利             | 6,579,322.08 | 0.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 0.00         | 0.00 |
| 其他                | 0.00         | 0.00 |
| 合计                | 6,579,322.08 | 0.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 应付押金、预提费用等 | 1,272,735.59 | 2,140,554.48 |
| 合计         | 1,272,735.59 | 2,140,554.48 |

## 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 |
|----|------|-----------|
| 无  |      |           |

其他说明

**26、合同负债**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收工程款 | 53,842,212.93 | 53,910,369.77 |
| 合计    | 53,842,212.93 | 53,910,369.77 |

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 |
|----|------|-----------|
| 无  |      |           |

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 |
|----|------|------|
| 无  |      |      |

**27、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         | 13,337,354.22 | 45,518,126.23 | 51,994,718.73 | 6,860,761.72 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 46,708.40     | 2,699,351.66  | 2,699,482.60  | 46,577.46    |
| 合计             | 13,384,062.62 | 48,217,477.89 | 54,694,201.33 | 6,907,339.18 |

**(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 | 13,064,974.77 | 41,922,657.14 | 48,175,577.13 | 6,812,054.78 |
| 2、职工福利费       | 50,200.00     | 546,016.46    | 596,216.46    | 0.00         |
| 3、社会保险费       | 34,351.99     | 1,563,528.19  | 1,564,757.24  | 33,122.94    |
| 其中：医疗保险费      | 33,772.35     | 1,341,363.38  | 1,342,607.83  | 32,527.90    |
| 工伤保险费         | 579.64        | 132,333.17    | 132,317.77    | 595.04       |
| 生育保险费         |               | 89,831.64     | 89,831.64     | 0.00         |
| 4、住房公积金       | 0.00          | 984,812.00    | 984,812.00    | 0.00         |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 187,827.46    | 501,112.44    | 673,355.90    | 15,584.00    |
| 6、短期带薪缺勤      | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |

|            |               |               |               |              |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 7、短期利润分享计划 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 合计         | 13,337,354.22 | 45,518,126.23 | 51,994,718.73 | 6,860,761.72 |

### (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 | 45,277.52 | 2,617,192.07 | 2,617,317.69 | 45,151.90 |
| 2、失业保险费  | 1,430.88  | 82,159.59    | 82,164.91    | 1,425.56  |
| 3、企业年金缴费 | 0.00      |              |              |           |
| 合计       | 46,708.40 | 2,699,351.66 | 2,699,482.60 | 46,577.46 |

其他说明：

无

### 28、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 354,196.77 | 429,344.33   |
| 企业所得税   | 36,641.55  | 179,608.05   |
| 个人所得税   | 0.00       | 34,046.84    |
| 城市维护建设税 | 10,290.13  | 1,021.99     |
| 防洪费     | 112,705.58 | 457,172.49   |
| 教育费附加   | 7,341.62   | 879.15       |
| 印花税     | 13,596.83  | 56,201.82    |
| 土地使用税   | 1,781.24   | 1,781.23     |
| 房产税     | 134,139.38 | 134,483.29   |
| 合计      | 670,693.10 | 1,294,539.19 |

其他说明

无

### 29、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 | 1,372,247.81 | 1,437,856.19 |
| 合计         | 1,372,247.81 | 1,437,856.19 |

其他说明：

无

### 30、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 | 35,640,953.52 | 35,217,624.57 |
| 合计     | 35,640,953.52 | 35,217,624.57 |

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 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| 无    |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明:

无

### 31、长期借款

### 32、应付债券

#### (1) 应付债券

单位: 元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 恒锋转债 | 229,809,007.08 | 223,591,085.72 |
| 合计   | 229,809,007.08 | 223,591,085.72 |

#### (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 |
|------|--------|-------|-------------|------|----------------|----------------|------|---------|---------------|-----------|----------------|------|
| 恒锋转债 | 100.00 | 0.70% | 2022年12月30日 | 6年   | 242,435,700.00 | 223,591,085.72 | 0.00 | 0.00    | -6,307,021.36 | 89,100.00 | 229,809,007.08 | 否    |
| 合计   |        |       |             |      |                |                |      |         |               |           |                |      |

### (3) 可转换公司债券的说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2022】2367号核准，本公司于2022年12月30日至2023年1月6日公开发行2,424,357份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额242,435,700.00元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.00%、第四年1.80%、第五年2.50%、第六年3.00%，利息按年支付，2023年12月30日为第一次派息日。转股期自发行结束之日起(2023年1月6日)起满6个月后的第一个交易日(2023年7月6日)起，至可转换公司债券到期日(2028年12月29日)止，持有人可在转股期内申请转股。该转股权符合《企业会计准则第37号——金融工具列报》有关权益工具的定义，即满足“固定换固定”原则，本公司将其确认为一项权益工具（其他权益工具），并以发行价格减去不附认股权且其他条件相同的公司债券公允价值后的净额进行计量。

本次发行的可转债初始转股价格为13.85元/股。

2023年7月5日，因公司实施2022年度权益分派方案：以公司总股本164,462,984股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），恒锋转债的转股价格由13.85元/股调整为13.81元/股，调整后的转股价格自2023年7月5日（除权除息日）起生效。

2024年7月3日，因公司实施2023年度权益分派方案：以公司2023年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），恒锋转债的转股价格由13.81元/股调整为13.77元/股，调整后的转股价格自2024年7月3日（除权除息日）起生效。

### 33、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 应付租赁款        | 3,487,615.57  | 3,530,690.85  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -1,372,247.81 | -1,437,856.19 |
| 合计           | 2,115,367.76  | 2,092,834.66  |

其他说明

2024年上半年计提的租赁负债利息费用金额为88521.02元，计入财务费用-利息支出中。

### 34、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 | 164,476,605.00 |             |    |       | 6,447.00 | 6,447.00 | 164,483,052.00 |

其他说明：

本期其他增加为可转债到期转换增加股份6,447股。

### 35、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          |
| 恒锋转债      | 2,422,474.00 | 23,963,865.16 | 0    | 0.00 | 891  | 8,814.05 | 2,421,583 | 23,955,051.11 |
| 合计        | 2,422,474.00 | 23,963,865.16 | 0    | 0.00 | 891  | 8,814.05 | 2,421,583 | 23,955,051.11 |

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：

### 36、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） | 165,078,785.48 | 84,474.28 |      | 165,163,259.76 |
| 合计         | 165,078,785.48 | 84,474.28 |      | 165,163,259.76 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为可转债到期转换增加股份 6447 股，增加资本公积 84,474.28 元

### 37、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 | 26,123,380.90 | 0.00 | 0.00 | 26,123,380.90 |
| 合计     | 26,123,380.90 | 0.00 | 0.00 | 26,123,380.90 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 38、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           | 203,033,160.25 | 193,778,269.81 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00           |                |
| 调整后期初未分配利润            | 203,033,160.25 | 193,778,269.81 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -20,788,162.58 | 2,780,686.85   |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 | 6,579,322.08   | 6,578,519.36   |
| 期末未分配利润 | 175,665,675.59 | 189,980,437.30 |

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。

### 39、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 | 106,688,110.10 | 75,758,795.20 | 241,952,427.93 | 181,806,265.51 |
| 其他业务 | 631,602.55     | 214,057.21    | 967,184.92     | 0.00           |
| 合计   | 107,319,712.65 | 75,972,852.41 | 242,919,612.85 | 181,806,265.51 |

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:        |               |               |      |      |               |               |
| 智慧城市信息服务   | 58,223,589.97 | 42,711,824.84 |      |      | 58,223,589.97 | 42,711,824.84 |
| 软件开发       | 3,946,120.88  | 2,662,574.30  |      |      | 3,946,120.88  | 2,662,574.30  |
| 设计服务       | 367,877.35    | 15,451.10     |      |      | 367,877.35    | 15,451.10     |
| 运维服务       | 26,644,523.36 | 13,816,309.25 |      |      | 26,644,523.36 | 13,816,309.25 |
| 养老服务       | 17,505,998.54 | 16,552,635.71 |      |      | 17,505,998.54 | 16,552,635.71 |
| 租赁收入       | 546,296.76    | 214,057.21    |      |      | 546,296.76    | 214,057.21    |
| 其他         | 85,305.79     | 0.00          |      |      | 85,305.79     | 0.00          |
| 按经营地区分类    |               |               |      |      |               |               |
| 其中:        |               |               |      |      |               |               |
| 福建省        | 42,011,572.70 | 33,590,590.30 |      |      | 42,011,572.70 | 33,590,590.30 |
| 其他         | 65,308,139.95 | 42,382,262.11 |      |      | 65,308,139.95 | 42,382,262.11 |
| 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:        |               |               |      |      |               |               |
| 在某一时点确认    | 62,513,347.75 | 44,218,540.95 |      |      | 62,513,347.75 | 44,218,540.95 |
| 在某一时段确认    | 44,806,364.90 | 31,754,311.46 |      |      | 44,806,364.90 | 31,754,311.46 |
| 按合同期限分类    |               |               |      |      |               |               |
| 其中:        |               |               |      |      |               |               |

|         |                |               |  |  |                |               |
|---------|----------------|---------------|--|--|----------------|---------------|
|         |                |               |  |  |                |               |
| 按销售渠道分类 |                |               |  |  |                |               |
| 其中：     |                |               |  |  |                |               |
| 合计      | 107,319,712.65 | 75,972,852.41 |  |  | 107,319,712.65 | 75,972,852.41 |

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 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 无  |           |         |             |          |                  |                  |

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

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 |
|----|--------|----------|
| 无  |        |          |

其他说明

无

#### 40、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 消费税     | 0.00       | 0.00       |
| 城市维护建设税 | 43,468.32  | 111,788.20 |
| 教育费附加   | 32,879.44  | 81,659.11  |
| 资源税     | 0.00       | 0.00       |
| 房产税     | 284,905.70 | 289,318.30 |
| 土地使用税   | 4,080.62   | 4,080.52   |
| 车船使用税   | 8,044.50   | 8,454.50   |
| 印花税     | 52,709.17  | 90,200.03  |
| 个人所得税   | 81,434.23  | 360.31     |
| 合计      | 507,521.98 | 585,860.97 |

其他说明：

无

**41、管理费用**

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 8,537,171.94  | 6,877,002.43  |
| 折旧摊销费    | 2,334,627.68  | 2,499,283.56  |
| 中介费      | 685,628.08    | 912,556.27    |
| 办公费      | 980,514.06    | 1,585,127.57  |
| 业务招待费    | 940,655.18    | 1,238,234.22  |
| 差旅费      | 430,267.47    | 565,282.21    |
| 汽油费      | 291,526.05    | 399,683.45    |
| 交通费      | 14,921.34     | 31,431.48     |
| 房租       | 860,838.45    | 934,816.57    |
| 车辆费      | 155,867.64    | 244,248.96    |
| 通讯费      | 58,157.94     | 75,054.99     |
| 水电费      | 224,738.14    | 215,552.40    |
| 认证咨询费    | 300,172.00    | 318,222.73    |
| 业务宣传费    | 1,070,873.04  | 552,243.62    |
| 无形资产摊销   | 100,878.74    | 389,772.74    |
| 物业管理费    | 406,349.28    | 529,765.90    |
| 工会经费     | 457,768.40    | 500,534.29    |
| 地方水利建设基金 | 112,063.82    | 217,361.30    |
| 其他       | 164,596.85    | 162,049.42    |
| 合计       | 18,127,616.10 | 18,248,224.11 |

其他说明

无

**42、销售费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬  | 5,723,661.60  | 3,277,485.21 |
| 中标服务费 | 55,277.93     | 527,727.95   |
| 招待费   | 1,311,990.66  | 2,044,923.59 |
| 差旅费   | 1,849,609.02  | 1,813,011.44 |
| 维修费   | 68,952.65     | 41,790.07    |
| 办公费   | 630,919.33    | 196,697.86   |
| 劳务费   | 12,521.84     | 145,877.00   |
| 零星材料  | 562,295.33    | 225,370.12   |
| 工程费用  | 352,321.13    | 755,703.26   |
| 房租    | 143,833.56    | 269,235.78   |
| 其他    | 287,425.46    | 379,595.84   |
| 合计    | 10,998,808.51 | 9,677,418.12 |

其他说明：

无

## 43、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 10,823,083.94 | 8,042,350.40  |
| 无形资产摊销 | 3,158,380.25  | 3,486,247.54  |
| 折旧费    | 6,858.80      | 28,562.75     |
| 其他     | 47,510.84     | 72,474.95     |
| 合计     | 14,035,833.83 | 11,629,635.64 |

其他说明

无

## 44、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 7,867,026.87 | 7,881,462.60 |
| 利息收入   | 2,419,278.31 | 1,676,768.45 |
| 手续费及其他 | 169,706.32   | 260,573.91   |
| 合计     | 5,617,454.88 | 6,465,268.06 |

其他说明

无

## 45、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       | 1,371,588.08 | 1,889,683.21 |
| 即征即退返还的增值税 |              | 485,752.22   |
| 个人所得税手续费返还 | 56,956.27    |              |

## 46、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额 | 上期发生额       |
|----------------------|-------|-------------|
| 交易性金融资产              | 0.00  | -538,610.15 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 0.00  | 0.00        |
| 交易性金融负债              | 0.00  | 0.00        |
| 按公允价值计量的投资性房地产       | 0.00  | 0.00        |
|                      |       | 0.00        |
| 合计                   | 0.00  | -538,610.15 |

其他说明：

无

## 47、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额      | 上期发生额       |
|------------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -21,851.63 | -8,887.52   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 409,032.07 |             |
| 企业并购产生的投资收益      |            | -538,028.69 |
| 合计               | 387,180.44 | -546,916.21 |

其他说明

无

## 48、信用减值损失

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   | 0.00           | 0.00          |
| 应收账款坏账损失   | -10,316,376.66 | -3,845,223.19 |
| 其他应收款坏账损失  | 123,981.60     | 551,180.50    |
| 债权投资减值损失   | 0.00           | 0.00          |
| 其他债权投资减值损失 | 0.00           | 0.00          |
| 长期应收款坏账损失  | 0.00           | 0.00          |
| 财务担保相关减值损失 | 0.00           | 0.00          |
| 合计         | -10,192,395.06 | -3,294,042.69 |

其他说明

无

## 49、资产减值损失

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 十一、合同资产减值损失 | -1,383,335.49 | -10,216,114.12 |
| 合计          | -1,383,335.49 | -10,216,114.12 |

其他说明：

无

## 50、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源          | 本期发生额     | 上期发生额    |
|--------------------|-----------|----------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 53,668.44 | 7,758.45 |

## 51、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<br>额 |
|------------|-----------|-----------|-------------------|
| 非货币性资产交换利得 | 0.00      | 0.00      |                   |
| 接受捐赠       | 0.00      | 0.00      |                   |
| 政府补助       | 0.00      | 0.00      |                   |
| 其他         | 0.00      | 20,561.51 |                   |
| 无需支付供应商款项  | 26,379.13 | 0.00      | 26,379.13         |
| 合计         | 26,379.13 | 20,561.51 | 26,379.13         |

其他说明：

无

## 52、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<br>额 |
|------|-----------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 35,000.00 | 40,000.00 |                   |
| 其他   | 856.30    | 12.55     |                   |
| 合计   | 35,856.30 | 40,012.55 |                   |

其他说明：

无

## 53、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 | -165,777.12   | 313,280.59 |
| 递延所得税费用 | -5,217,826.22 | 38,428.67  |
| 合计      | -5,383,603.34 | 351,709.26 |

## (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             | -27,656,189.55 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -4,148,428.43  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -96,443.48     |
| 调整以前期间所得税的影响     | -165,777.12    |
| 非应税收入的影响         | 0.00           |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 275,667.89    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 0.00          |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,218,618.63  |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | 3,277.74      |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）         | -2,181,407.06 |
| 其他                             | -289,111.51   |
| 所得税费用                          | -5,383,603.34 |

其他说明：

无

## 54、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         |
|------|--------------|---------------|
| 利息收入 | 264,134.26   | 417,424.00    |
| 保证金  | 2,979,365.64 | 3,241,408.47  |
| 政府补助 | 1,371,588.08 | 1,889,683.21  |
| 其他   | 1,301,645.74 | 5,402,152.42  |
| 合计   | 5,916,733.72 | 10,950,668.10 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 管理费用、研发费用、销售费用中支付的现金 | 18,284,564.98 | 20,352,289.32 |
| 财务费用中支付的现金           | 457,138.44    | 302,320.20    |
| 营业外支出中支付的现金          | 35,006.93     | 135,938.95    |
| 保证金                  | 6,866,475.47  | 177,553.51    |
| 员工备用金                | 1,160,812.41  | 673,518.74    |
| 合计                   | 26,803,998.23 | 21,641,620.72 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### （2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额 | 上期发生额      |
|------------------|-------|------------|
| 合并子公司快应数科（北京）科技有 | 0.00  | 428,109.96 |

|              |      |            |
|--------------|------|------------|
| 限公司，购买日持有的现金 |      |            |
| 合计           | 0.00 | 428,109.96 |

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 |
|------|----------------|-------|
| 银行理财 | 123,000,000.00 | 0.00  |
| 合计   | 123,000,000.00 | 0.00  |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 无  |       |       |
| 合计 | 0.00  | 0.00  |

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         |
|------|---------------|---------------|
| 银行理财 | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计   | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 11,844,811.82 | 21,850,623.88 |
| 合计        | 11,844,811.82 | 21,850,623.88 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金   | 6,385,852.93 | 8,313,540.40 |
| 偿还租赁负债支付的金额 | 486,221.80   | 23,657.14    |
| 融资担保费       | 1,250.00     | 12,708.15    |
| 合计          | 6,873,324.73 | 8,349,905.69 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

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

#### (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

无

### 55、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                              | -22,272,586.21 | 1,923,290.85  |
| 加：资产减值准备                         | 1,383,335.49   | 13,510,156.81 |
| 信用减值损失                           | 10,022,760.60  | 0.00          |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,040,978.69   | 4,011,840.29  |
| 使用权资产折旧                          | 762,101.35     | 269,643.31    |
| 无形资产摊销                           | 4,283,983.26   | 3,876,490.38  |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,151,405.78   | 1,014,686.60  |
| 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） | -53,668.44     | -7,758.45     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 0.00           | 0.00          |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 0.00           | 538,610.15    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 2,853,411.00   | 7,881,462.60  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -387,180.44    | 546,916.21    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -5,137,214.40  | 119,220.19    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -55,166.65     | -80,791.52    |
| 存货的减少（增加以“－”号                    | -7,252,727.15  | -7,444,479.93 |

|                       |                |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 填列)                   |                |                 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -15,674,415.00 | -154,632,787.08 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -57,766,250.36 | -7,642,113.55   |
| 其他                    | 0.00           | 0.00            |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -80,101,232.48 | -136,115,613.14 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: |                |                 |
| 债务转为资本                | 0.00           | 0.00            |
| 一年内到期的可转换公司债券         | 0.00           | 0.00            |
| 融资租入固定资产              | 0.00           | 0.00            |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     |                |                 |
| 现金的期末余额               | 58,507,769.20  | 85,790,732.84   |
| 减: 现金的期初余额            | 118,503,112.94 | 92,904,915.58   |
| 加: 现金等价物的期末余额         | 0.00           | 0.00            |
| 减: 现金等价物的期初余额         | 0.00           | 0.00            |
| 现金及现金等价物净增加额          | -59,995,343.74 | -7,114,182.74   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

|                              | 金额   |
|------------------------------|------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物      | 0.00 |
| 其中:                          |      |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 0.00 |
| 其中:                          |      |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中:                          |      |
| 取得子公司支付的现金净额                 | 0.00 |

其他说明:

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

|                            | 金额   |
|----------------------------|------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物      | 0.00 |
| 其中:                        |      |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 0.00 |
| 其中:                        |      |
| 加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中:                        |      |

|              |      |
|--------------|------|
| 处置子公司收到的现金净额 | 0.00 |
|--------------|------|

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金                        | 58,507,769.20 | 118,503,112.94 |
| 其中：库存现金                     | 34,258.00     | 34,258.00      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 58,473,511.20 | 118,468,854.94 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 0.00          | 0.00           |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | 0.00          | 0.00           |
| 存放同业款项                      | 0.00          | 0.00           |
| 拆放同业款项                      | 0.00          | 0.00           |
| 二、现金等价物                     | 0.00          | 0.00           |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | 0.00          | 0.00           |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 58,507,769.20 | 118,503,112.94 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00          | 0.00           |

#### (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 |
|----|------|------|----------------|
| 无  | 0.00 | 0.00 |                |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |                |

#### (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 |
|-----|---------------|---------------|----------------|
| 保证金 | 13,477,017.42 | 35,855,178.06 | 冻结             |
| 合计  | 13,477,017.42 | 35,855,178.06 |                |

其他说明：

无

#### (7) 其他重大活动说明

无

## 56、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：

无

## 57、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 | 364,449.65 |

说明：本期与租赁相关的现金流出总额为 364,449.65 元

涉及售后租回交易的情况

无

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入       | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 546,296.76 | 0.00                     |
| 合计   | 546,296.76 | 0.00                     |

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

单位：元

| 项目            | 每年未折现租赁收款额   |              |
|---------------|--------------|--------------|
|               | 期末金额         | 期初金额         |
| 第一年           | 589,797.75   | 1,154,912.46 |
| 第二年           | 942,607.90   | 451,751.74   |
| 第三年           | 671,196.62   | 304,893.42   |
| 第四年           | 44,290.00    |              |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 2,247,892.27 | 1,911,557.62 |

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

## 58、数据资源

无

## 八、研发支出

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 人工费                | 18,585,761.23 | 19,104,823.52 |
| 折旧费                | 949,918.08    | 119,039.92    |
| 无形资产摊销             | 4,182,634.42  | 3,486,247.54  |
| 市域社会治理3层4层研发中心装修摊销 | 89,264.60     | 0.00          |
| 外购在研项目             | 2,453,847.67  | 12,499,569.58 |
| 可转债资本化利息费用         | 1,373,750.73  | 1,337,619.86  |
| 其他                 | 79,076.49     | 94,474.39     |
| 合计                 | 27,714,253.22 | 36,641,774.81 |
| 其中：费用化研发支出         | 14,035,833.83 | 11,629,635.64 |
| 资本化研发支出            | 13,678,419.39 | 25,012,139.17 |

## 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 |               |
| 市域社会治理--市域社会治理平台建设项目 | 29,870,593.72 | 4,181,337.50  |              |         |        | 34,051,931.22 |
| 市域社会治理--AI智能算法平台     | 8,967,217.26  | 1,746,140.60  |              |         |        | 10,713,357.86 |
| 市域社会治理--物联网城市智能感知系统  | 8,238,017.18  | 1,475,875.20  |              |         |        | 9,713,892.38  |
| 市域社会治理--视频联网联控能力中台   | 5,763,893.56  | 1,530,190.73  |              |         |        | 7,294,084.29  |
| 市域社会治理--智慧应急管理综合业务平台 | 6,364,905.64  | 1,702,655.85  | 2,452,830.19 |         |        | 10,520,391.68 |
| 市域社会治理-数据中台          | 7,122,167.34  | 588,371.85    | 1,017.48     |         |        | 7,711,556.67  |
| 合计                   | 66,326,794.70 | 11,224,571.72 | 2,453,847.67 |         |        | 80,005,214.09 |

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 |
|----------|------|-------------|----------------|-------------|------------|
| 市域社会治理项目 | 功能测试 | 2024年12月31日 | 为客户提供市域社会治理平台综 | 2022年01月04日 | 软件规划评审     |

|  |  |  |         |  |  |
|--|--|--|---------|--|--|
|  |  |  | 合解决方案服务 |  |  |
|--|--|--|---------|--|--|

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 |
|----------|------|------|------|------|--------|
| 市域社会治理项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0      |
| 合计       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |        |

## 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：

市域社会治理项目为可转债募投项目，本公司购买其部分组成模块。经本公司评估，该项目未来经济利益很可能流入企业，因此将其购买价款确认为开发支出。

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

## 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      |          |
| 福建微尚生活服务有限公司   | 15,000,000.00 | 福州    | 福州  | 软硬件开发、技术服务、养老服务 | 72.50%  |         | 非同一控制下合并 |
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 10,989,000.00 | 北京    | 北京  | 技术开发与服务         | 68.25%  |         | 非同一控制下合并 |
| 福建恒锋安信科技有限公司   | 50,500,000.00 | 福州    | 福州  | 信息系统集成服务        | 100.00% |         | 设立       |
| 福州微尚为老科技有限公司   | 30,000,000.00 | 福州    | 福州  | 养老服务            |         | 100.00% | 设立       |
| 福州微尚养老服务有限公司   | 5,000,000.00  | 福州    | 福州  | 养老服务            |         | 100.00% | 设立       |
| 龙岩微尚养老服务有限公司   | 2,000,000.00  | 龙岩    | 龙岩  | 养老服务            |         | 100.00% | 设立       |
| 耿马安信科技有限公司     | 10,000,000.00 | 耿马    | 耿马  | 信息系统集成服务        |         | 100.00% | 设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 2、在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

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| 联营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 2,363,976.72 | 2,385,828.35 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -21,851.63   | -8,887.52    |
| --综合收益总额        | -21,851.63   | -8,887.52    |

其他说明

无

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 1,371,588.08 | 1,889,683.21 |

其他说明

| 本期补助项目                         | 种类   | 本期计入损益的金额<br>(元)    | 计入损益的列报<br>项目 | 与资产相关/与收益<br>相关 |
|--------------------------------|------|---------------------|---------------|-----------------|
| 收稳岗返还                          | 财政拨款 | 964.08              | 其他收益          | 与收益相关           |
| 2023 年市级软件产业发展专项资金--优秀软件产品(市级) | 财政拨款 | 75,000.00           | 其他收益          | 与收益相关           |
| 中央福彩公益金用于消防提升改造                | 财政拨款 | 10,000.00           | 其他收益          | 与收益相关           |
| 养老服务机构提升资金                     | 财政拨款 | 504,724.00          | 其他收益          | 与收益相关           |
| 2021 年度省、市级企业研发分段补助            | 财政拨款 | 74,200.00           | 其他收益          | 与收益相关           |
| 湖前长者食堂 2023 年度运营补贴             | 财政拨款 | 30,000.00           | 其他收益          | 与收益相关           |
| 漳州芝山照料中心项目建设奖补                 | 财政拨款 | 500,000.00          | 其他收益          | 与收益相关           |
| 2023 年长者食堂运营奖补                 | 财政拨款 | 30,000.00           | 其他收益          | 与收益相关           |
| 新疆分公司失业补贴                      | 财政拨款 | 1,500.00            | 其他收益          | 与收益相关           |
| 2021 年度省、市级第一批企业研发分段补助         | 财政拨款 | 145,200.00          | 其他收益          | 与收益相关           |
| <b>合计</b>                      |      | <b>1,371,588.08</b> |               |                 |

## 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、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、应付债券和租赁负债。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。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（包括利率风险和商品价格风险）。

##### （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 32.55%（2023 年：31.75%）；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 42.22%（2023 年：49.97%）。

## （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      |         |           |           |
|-------------|-----------|---------|-----------|-----------|
|             | 一年以内      | 一年至五年以内 | 五年以上      | 合 计       |
| 金融负债：       |           |         |           |           |
| 短期借款        | 14,718.40 | 0.00    | 0.00      | 14,718.40 |
| 应付票据        | 2,447.68  | 0.00    | 0.00      | 2,447.68  |
| 应付账款        | 21,635.33 | 0.00    | 0.00      | 21,635.33 |
| 其他应付款       | 785.21    | 0.00    | 0.00      | 785.21    |
| 一年内到期的非流动负债 | 137.22    | 0.00    | 0.00      | 137.22    |
| 其他流动负债      | 3,564.10  | 0.00    | 0.00      | 3,564.10  |
| 应付债券        | 0.00      | 0.00    | 22,980.90 | 22,980.90 |
| 租赁负债        | 0.00      | 211.54  | 0.00      | 211.54    |
| 金融负债和或有负债合计 | 43,287.94 | 211.54  | 22,980.90 | 66,480.38 |

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         | 期末余额      |         |           |           |
|-------------|-----------|---------|-----------|-----------|
|             | 一年以内      | 一年至五年以内 | 五年以上      | 合 计       |
| 金融负债：       |           |         |           |           |
| 短期借款        | 18,560.56 |         |           | 18,560.56 |
| 应付票据        | 4,460.50  |         |           | 4,460.50  |
| 应付账款        | 23,455.48 |         |           | 23,455.48 |
| 其他应付款       | 214.06    |         |           | 214.06    |
| 一年内到期的非流动负债 | 143.79    |         |           | 143.79    |
| 其他流动负债      | 3,521.76  |         |           | 3,521.76  |
| 应付债券        |           |         | 22,359.11 | 22,359.11 |
| 租赁负债        |           | 209.28  |           | 209.28    |
| 金融负债和或有负债合计 | 50,356.15 | 209.28  | 22,359.11 | 72,924.54 |

## （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。

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银行借款及应付债券等带息债务，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。

## 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。于 2024 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 56.63%（2023 年 12 月 31 日：57.70%）。

## 2、金融资产

### （1）转移方式分类

适用 不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质            | 已转移金融资产金额    | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据        |
|------|----------------------|--------------|--------|--------------------|
| 背书   | 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方 | 5,861,693.91 | 终止确认   | 收取该金融资产现金流量的合同权利终止 |
| 合计   |                      | 5,861,693.91 |        |                    |

### （2）因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额  | 与终止确认相关的利得或损失 |
|------|-----------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 背书        | 5,861,693.91 |               |
| 合计   |           | 5,861,693.91 |               |

**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**□适用 不适用

其他说明

无

**十三、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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是魏晓曦、欧霖杰夫妇。

其他说明：

| 实际控制人名称   | 对本公司持股比例 |
|-----------|----------|
| 魏晓曦、欧霖杰夫妇 | 40.52%   |

**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。

**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七、12。

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 |
|-----------|--------|
| 无         |        |

其他说明

无

**4、其他关联方情况**

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员      |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,365,266.00 | 1,322,856.00 |

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 06 月 30 日，子公司福建微尚生活服务有限公司尚未缴付投资设立的全资子公司福州微尚为老科技有限公司的出资款 3,000.00 万元，根据章程约定出资期限为 2037 年 12 月 25 日；子公司福建微尚生活服务有限公司尚未缴付投资设立的全资子公司福州微尚养老服务有限公司的出资款 500.00 万元，根据章程约定出资期限为 2030 年 7 月 26 日；子公司福建微尚生活服务有限公司尚未缴付投资设立的全资子公司龙岩微尚养老服务有限公司的出资款 200.00 万元，根据章程约定出资期限为 2042 年 1 月 1 日；子公司福建恒锋安信科技有限公司尚未缴付投资设立的全资子公司耿马安信科技有限公司的出资款 1,000.00 万元，根据章程约定出资期限为 2072 年 3 月 31 日。

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 06 月 30 日，公司为承接工程或服务出具履约保函 13 份，保函金额为 17,310,203.61 元，存入保证金金额 1,814,037.66 元，明细列示如下：

| 保函受益人               | 保函金额         | 保证金        | 开出银行      |
|---------------------|--------------|------------|-----------|
| 中共重庆市黔江区委员会政法委员会    | 6,545,560.07 | 654,556.01 | 招商银行福州分行  |
| 福建省水文水资源勘测中心        | 78,606.00    | 7,860.60   | 招商银行福州分行  |
| 福建广电网络实业发展有限公司      | 1,109,283.60 | 110,928.36 | 中国银行福建省分行 |
| 中国移动通信集团福建有限公司三明分公司 | 516,393.76   | 51,639.38  | 中国银行福建省分行 |
| 中移系统集成有限公司          | 529,437.10   | 52,943.71  | 中国银行福建省分行 |
| 中国银行股份有限公司福建省分行     | 30,653.00    | 30,653.00  | 招商银行福州分行  |
| 中国银行股份有限公司福建省分行     | 11,072.00    | 11,072.00  | 招商银行福州分行  |
| 中国银行股份有限公司福建省分行     | 12,868.44    | 12,868.44  | 招商银行福州分行  |
| 中国银行股份有限公司福建省分行     | 28,528.00    | 28,528.00  | 招商银行福州分行  |
| 中国银行股份有限公司福建省分行     | 9,120.00     | 9,120.00   | 招商银行福州分行  |
| 漳州市建筑工程有限公司         | 7,379,242.14 | 737,924.21 | 民生银行福州分行  |
| 连江县民政局              | 800,239.50   | 80,023.95  | 中国银行福建省分行 |
| 霞浦县民政局              | 259,200.00   | 25,920.00  | 中国银行福建省分行 |

|     |               |              |
|-----|---------------|--------------|
| 合 计 | 17,310,203.61 | 1,814,037.66 |
|-----|---------------|--------------|

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

|                        |   |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元）        | 0   |
| 拟分配每 10 股分红股（股）        | 0   |
| 拟分配每 10 股转增数（股）        | 0   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0.4   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0   |
| 利润分配方案                 | 公司以未来实施 2023 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税），共计派发现金红利人民币 6,579,322.08 元（含税）。 |

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2024 年 7 月，公司实施了 2023 年年度权益分派方案：

公司以未来实施 2023 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税）。

本次权益分派股权登记日为：2024 年 7 月 2 日；除权除息日为：2024 年 7 月 3 日。

本次分派对象为：截止 2024 年 7 月 2 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东。

## 十六、其他重要事项

## 十七、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） | 111,500,912.23 | 136,849,680.36 |
| 1 至 2 年      | 72,398,847.71  | 73,291,807.00  |
| 2 至 3 年      | 68,814,018.74  | 64,392,007.19  |
| 3 年以上        | 99,591,955.57  | 86,677,011.23  |
| 3 至 4 年      | 48,968,275.83  | 31,988,067.64  |
| 4 至 5 年      | 17,948,107.13  | 33,260,999.95  |
| 5 年以上        | 32,675,572.61  | 21,427,943.64  |
| 合计           | 352,305,734.25 | 361,210,505.78 |

## (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 | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00%  | 0.00           | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00%  | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 352,305,734.25 | 100.00% | 86,888,120.95 | 24.66% | 265,417,613.30 | 361,210,505.78 | 100.00% | 79,211,525.83 | 21.93% | 281,998,979.95 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 应收其他客户         | 351,786,808.35 | 99.85%  | 86,888,120.95 | 24.70% | 264,898,687.40 | 360,691,579.88 | 99.86%  | 79,211,525.83 | 21.96% | 281,480,054.05 |
| 合并范围内各公司的应收款项  | 518,925.90     | 0.15%   | 0.00          | 0.00%  | 518,925.90     | 518,925.90     | 0.14%   | 0.00          | 0.00%  | 518,925.90     |
| 合计             | 352,305,734.25 | 100.00% | 86,888,120.95 | 24.66% | 265,417,613.30 | 361,210,505.78 | 100.00% | 79,211,525.83 | 21.93% | 281,998,979.95 |

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户

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   | 111,017,086.33 | 6,649,923.47  | 5.99%  |
| 1 至 2 年 | 72,363,747.71  | 8,799,431.72  | 12.16% |
| 2 至 3 年 | 68,814,018.74  | 14,223,857.67 | 20.67% |
| 3 至 4 年 | 48,968,275.83  | 14,881,459.02 | 30.39% |
| 4 至 5 年 | 17,948,107.13  | 9,657,876.45  | 53.81% |

|       |                |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 5 年以上 | 32,675,572.61  | 32,675,572.61 | 100.00% |
| 合计    | 351,786,808.35 | 86,888,120.95 |         |

确定该组合依据的说明：

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，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内各公司的应收款项

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   | 483,825.90 | 0.00 | 0.00% |
| 1 至 2 年 | 35,100.00  | 0.00 | 0.00% |
| 合计      | 518,925.90 | 0.00 |       |

确定该组合依据的说明：

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，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |      |      | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|------|------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 核销   | 其他   |               |
| 坏账准备 | 79,211,525.83 | 7,676,595.12 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 86,888,120.95 |
| 合计   | 79,211,525.83 | 7,676,595.12 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 86,888,120.95 |

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 无    |         |      |      |                     |

### (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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| 无 |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|

应收账款核销说明：

无

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 0.00           | 270,212,926.81 | 270,212,926.81 | 37.00%               | 16,185,754.32         |
| 客户 2 | 31,019,569.56  | 12,189,293.34  | 43,208,862.90  | 5.92%                | 7,399,484.96          |
| 客户 3 | 30,565,913.12  | 217,075.20     | 30,782,988.32  | 4.21%                | 4,628,764.14          |
| 客户 4 | 29,325,588.33  | 0.00           | 29,325,588.33  | 4.02%                | 1,787,452.74          |
| 客户 5 | 22,129,108.04  | 5,985,057.96   | 28,114,166.00  | 3.85%                | 6,615,936.88          |
| 合计   | 113,040,179.05 | 288,604,353.31 | 401,644,532.36 | 55.00%               | 36,617,393.04         |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 0.00          | 0.00          |
| 应收股利  | 0.00          | 0.00          |
| 其他应收款 | 62,394,852.22 | 37,779,426.09 |
| 合计    | 62,394,852.22 | 37,779,426.09 |

### (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 |
|------|------|------|
| 定期存款 | 0.00 | 0.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计   | 0.00 | 0.00 |

#### 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 |
|------------|------|------|
| 合计         | 0.00 | 0.00 |

## 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        |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 11,903,052.10 | 14,209,666.80 |
| 单位往来 | 54,164,117.47 | 27,802,560.18 |
| 备用金  | 1,155,875.30  | 889,592.28    |
| 其他   | 178,623.81    | 338,498.99    |
| 合计   | 67,401,668.68 | 43,240,318.25 |

## 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) | 33,119,394.80 | 18,031,222.68 |
| 1至2年      | 23,696,577.77 | 13,761,482.48 |
| 2至3年      | 6,510,577.28  | 4,987,218.89  |
| 3年以上      | 4,075,118.83  | 6,460,394.20  |
| 3至4年      | 332,400.00    | 2,858,513.39  |
| 4至5年      | 556,275.39    | 420,000.00    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 5 年以上 | 3,186,443.44  | 3,181,880.81  |
| 合计    | 67,401,668.68 | 43,240,318.25 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |         |               | 期初余额          |         |              |         |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 1,570,289.62  | 2.33%   | 1,570,289.62 | 100.00% | 0.00          | 1,570,289.62  | 3.63%   | 1,570,289.62 | 100.00% | 0.00          |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 65,831,379.06 | 97.67%  | 3,436,526.84 | 5.22%   | 62,394,852.22 | 41,670,028.63 | 96.37%  | 3,890,602.54 | 9.34%   | 37,779,426.09 |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 合计        | 67,401,668.68 | 100.00% | 5,006,816.46 | 7.43%   | 62,394,852.22 | 43,240,318.25 | 100.00% | 5,460,892.16 | 13.18%  | 37,779,426.09 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位 1 | 246,763.00   | 246,763.00   | 246,763.00   | 246,763.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 2 | 879,290.00   | 879,290.00   | 879,290.00   | 879,290.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 3 | 444,236.62   | 444,236.62   | 444,236.62   | 444,236.62   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 1,570,289.62 | 1,570,289.62 | 1,570,289.62 | 1,570,289.62 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内各公司的其他应收款

单位：元

| 名称             | 期末余额          |      |       |
|----------------|---------------|------|-------|
|                | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例  |
| 合并范围内各公司的其他应收款 | 51,313,308.08 | 0.00 | 0.00% |
| 合计             | 51,313,308.08 | 0.00 |       |

确定该组合依据的说明：

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：应收保证金

其他应收款组合 2：合并范围内各公司的其他应收款

其他应收款组合 3：应收其他款项

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。

按组合计提坏账准备类别名称：应收保证金

单位：元

| 名称       | 期末余额          |              |        |
|----------|---------------|--------------|--------|
|          | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 应收押金、保证金 | 10,776,999.10 | 3,313,557.12 | 30.75% |
| 合计       | 10,776,999.10 | 3,313,557.12 |        |

确定该组合依据的说明：

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：应收保证金

其他应收款组合 2：合并范围内各公司的其他应收款

其他应收款组合 3：应收其他款项

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。

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他款项

单位：元

| 名称     | 期末余额         |            |       |
|--------|--------------|------------|-------|
|        | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 应收其他款项 | 3,741,071.88 | 122,969.72 | 3.29% |
| 合计     | 3,741,071.88 | 122,969.72 |       |

确定该组合依据的说明：

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：应收保证金

其他应收款组合 2：合并范围内各公司的其他应收款

其他应收款组合 3：应收其他款项

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。

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) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减) |    |
|      |                |                     |                     |    |

|                    |              | 值)   | 值)           |              |
|--------------------|--------------|------|--------------|--------------|
| 2024年1月1日余额        | 3,890,602.54 | 0.00 | 1,570,289.62 | 5,460,892.16 |
| 2024年1月1日余额<br>在本期 |              |      |              |              |
| ——转入第二阶段           | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| ——转入第三阶段           | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| ——转回第二阶段           | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| ——转回第一阶段           | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| 本期计提               | -454,075.70  | 0.00 | 0.00         | -454,075.70  |
| 本期转回               | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| 本期转销               | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| 本期核销               | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| 其他变动               | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| 2024年6月30日余额       | 3,436,526.84 | 0.00 | 1,570,289.62 | 5,006,816.46 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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   | 应收押金、保证金坏账计提比例 | 应收其他款项坏账计提比例 |
|------|----------------|--------------|
| 1年以内 | 8.86%          | 1.05%        |
| 1-2年 | 11.94%         | 6.17%        |
| 2-3年 | 14.09%         | 11.71%       |
| 3-4年 | 21.65%         | 32.70%       |
| 4-5年 | 32.56%         | 49.05%       |
| 5年以上 | 100.00%        | 100.00%      |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额      |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|-------------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他   |              |
| 坏账准备 | 5,460,892.16 | -454,075.70 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 5,006,816.46 |
| 合计   | 5,460,892.16 | -454,075.70 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 5,006,816.46 |

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 无    |         |      |      |                     |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无  |      |

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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| 无    |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

无

#### 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     |
|------------------|-------|---------------|-----------|------------------|--------------|
| 福建恒锋安信科技有限公司     | 往来款   | 38,695,778.26 | 1年以内、1-2年 | 57.41%           | 0.00         |
| 福建微尚生活服务有限公司     | 往来款   | 9,484,333.03  | 1年以内、1-2年 | 14.07%           | 0.00         |
| 联通数字科技有限公司贵州省分公司 | 保证金   | 3,243,488.89  | 2-3年      | 4.81%            | 457,007.58   |
| 快应数科（北京）科技有限公司   | 往来款   | 3,083,196.79  | 1年以内      | 4.57%            | 0.00         |
| 长春市财政局           | 保证金   | 1,391,156.00  | 3年以上      | 2.06%            | 1,391,156.00 |
| 合计               |       | 55,897,952.97 |           | 82.92%           | 1,848,163.58 |

#### 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     | 66,062,451.53 | 0.00 | 66,062,451.53 | 66,062,451.53 | 0.00 | 66,062,451.53 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,363,976.72  | 0.00 | 2,363,976.72  | 2,385,828.35  | 0.00 | 2,385,828.35  |
| 合计         | 68,426,428.25 | 0.00 | 68,426,428.25 | 68,448,279.88 | 0.00 | 68,448,279.88 |

## (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   |               |          |
| 福建微尚生活服务有限公司   | 10,875,000.00 | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 10,875,000.00 | 0.00     |
| 福建恒锋安信科技有限公司   | 50,500,000.00 | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 50,500,000.00 | 0.00     |
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 4,687,451.53  | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 4,687,451.53  | 0.00     |
| 合计             | 66,062,451.53 | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 66,062,451.53 | 0.00     |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位           | 期初余额（账面价值）   | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额     |      |
|----------------|--------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|------|
|                |              |          | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |              | 其他   |
| 一、合营企业         |              |          |        |      |             |          |        |             |        |            |              |      |
| 二、联营企业         |              |          |        |      |             |          |        |             |        |            |              |      |
| 福州依影健康科技有限公司   | 2,026,528.70 | 0.00     |        |      | -11,405.71  |          |        |             |        |            | 2,015,122.99 | 0.00 |
| 福建龙睿智城信息科技有限公司 | 359,299.65   | 0.00     |        |      | -10,445.92  |          |        |             |        |            | 348,853.73   | 0.00 |

|      |              |      |  |  |            |  |  |  |  |  |              |      |
|------|--------------|------|--|--|------------|--|--|--|--|--|--------------|------|
| 有限公司 |              |      |  |  |            |  |  |  |  |  |              |      |
| 小计   | 2,385,828.35 | 0.00 |  |  | -21,851.63 |  |  |  |  |  | 2,363,976.72 | 0.00 |
| 合计   | 2,385,828.35 | 0.00 |  |  | -21,851.63 |  |  |  |  |  | 2,363,976.72 | 0.00 |

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

无

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

无

#### 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 | 71,341,279.21 | 50,656,137.34 | 162,051,728.70 | 117,291,053.79 |
| 其他业务 | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 合计   | 71,341,279.21 | 50,656,137.34 | 162,051,728.70 | 117,291,053.79 |

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：     |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 智慧城市    | 53,669,419.63 | 39,354,796.85 |      |      |      |      | 53,669,419.63 | 39,354,796.85 |
| 软件开发收入  | 1,162,571.49  | 740,798.67    |      |      |      |      | 1,162,571.49  | 740,798.67    |
| 设计费收入   | 367,877.35    | 15,451.10     |      |      |      |      | 367,877.35    | 15,451.10     |
| 服务费收入   | 16,141,410.74 | 10,545,090.72 |      |      |      |      | 16,141,410.74 | 10,545,090.72 |
| 按经营地区分类 |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 其中：     |               |               |      |      |      |      |               |               |

|            |               |               |  |  |  |  |               |               |
|------------|---------------|---------------|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 福建省        | 19,946,129.34 | 14,284,207.96 |  |  |  |  | 19,946,129.34 | 14,284,207.96 |
| 其他         | 51,395,149.87 | 36,371,929.38 |  |  |  |  | 51,395,149.87 | 36,371,929.38 |
| 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:        |               |               |  |  |  |  |               |               |
| 在某一时点确认    | 55,032,126.62 | 38,788,250.51 |  |  |  |  | 55,032,126.62 | 38,788,250.51 |
| 在某一时段确认    | 16,309,152.59 | 11,867,886.83 |  |  |  |  | 16,309,152.59 | 11,867,886.83 |
| 按合同期限分类    |               |               |  |  |  |  |               |               |
| 其中:        |               |               |  |  |  |  |               |               |
| 按销售渠道分类    |               |               |  |  |  |  |               |               |
| 其中:        |               |               |  |  |  |  |               |               |
| 合计         | 71,341,279.21 | 50,656,137.34 |  |  |  |  | 71,341,279.21 | 50,656,137.34 |

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 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 无  |           |         |             |          |                  |                  |

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

## 重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额      | 上期发生额     |
|------------------|------------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -21,851.63 | -8,887.52 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 409,032.07 |           |
| 合计               | 387,180.44 | -8,887.52 |

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 53,668.44    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,428,544.35 |    |
| 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 | 409,032.07   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -9,477.17    |    |
| 减：所得税影响额   | 112,276.78   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 312,087.17   |    |
| 合计   | 1,457,403.74 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -3.63%     | -0.13       | -0.10       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.89%     | -0.14       | -0.10       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

无