



# 北京恒泰实达科技股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024-039

2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钱苏晋、主管会计工作负责人钱苏晋及会计机构负责人(会计主管人员)齐英瑞声明：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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	31
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	40
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本。
- 四、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、恒实科技	指	北京恒泰实达科技股份有限公司
辽宁邮电	指	辽宁邮电规划设计院有限公司，本公司控股子公司
北京恒泰能联	指	北京恒泰能联科技发展有限公司，本公司控股子公司
深圳恒实盛景	指	深圳恒实盛景科技有限责任公司，本公司控股子公司
山西恒泰能联	指	山西恒泰能联科技发展有限公司，北京恒泰能联科技发展有限公司之控股子公司
辽宁牧龙	指	辽宁牧龙科技有限公司，辽宁邮电规划设计院有限公司之控股子公司
辽宁旭能	指	辽宁旭能科技有限公司，辽宁邮电规划设计院有限公司之控股子公司
辽宁育能	指	辽宁育能科技有限公司，辽宁邮电规划设计院有限公司之控股子公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团公司
虚拟电厂	指	虚拟电厂（Virtual Power Plant，简称 VPP）是一种将分布式发电、需求侧响应和储能资源统一协调控制，响应电网调度指令的物联网技术。
5G	指	第五代移动通信技术
物联网	指	物联网（The Internet of Things，简称 IOT），通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。
智慧能源	指	拥有自组织、自检查、自平衡、自优化等人类大脑功能，满足系统、安全、清洁和经济要求的能源形式。
智慧城市	指	运用物联网、云计算、大数据、空间地理信息集成等新一代信息技术，促进城市规划、建设、管理和服务智慧化的新理念和新模式。
智慧农业	指	将物联网技术运用到传统农业中去，运用传感器和软件通过移动平台或者电脑平台对农业生产进行控制，使传统农业更具有“智慧”。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	北京恒泰实达科技股份有限公司章程
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	恒实科技	股票代码	300513
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京恒泰实达科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒实科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing E-techstar Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	E-Techstar		
公司的法定代表人	钱苏晋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄子健	司晓薇
联系地址	北京市海淀区林风二路 39 号院 1 号楼 11 层	北京市海淀区林风二路 39 号院 1 号楼 11 层
电话	010-62670506	010-62670506
传真	010-62670508	010-62670508
电子信箱	huangzijian@techstar.com.cn	sixiaowei@techstar.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、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）	564,835,295.46	598,086,737.15	-5.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-50,957,790.02	32,882,815.04	-254.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-51,331,678.10	31,609,970.49	-262.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-238,749,087.72	-327,710,351.15	27.15%
基本每股收益（元/股）	-0.1624	0.1048	-254.96%
稀释每股收益（元/股）	-0.1624	0.1048	-254.96%
加权平均净资产收益率	-2.14%	1.38%	-3.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,353,720,608.93	4,607,319,655.01	-5.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,357,443,759.03	2,408,408,957.25	-2.12%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-85,127.07	
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）	765,828.24	
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	207,349.14	

资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,644.03	
减：所得税影响额	98,426.71	
少数股东权益影响额（税后）	121,091.49	
合计	373,888.08	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务

公司是国内领先的数字能源、通信技术服务及智能物联应用解决方案提供商及运营商，致力于用先进的物联网大数据技术为电力、通信、城市管理和农业等基础行业实现数字化转型升级提供全方位的服务支撑。



#### （1）数字能源

公司紧跟新型电力系统建设步伐，将传统电力技术与物联网、大数据、5G、移动互联网等信息技术及先进通信技术深度融合，积极开展数字能源业务，面向能源产业链企业提供数字化、智能化的解决方案，助力能源企业持续创新业务价值，构建数字化、智能化的新型电力系统。公司积极参与虚拟电厂建设、制定辅助服务市场相关规则以及监管规范，推动国家碳中和、碳达峰目标落地，服务绿色、环保的国家产业发展大局。

报告期内，公司承接了国网湖南电力新型电力负荷管理系统节约用电及负荷监测功能优化应用开发实施项目，国网上海电力供指系统配网抢修数字化改造开发及实施项目，国网甘肃电力 2024 年负荷资源排查能力提升服务项目，国网重庆电力 2024 年负荷管理服务项目，国网河北电力 2024 年柔性负荷调控推广技术服务项目，国网冀北电力 2024 年大电网安全运行监视能力提升服务项目，深圳能源东部电厂智能电厂建设（三维数字化移交系统建设）等项目。

#### （2）通信技术服务

公司以专业的通信技术服务能力，为运营商、政企网络建设提供建设前、建设中及建设后的各类技术服务，主要包括通信网络规划和通信工程施工及维护等。

公司通信（含移动网、数据网、传输网、接入网等）技术服务板块具有完备的业务资

质、雄厚的技术服务能力、专业优质的服务及区域优势，同时在国内通信企业中率先取得送、变电、新能源发电咨询设计资质。主要客户是中国移动、中国联通、中国电信及中国铁塔等通信运营商，并在电力领域通信设计市场和公司原有的电力业务形成明显的协同效应，另外还在政企信息化咨询市场快速扩展。

报告期内，公司持续加强市场拓展力度，精准切入，中标辽宁电信 2024-2026 年度一体化设计，山东移动传送网（宽带集客）设计补采，重庆联通 2024-2026 年一体化设计等省级运营商新区域市场。

### （3）智能物联应用业务

随着数字经济的建设和行业数字化转型持续深入，公司在智能物联网领域持续研发新型产品，以 1+N+M 的技术服务体系为基础，充分发挥统一研发平台的优势效应，面向智慧城市、智慧农业、智慧气象、智慧工厂和智慧园区等领域为客户提供解决方案，助力行业数字化转型。

报告期内，公司承接了南网数字电网集团海南公司计量系统实用化应用技术服务项目，国网湖南电力虚拟电厂需求响应和辅助服务数据接入技术开发项目，南网数字电网集团海南公司 2024 年新型电力系统可视化大屏展示应用建设项目，国网上海电力公司线缆集中监视系统功能提升改造项目，国网蒙东电力 2024 年新型电力负荷管理业务提升等多个智能物联应用项目。

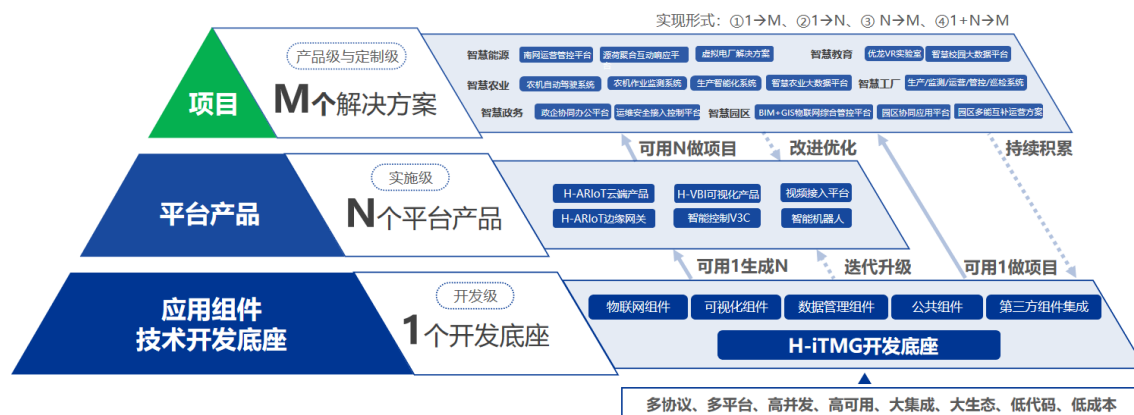
## （二）经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 5.65 亿元，比上年同期下降 5.56%；归属于上市公司股东的净利润-5,095.78 万元，比上年同期下降 254.97%。

## （三）研发情况

公司一直坚持技术领先发展战略，充分发挥统一研发平台效用，积极研发新产品和新技术，深化研发项目管理和岗位激励，激发研发人员创新动能。

公司的研发产品理念由 1 套自主研发基础开发平台+N 套平台产品+M 套解决方案构成，即 1+N+M 产品体系。其中 1 套基础开发平台指恒实信息技术中台（H-iTMG），N 套平台产品主要包括 H-ARIoT、H-VBI 等能源与通信两大领域的物联大数据应用平台产品，M 套解决方案是指面向智慧能源、智慧城市、智慧农业、智慧气象、智慧工程及智慧园区等方向的产品解决方案。



报告期内，公司基于 1+N+M 体系重点建设电力能源领域的具有自有产权的能源物联网大数据应用产品平台，不断提升公司的技术水平和核心竞争力。公司紧跟新型电力系统建设步伐，依托能源物联大数据平台优势，自主研发了源荷聚合互动响应平台产品、能源聚合商运营管控平台产品、虚拟电厂交易运营平台产品、碳排放大数据管理运营平台等新产品，并在电网企业、发电企业和政府实现了产品应用和推广。新产品的研发和应用提升了公司在数字能源业务领域的核心竞争力，持续巩固和增强公司的竞争优势。

公司子公司辽宁邮电在产品研发方面，专注于人工智能、数字孪生技术，在智慧城市、数字政务等行业中创新研发。重点研究智慧城市 IOC、智慧园区和智慧军营等多个关键领域，致力于提供多应用场景的智能化解决方案。通过自主研发的先进技术和系统，如数据中台、智慧党建以及通信规划与模拟仿真等系统，在党政机关和军队等领域取得了广泛应用和推广，已成为行业中备受认可、具有行业影响力的应用型产品。

截至报告期末，公司共有发明专利 68 项、实用新型专利 130 项、软件著作权 535 项。

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

公司所处行业为软件和信息技术服务业。软件产业是国民经济和社会发展的基础性、先导性、战略性和支柱性产业,对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》指出：“十四五”时期是我国开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一个五年，全球新一轮科技革命和产业变革深入发展，软件和信息技术服务业迎来新的发展机遇。

从行业整体来看，根据国家工业和信息化部发布的《2024 年上半年软件业经济运行情况》，2024 年上半年，我国软件和信息技术服务业（下称“软件业”）运行态势良好，软件业务收入和利润均保持两位数增长，软件业务出口收入增速由负转正。2024 年上半年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业累计完成软件业务收入 62,350 亿元，同比增长

11.5%，软件业利润总额 7,347 亿元，同比增长 15.7%，软件业务出口 254.6 亿美元，同比增长 0.6%。分领域来看，2024 年上半年，软件产品收入 13,969 亿元，同比增长 9%；信息技术服务收入 42,224 亿元，同比增长 12.6%。

2023 年 10 月，国家数据局正式成立，负责协调推进数据基础制度建设，统筹数据资源整合共享和开发利用，统筹推进数字中国、数字经济、数字社会规划和建设等。2023 年 12 月，国家数据局公布了《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，“数据要素×”这项新行动以推动数据要素高水平应用为主线，促进多场景应用，先行聚焦工业制造、城市治理、应急管理、气象服务、交通运输、科技创新、医疗健康等 12 个领域，推动在行业中发挥数据要素的乘数效应，释放数据要素价值，实现经济规模和效率的倍增。现在社会各行业已全面进入数字化建设新时代，智能化和数字化将继续赋能并推动各行业的高质量可持续发展。

随着 AI 时代的蓬勃发展，预计软件和信息技术服务行业将会爆发出更多的新兴技术及创新应用模式，为企业在技术革新的发展中赋能。因此，公司所处的软件和信息技术服务业处于持续稳定的增长期，作为数字经济基础的信息技术行业面临战略机遇，数字产业化、产业数字化、数字化治理、数据价值化为信息技术行业带来了巨大的发展空间，为公司业务的持续发展提供了良好的市场空间。

## 二、核心竞争力分析

### （一）数字能源业务的核心技术储备：基本涵盖了数字能源所需的全部技术需求

公司在虚拟电厂全业务链中具有聚合商、投资商、运营商和技术提供商等多重身份，能够提供虚拟电厂资源摸底排查服务；综合能源、双碳等能效平台及电网侧虚拟电厂平台开发服务；提供聚合商资源平台租赁及定制开发服务；以及提供分布式资源参与虚拟电厂获取收益的运营服务等。

公司在物联网大数据领域拥有近 20 年的积累，凭借对电力能源发、输、变、配、用和电力交易的全维度深刻理解，研发出一批应用于发电企业、电网企业和用电企业的核心产品和关键技术，其中具有典型代表意义的有：

- （1）应用于售电公司的电力市场售电平台；
- （2）应用于新能源发电企业和智慧园区的微网控制器和微网 SCADA 系统；
- （3）应用于物联网建设运行的 IoT 智能网关和 IoT 智能终端；
- （4）应用于物联网通信宽带载波芯片和数据加密芯片；

(5) 应用于边缘计算的工业 CPU 技术。

公司的产品技术积累基本涵盖了数字能源业务所需的全部技术需求，作为上市公司拥有强大的融资能力，为开展数字能源业务奠定了坚实的资金基础。



(二) 全国领先的通信技术服务能力：企业资质行业领先、优质客户资源细分领域及市场优势明显



公司控股子公司辽宁邮电拥有全国领先的通信技术服务能力，在技术、人才、管理等方面具有独特的优势。公司是国家通信行业首批甲级勘察设计公司，曾完成各类技术服务项目万余项、工程可行性研究和网络规划咨询项目近千项，国家和省重点工程设计、规划、可行性研究项目 700 余项。

报告期内，辽宁邮电获“沈阳市全面振兴新突破三年行动首战之年突出贡献”荣誉；获评“沈阳市软件产业 TOP20 企业”、“沈阳市软件产业细分领域领军企业”；入选“辽宁省优质中小企业服务机构”。辽宁邮电的“5G 智慧工厂铁路货运敞车门板质量自动检测

技术及应用”入选工业和信息化部信息通信管理局“2023 年工业互联网+边缘计算试点示范项目”。

辽宁邮电规划设计业务资质卓越，主要资质如下图：

- 工程设计电子通信广电行业（通信工程）甲级
- 工程设计建筑智能化系统设计专项甲级
- 工程勘察专业类工程测量甲级
- 电子与智能化工程专业承包一级
- 信息通信网络系统集成企业服务能力甲级
- 辽宁省安全技术防范设施设计施工资信一级
- 通信网络安全服务能力-安全设计与集成一级
- 信息安全服务资质认证-信息系统安全集成二级
- 信息安全服务资质认证-信息安全风险评估二级
- 电力工程、通信工程、机电工程施工总承包二级
- ITSS信息技术服务标准运行维护符合性证书二级
- 企业行业信用AAA级-增值服务、系统集成、设计咨询领域
- DCM数据管理能力成熟度稳健级（3级）
- 高新技术企业证书
- 信用等级证书AAAAA级
- 建筑机电安装工程工程专业承包二级
- 环境管理体系认证证书、质量管理体系认证证书
- 信息系统建设和服务能力优秀级（CS4）
- 信息安全管理体认证证书
- 工程咨询单位资信甲级（电子、信息工程、电力、建筑）
- 城乡规划编制资质乙级
- 公路交通工程（公路机电工程分项）工程专业承包二级
- 工程设计建筑行业（建筑工程）乙级
- 工程设计市政行业（热力工程）乙级
- CABR全过程工程咨询服务认证一级
- 工程设计电力行业（风力发电、新能源发电、送电工程、变电工程）乙级

目前我国通信规划设计行业参与者主要分为两部分，分别是运营商下属的通信网络技术服务商，以及含民营设计院、电信国有企业所设立研究院、各大邮电高校所控股设计院在内的非运营商下属的通信网络技术服务商，辽宁邮电相关资质在非运营商下属设计院中处于领先地位。辽宁邮电是行业内拥有高等级、资质全的少数优势企业之一，在工程咨询、勘察、设计等均具备甲级资质，同时是国内少有的同时具备新能源咨询设计资质、通信设计资质，以及建筑、电子、信息安全等资质的优质企业。辽宁邮电在既有的电力市场和政企市场中，已形成由点到面的战略布局，有利于未来创新业务快速推广。

辽宁邮电总部位于沈阳，在辽宁省其他 13 个地市均设有办事处；业务覆盖北京、山东、广州、上海等 20 多个省，项目驻点国内 160 多个城市。除传统运营商市场外，电力市场和政企市场正在成为新业务发展的主要着力点。在电力新能源方面，开始逐步抢占区域内细分市场，并向周边省份扩张，农网改造、城网改造、接入电源和业扩工程等配电工程设计市场稳步增强，与各大发电集团深入合作的项目逐步增多。在政企服务方面，确保既有业务格局稳定的基础上，以创新型业务为突破点，积极拓展省级政企市场，大幅提升政府、企业数字化转型业务量和有影响力的案例，提升了辽宁邮电在北方乃至全国的影响力。

（三）深厚的智能物联应用产品技术储备：有丰富的互联协议、复用组件和模型积累的物

## 联网大数据平台

恒实科技通过 20 余年在电力行业的深耕细作，伴随着信息化技术的不断升级换代，由原有的面向设备数据采集的实时监控平台、面向业务流程化管理的管理信息基础平台及面向大数据分析展现的可视化商业智能平台逐步积累形成了以丰富的持续积累的互联协议和应用模型为基础的物联网大数据分析应用平台。

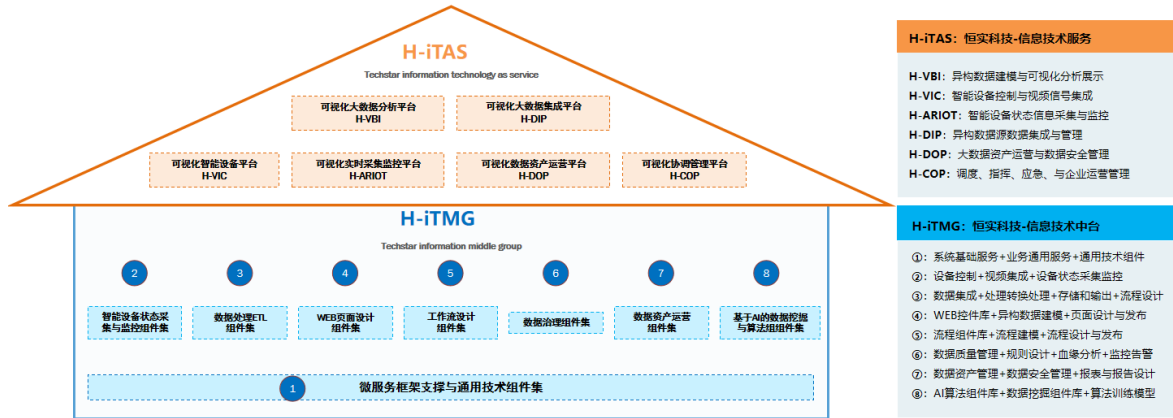
技术及产品创新是公司可持续发展的根本。公司在确立以物联网大数据为战略发展方向的前提下，取公司已有技术研发成果之精华，通过创新、升级形成公司的面向物联网大数据核心技术平台是公司未来五年的主要研发战略目标。



技术及产品战略图

### (1) 物联网大数据技术中台 (H-iTMG)

物联网大数据的核心技术平台即物联网大数据技术中台，其采用微服务架构、遵循可持续积累和复用的组件化设计思路，实现功能组件可插拔、可灵活组装、支持高可用、升级互不影响、向后兼容的设计目标，坚持一次设计开发到处复用、成果永不丢失的设计原则。其设计理念是：持续改善架构设计、持续积累复用组件、持续积累技术标准、持续积累业务模型、持续覆盖物联网大数据应用全领域。



物联网大数据技术产品规划图

公司信息技术中台（H-iTMG）的整体建设周期规划为 5 年，技术中台（H-iTMG）建成后，将形成基础技术库、公共组件库、产品架构库，通过技术整合，逐渐统一技术标准，让各研发部门根据标准开发，实现研发协同。

### （2）面向大数据分析的可视化商业智能分析平台（H-VBI）

该平台依靠丰富炫酷的可视化展现技术、同时支持在大屏幕、桌面终端、移动终端的应用发布能力、持续积累的富含业务模型及逻辑的专业控件、零代码开发的高效便捷实施工具、灵活多样并持续积累的数据互联接口为公司在电力调度、电力设备、电力营销等领域的业务拓展提供了强有力的核心竞争力及服务响应能力。同时通过在电力行业的成功经验，实现了向智慧城市、智慧交通领域的快速拓展。

### （3）面向业务流程的管理信息基础平台（H-COP）

该平台采用了最新的大数据微服务架构，并成功完成了与多家大型互联网公司微服务基础平台的互联对接。该平台天然带有公司的可视化展现能力，具备灵活多样的业务流程配置能力，支持个性化定制的统一信息门户和安全管理，使得该平台在用户视觉感受、交互操作方面有着明显的竞争优势。公司已在国家电网、南方电网多个项目中成功应用，获得用户的一致好评。

### （4）面向物联网应用的实时监控平台（H-ARIOT）

该平台由原有的自主知识产权的时序数据库系统及图模一体化平台升级而来，在原有持续积累的电力通信规约的基础上，增加了对于实时大数据技术的支持，增补了电网及节点管线类拓扑模型的算法支持，由此形成了面向大、中、小型采集系统的灵活支持，图形化和可视化的监控画面风格以及多层化的三维技术支持，以及对于 BIM 模型的无缝引入，使其在工业互联网转型过程中将发挥越来越强的技术竞争优势。公司在垃圾焚烧电厂、石



化工厂以及虚拟电厂及用户电费采集等领域都取得了良好的成绩。

公司坚持技术领先发展战略，充分发挥统一研发平台效用，在新产品前瞻性研究和新技术开发上持续投入，深化研发项目管理和岗位激励，激发研发人员创新动能，科技创新能力显著提升。

#### （四）良好的客户口碑与品牌信誉：领先的行业应用结合能力带来客户黏性

过去的二十年来，在电力行业公司从北京走到了全国，在通信行业辽宁邮电也从辽宁走出来，业务覆盖了全国 20 多个省份。公司所依靠的是扎实的技术功底，对用户需求的深度理解和不断创新和积累的技术能力及产品，特别是“想用户所想，急用户所急”的态度。

公司的核心技术产品通过在用户现场的持续改进和完善已经具备了应对国家工业互联网+战略转型的能力，公司的服务内涵也覆盖了从前期规划设计、应用技术研发、大型系统集成到运营支持服务的全链条，公司建设的控制中心覆盖了电网企业大部分主要专业，公司的应用系统已经覆盖了发电、输电、变电、配电、用户所有环节。

报告期内，公司中标了国家电网、南方电网多个数字能源及物联应用建设项目，凭借行业领先的技术实力，积极发挥主营业务优势，在物联接入、边缘计算、数据服务、数据分析、数据应用、数据展示等方面，为国家电网、南方电网实现数字化转型提供了强有力的技术支撑。



过去三年公司电力行业业绩分布

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	564,835,295.46	598,086,737.15	-5.56%	
营业成本	465,301,781.93	480,094,079.38	-3.08%	
销售费用	35,322,388.10	33,613,893.56	5.08%	
管理费用	47,385,191.07	44,628,113.44	6.18%	
财务费用	18,366,914.19	17,061,218.81	7.65%	
所得税费用	-7,209,301.36	2,814,599.03	-356.14%	主要为报告期亏损所致
研发投入	47,798,539.49	60,784,529.80	-21.36%	
经营活动产生的现金流量净额	-238,749,087.72	-327,710,351.15	27.15%	
投资活动产生的现金流量净额	390,814.40	-1,364,636.49	128.64%	主要为报告期赎回交易性金融资产所致
筹资活动产生的现金流量净额	-50,412,541.18	85,202,045.88	-159.17%	主要为报告期偿还到期债务所致
现金及现金等价物净增加额	-288,770,814.50	-243,872,941.76	-18.41%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
系统集成	304,594,527.14	277,406,138.40	8.93%	6.27%	7.34%	-0.91%
设计	105,667,192.16	70,107,706.17	33.65%	-19.13%	-20.09%	0.80%
技术服务	69,762,490.59	51,855,367.18	25.67%	6.06%	0.82%	3.86%

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						
通信行业	311,140,806.20	248,810,734.32	20.03%	16.16%	13.22%	2.08%

电力行业	70,578,229.87	45,719,354.21	35.22%	-26.92%	-26.88%	-0.03%
其他行业	183,116,259.39	170,771,693.40	6.74%	-21.63%	-13.67%	-8.60%
分产品						
系统集成	304,594,527.14	277,406,138.40	8.93%	6.27%	7.34%	-0.91%
设计	105,667,192.16	70,107,706.17	33.65%	-19.13%	-20.09%	0.80%
技术服务	69,762,490.59	51,855,367.18	25.67%	6.06%	0.82%	3.86%
分地区						
东北区	326,028,856.00	273,096,636.57	16.24%	-6.33%	-7.34%	0.91%
华北区	128,981,908.94	104,150,148.72	19.25%	23.91%	28.05%	-2.61%

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	
系统集成	277,406,138.40	59.62%	258,444,133.01	53.83%	7.34%
设计成本	70,107,706.17	15.07%	87,734,897.30	18.27%	-20.09%
软件销售	1,348,660.44	0.29%	1,616,713.55	0.34%	-16.58%
软件开发	17,470,376.39	3.75%	25,281,334.24	5.27%	-30.90%
物业管理	5,991,447.53	1.29%	5,289,233.03	1.10%	13.28%
销售商品	2,261,014.66	0.49%	1,149,873.98	0.24%	96.63%
工程施工及维护	36,871,412.95	7.92%	47,045,504.04	9.80%	-21.63%
技术服务	51,855,367.18	11.14%	51,434,399.58	10.71%	0.82%
合计	463,312,123.72	99.57%	477,996,088.73	99.56%	-3.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	150,159,670.49	3.45%	454,805,170.44	9.87%	-6.42%	
应收账款	494,742,320.23	11.36%	469,578,682.90	10.19%	1.17%	
合同资产	927,147,659.91	21.30%	929,902,694.70	20.18%	1.12%	
存货	848,782,388.78	19.50%	832,686,076.51	18.07%	1.43%	
投资性房地产	90,505,475.47	2.08%	91,964,406.28	2.00%	0.08%	
长期股权投资	121,901,241.98	2.80%	119,397,788.84	2.59%	0.21%	
固定资产	220,705,387.05	5.07%	224,711,211.63	4.88%	0.19%	
在建工程	8,432,754.97	0.19%			0.19%	
短期借款	602,251,818.15	13.83%	658,319,990.46	14.29%	-0.46%	
合同负债	221,997,951.72	5.10%	259,448,365.42	5.63%	-0.53%	
长期借款	54,000,000.00	1.24%	60,000,000.00	1.30%	-0.06%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,750,892.70	-2,750,892.70						0.00
4. 其他权益工具投资	5,000,000.00							0.00
金融资产小计	7,750,892.70	-2,750,892.70						0.00
上述合计	7,750,892.70	-2,750,892.70						0.00
金融负债	0.00	0.00					0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,134,498.16	15,134,498.16	冻结	保证金、用途受限资金
固定资产	143,542,873.67	124,926,077.36	抵押	房产抵押用于银行借款
投资性房地产	93,718,074.54	81,563,306.70	抵押	房产抵押用于银行借款
合计	252,395,446.37	221,623,882.22	—	—

## 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金	2,750,892.70	-2,750,892.70	0.00	0.00	2,958,241.84	2,958,241.84	0.00	0.00	自有资金
合计	2,750,892.70	-2,750,892.70	0.00	0.00	2,958,241.84	2,958,241.84	0.00	0.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁邮电规划设计院有限公司	子公司	通信网络规划设计、通信工程施工及维护等	105,000,000	2,451,349,089.01	957,224,859.45	497,228,314.18	- 29,029,872.30	- 25,531,441.22
北京前景无忧电子科技股份有限公司	参股公司	电力线载波通信技术、配用电技术的研究及相关产品的研发、应用与服务	108,000,000	706,601,606.45	408,553,981.05	245,714,065.28	41,994,626.55	36,238,676.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海宙佐能源科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
宜宾恒泰能联科技发展有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
沈阳千境旅行社有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
沈阳千肴餐饮管理有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
E-TECH STAR LIMITED	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响

主要控股参股公司情况说明

### 1、辽宁邮电规划设计院有限公司

统一社会信用代码：912100006036053832

注册资本：10500 万元

成立日期：1993 年 4 月 10 日

主营业务：通信网络规划设计、通信工程施工及维护等。

本公司持股 99.854%。

### 2、北京恒泰能联科技发展有限公司

统一社会信用代码：91110108MA008W630P

注册资本：5000 万元

成立日期：2016 年 10 月 19 日

主营业务：综合能源服务等。

本公司持股 52%。

3、深圳恒实盛景科技有限责任公司

统一社会信用代码：91440300MA5HNUT11H

注册资本：10000 万元

成立日期：2023 年 2 月 21 日

主营业务：数字能源服务等。

本公司持股 100%。

4、E-TECH STAR LIMITED

注册资本：15 万英镑

成立日期：2024 年 2 月 22 日

主营业务：软硬件产品销售、咨询、服务等业务。

本公司持股 100%。

5、辽宁牧龙科技有限公司

统一社会信用代码：91210103662503715D

注册资本：1500 万元

成立日期：2007 年 05 月 25 日

主营业务：信息安全产品及解决方案提供等。

辽宁邮电持股 54%。

6、辽宁龙目工程监理有限公司

统一社会信用代码：91210103095856564W

注册资本：1000 万元

成立日期：2014 年 3 月 21 日

主营业务：通信工程、电力工程、建筑工程监理、技术咨询服务等。

辽宁邮电持股 100%。

7、辽宁灏龙信息产业有限公司

统一社会信用代码：9121011267953303XP

注册资本：7500 万元

成立日期：2008 年 11 月 17 日

主营业务：自有房屋租赁、物业管理服务等。

辽宁邮电持股 100%。

8、辽宁旭能科技有限公司

统一社会信用代码：91210112MA115MLR1F

注册资本：1000 万元

成立日期：2021 年 6 月 17 日

主营业务：提供综合能源解决方案、新能源发电（光伏、风电）、冷热电联供、余热回收、余热发电等节能改造业务。

辽宁邮电持股 80%。

#### 9、辽宁数能科技发展有限公司

统一社会信用代码：91210106MA7D3YP50Q

注册资本：1000 万元

成立日期：2021 年 11 月 23 日

主营业务：软件开发，工业互联网数据服务等。

辽宁邮电持股 70%。

#### 10、辽宁育能科技有限公司

统一社会信用代码：91210112MA7K1KPW9J

注册资本：800 万元

成立日期：2022 年 3 月 15 日

主营业务：企业管理，企业管理咨询，软件开发等。

辽宁邮电持股 60%。

#### 11、辽宁育能职业技术培训学校有限公司

统一社会信用代码：91210112MABT7LFH3P

注册资本：300 万元

成立日期：2022 年 7 月 27 日

主营业务：职业技能培训；特种作业人员安全技术培训，人力资源服务等。

辽宁育能持股 100%。

#### 12、辽宁千域文旅发展有限公司

统一社会信用代码：91210103MAD7CNHH2F

注册资本：500 万元

成立日期：2023 年 12 月 27 日

主营业务：智慧景区提升、文旅大数据服务、数字文化运营、景区运营等。

辽宁牧龙持股 80%。



13、沈阳千境旅行社有限公司

统一社会信用代码：91210112MAD9FW9N33

注册资本：50 万元

成立日期：2024 年 1 月 15 日

主营业务：依托于文旅业务与全国各个景区、景点、酒店等资源合作。

千域文旅持股 100%。

14、沈阳千肴餐饮管理有限公司

统一社会信用代码：91210103MADGB9616E

注册资本：50 万元

成立日期：2024 年 4 月 18 日

主营业务：餐饮服务。

千域文旅持股 100%。

15、山西恒泰能联科技发展有限公司

统一社会信用代码：91140100MA0H9NQ85K

注册资本：1400 万元

成立日期：2017 年 1 月 24 日

主营业务：合同能源管理等。

北京恒泰能联持股 100%。

16、山西立鑫再生能源开发有限公司

统一社会信用代码：911401005587117767

注册资本：1000 万元

成立日期：2010 年 7 月 16 日

主营业务：可再生能源技术的开发、应用；节能设备的技术服务等。

山西恒泰能联持股 51%。

17、宜宾恒泰能联科技发展有限公司

统一社会信用代码：91511521MADDYC174A

注册资本：1000 万元

成立日期：2024 年 3 月 27 日

主营业务：合同能源管理等。

北京恒泰能联持股 70%。

18、山西泰鑫天成科技有限公司

统一社会信用代码：91140100MAOLYJ5L7P

注册资本：5000 万元

成立日期：2023 年 5 月 5 日

主营业务：数字能源服务等。

深圳恒实盛景持股 100%。

19、上海宙佐能源科技有限公司

统一社会信用代码：91310000MAD9L1Q95R

注册资本：8000 万元

成立日期：2024 年 1 月 2 日

主营业务：数字能源服务等。

深圳恒实盛景持股 100%。

20、新基信息技术集团股份有限公司

统一社会信用代码：91210100MABM69KU7L

注册资本：26000 万元

成立日期：2022 年 4 月 25 日

主营业务：电子政务电子认证服务；技术服务、技术开发等。

辽宁邮电持股 5.8%。

21、沈阳瑞旭低碳新能源科技有限公司

统一社会信用代码：91210106MAD0CCOM9R

注册资本：1000 万元

成立日期：2023 年 10 月 24 日

主营业务：充电科技研发、运营等。

辽宁旭能持股 25%。

22、北京前景无忧电子科技股份有限公司

统一社会信用代码：91110106687612176F

注册资本：10800 万元

成立日期：2009 年 04 月 09 日

主营业务：电力线载波通信技术、配用电技术的研究及相关产品的研发、应用与服务。

本公司持股 26.53%。

## 23、北京新能和再生能源科技发展有限公司

统一社会信用代码：911101083396935553

注册资本：750 万元

成立日期：2015 年 4 月 15 日

主营业务：垃圾处理设施监管服务、新能源和可再生能源项目专业咨询、信息化和定制化培训等。

本公司持股 30%。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、产品技术创新的风险

公司所处软件与信息技术服务业，各项业务竞争日趋激烈且技术更新换代快，同时受到宏观经济环境变化的影响。面对复杂多变的市场，如果公司在产品研发与技术开发等方面的成果不能满足用户新的需要，将面临产品及技术开发的风险，对公司的盈利水平产生不利影响。

公司时刻关注行业竞争格局的变化，不断完善技术开发、技术创新体系，逐步提高自主创新能力，一方面紧跟行业发展趋势、持续进行技术创新，保持公司领先的技术优势；另一方面对外积极寻求战略合作，整合多方资源让技术开发面向市场并及时根据市场变化和客户需求推出新的产品和解决方案，持续提高用户满意度。

### 2、营业收入季节性波动的风险

公司的客户主要为通信运营商、电网下属企业、政企等大型行业客户。主营业务收入的分布受到客户内部投资审批决策、管理流程及惯例的影响，具有较强的季节性，因此公司经营业绩受客户季节性因素的影响呈现一定的季节性波动。

公司将加大行业拓展力度，通过行业间及产品间的补齐、投资运营项目等措施，不断增强公司的抗风险能力。同时，还将继续关注客户项目时间计划等，通过加强公司预算管理来弱化相应风险。

### 3、市场竞争的风险

随着互联网技术不断发展，用户对软件与信息技术服务的需求不断增长，市场竞争愈发激烈，可能导致公司的市场份额和竞争地位下滑，使公司业务成本增加。同时，由于信息化业务相关技术研发及设计人才的薪酬水平不断提高，公司技术人力成本也不断增加。

公司紧跟国家政策、行业趋势发展方向，紧跟客户需求对自身服务做出调整，及时进行技术升级，努力开拓新的业务领域和市场，公司还将进一步完善薪酬福利制度，对员工进行多种方式的激励，以降低市场竞争风险。

#### 4、应收账款较大的风险

公司应收账款余额较大，若无法及时收回，将面临流动资金短缺和坏账损失风险。

鉴于公司的客户主要为通信运营商、电网下属企业及大型行业客户，具有良好的信用和较强的实力，应收账款无法收回的可能性较小。同时，公司将会加强合同的事前风险预防、事中的合同过程管理、事后防范程序的完善，持续加强应收账款的内部管理工作，强化应收账款的情况反馈和分析工作，以把控应收账款风险。

#### 5、税收政策变动的风险

公司享有所得税和增值税优惠等税收优惠政策，如果未来国家相关政策发生变化或者公司不能获得相关税收优惠，将对公司的业绩产生不利影响。

公司将积极关注税收政策的变动情况，做好各项相关资格及资质的年审和复审工作。

#### 6、商誉减值的风险

公司于 2018 年收购辽宁邮电属于非同一控制下的企业合并，收购完成后，在公司的合并资产负债表中形成大额商誉。根据《企业会计准则》规定，商誉不作摊销处理，但须每年末进行减值测试。若公司未来经营状况不佳，将有可能出现商誉减值，从而造成公司合并报表利润不确定风险，对公司的经营管理产生不利影响。

针对收购后形成的潜在商誉减值风险，公司将持续加强并购后的业务、管理等方面的融合，通过不断完善管理决策机制，引进管理人才，实施有效激励等方式降低商誉减值风险，提升公司的整体盈利能力。

## 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 17 日	网络方式举行网上业绩说明会	网络平台线上交流	其他	通过业绩说明会网络平台提问的投资者	2023 年度经营情况等	<a href="http://irm.cinfo.com.cn">http://irm.cinfo.com.cn</a>

## 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	10.74%	2024 年 04 月 15 日	2024 年 04 月 15 日	2024 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号 2024-009）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	10.91%	2024 年 05 月 24 日	2024 年 05 月 24 日	2023 年年度股东大会决议公告（公告编号 2024-028）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司已经建立了符合 ISO14001: 2015 标准的环境管理体系，并通过了 BCC 认证机构 ISO14001: 2015 环境管理体系认证。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况，不存在其他应当公开的环境信息。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司重视环境保护、节能减排方面知识的宣传和培训，努力提高全体员工的环境保护意识和法制观念。报告期内，公司不断加强节水管理，避免浪费水资源的现象发生；节电管理方面，公司积极淘汰高耗电设备，采用节电新技术和设备，并倡导全员减少电子办公设备电耗和待机能耗；同时，为了维护员工健康权益，创造良好的环境，公司规定办公楼全楼禁烟，并不定期巡查禁烟工作开展情况。公司一直努力在污染防治、资源节约、生态保护方面贡献出自己的一份力量。

子公司辽宁邮电办公园区内融合了清洁采暖技术与太阳能发电等先进新能源手段，实现了能源利用的高效耦合与绿色转型，彰显了对可持续发展理念的践行。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

2024 年，公司坚持依法经营，规范运作，为社会提供优质服务，创造经济效益。同时，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，不断为股东创造价值，积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

#### （1）公司治理

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号

——《创业板上市公司规范运作》等法律、法规的要求，持续完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

## （2）投资者保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流。报告期内，在兼顾公司可持续发展的情况下，公司制定并实施了合理的利润分配方案，与股东共享公司经营成果。报告期内，公司开展了“5.15 全国投资者保护宣传日活动”、“股东来了”等活动，积极进行线上线下联动宣传，进行投资者保护知识分享，同时运用长图海报、宣传视频推广等多元化方式宣传引导投资者保护自主权益。

## （3）职工权益保护和社会公益事业

公司用工制度合法合规，保护员工合法权益，关爱员工身心健康。在关注公司经营和员工成长的同时，始终致力于实现企业与社会的和谐发展，一直通过多种方式履行社会责任。公司成立的关爱互助基金会宗旨为：对内帮助公司员工解决困难、传递温暖，对外向社会公益事业贡献一份责任，基金会成立以来，坚持对福利院和残障人士康养中心等进行帮助，鼓励员工近距离参与社会公益活动，把爱心带给社会，为建设和谐社会贡献自身力量。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
截至报告期末,尚未结案且未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	1,144.64	否	未决诉讼	对公司生产经营无重大影响	不适用		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

其他公司租赁公司资产明细			
序号	出租方	承租方	地址
1	恒实科技	中科视语（北京）科技有限公司	北京市海淀区中关村东路66号2号楼
2	恒实科技	深圳英飞数字技术有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
3	恒实科技	北京朱信雀成科技有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
4	恒实科技	西鱼远大（北京）文化传媒有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
5	恒实科技	中盛科为（北京）技术有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
6	恒实科技	北京百瑞荣至科技有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
7	恒实科技	河北途思国际贸易有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
8	恒实科技	云建创新（北京）信息技术有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
9	恒实科技	北京盛世桃源科技有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
10	恒实科技	北京哇塞优选传媒有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
11	恒实科技	北京海蓝威视科技有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
12	恒实科技	北京金煊科技有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
13	恒实科技	北京卓华信息技术股份有限公司	北京市海淀区林风二路39号院1号楼
14	恒实科技	北京前景无忧电子科技股份有限公司	山西省太原市晋源区集阜路1号
15	恒实科技	上海东证期货有限公司太原营业部	山西省太原市晋源区集阜路1号
16	恒实科技	四川天翼呼叫科技有限公司	四川省成都市高新区府城大道西段399号
17	辽宁灏龙	辽宁省互联网协会	辽宁省沈阳市浑南区金科街7号
18	辽宁灏龙	辽宁省信息通信行业协会	辽宁省沈阳市浑南区金科街7号

公司租赁其他公司资产明细			
序号	出租方	承租方	地址
1	江苏大西洲运营管理有限公司	恒实科技	南京市江宁区龙眠大道元宇宙产业先导区大厦
2	深圳品创商业管理有限公司	恒实科技	上海市浦东新区曹路镇金泰商务广场
3	广州云升天纪科技有限公司	恒实科技	广东省广州市黄埔区光谱中路11号云升科学园
4	周新华	恒实科技	湖南省长沙市天心区刘家冲北路238号
5	中国联通集团辽宁省通信有限公司丹东市分公司	辽宁邮电	辽宁省丹东市振兴区沿江街房坝9号楼
6	中国联合网络通信有限公司铁岭市分公司	辽宁邮电	辽宁省铁岭市银州区工人街50号
7	中国联合网络通信有限公司朝阳市分公司	辽宁邮电	辽宁省朝阳市中山大街四段5号
8	中国联合网络通信有限公司营口市分公司	辽宁邮电	辽宁省营口市站前区渤海大街东2号
9	中国联合网络通信有限公司本溪市分公司	辽宁邮电	辽宁省本溪市小堡联通公司6楼
10	中国联合网络通信有限公司鞍山市分公司	辽宁邮电	辽宁省鞍山市铁东区园林路56甲
11	中国联合网络通信有限公司海南分公司	辽宁邮电	海南省海口市金盘金星路6号方圆丰利中心
12	山东飞扬投资有限公司	辽宁邮电	山东省济南市经七路156号国际财富中心
13	武汉创想未来资产运营管理有限责任公司	辽宁邮电	湖北省武汉市江岸区石桥一路18号
14	广州市科御投资管理有限公司	辽宁邮电	广东省广州市天河区大观中路95号
15	北京裕昌置业股份有限公司	辽宁邮电	北京市丰台区南三环西路16号搜宝商务中心
16	北京盛世良缘文化传播有限公司	辽宁邮电	北京市大兴区新源大街25号院
17	张云龙、张华	辽宁邮电	江苏省南京市建邺区庐山路158号
18	穆淑清	辽宁邮电	天津市河西区天塔街环湖中路10号
19	李惠	辽宁邮电	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区扬子江路10号
20	蒋云燕	辽宁邮电	江苏省苏州市高新区邓尉路9号润捷广场
21	罗朝宇	辽宁邮电	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区锦绣福源
22	宜宾发展产城投资有限公司	宜宾恒泰能联	四川省宜宾市叙州区南丝绸之路12号

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	8,800	2023年10月08日	7,992.8	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	8,000	2024年06月19日	4,686.58	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电	2024年	19,200	2023年	5,930.4	连带责	无	无	3年	否	是

电规划设计院有限公司	04月27日		07月21日	8	任担保					
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	10,000	2024年01月23日	2,998.86	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	3,000	2022年02月24日	2,915.52	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	10,000	2023年10月16日	3,000	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	5,000	2024年05月28日	3,942.44	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	7,500	2023年12月26日	7,457.29	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	5,000	2024年02月28日	4,711.79	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	5,500	2024年03月29日	3,950	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	5,281.9	2023年04月21日	921.11	连带责任担保	无	无	3年	否	是
辽宁邮电规划设计院有限公司	2024年04月27日	4,350	2024年06月28日	4,089	连带责任担保	无	无	3年	否	是
北京恒泰能联科技发展有限公司	2024年04月27日	500	2023年07月20日	370.48	连带责任担保	无	无	3年	否	是
北京恒泰能联科技发	2024年04月27日	500	2023年09月27日	500	连带责任担保	无	无	3年	否	是

展有限公司											
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		105,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						92,361.9	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		105,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						53,466.35	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
辽宁旭能科技有限公司	2023年10月20日	500	2023年10月27日	363.57	连带责任担保	无	无	3年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						500	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						363.57	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		105,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						92,861.9	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		105,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						53,829.92	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											22.83%
其中:											

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

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	32,254,351	10.28%	0	0	0	0	0	32,254,351	10.28%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	32,254,351	10.28%	0	0	0	0	0	32,254,351	10.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	32,254,351	10.28%	0	0	0	0	0	32,254,351	10.28%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	281,436,804	89.72%	0	0	0	0	0	281,436,804	89.72%
1、人民币普通股	281,436,804	89.72%	0	0	0	0	0	281,436,804	89.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%



他									
三、股份总数	313,691,155	100.00%	0	0	0	0	0	313,691,155	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,438	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
钱苏晋	境内自然人	6.95%	21,810,220	-7,269,500	21,809,790	430	质押	12,000,000
张小红	境内自然人	3.57%	11,205,780	-1,584,000	9,592,335	1,613,445	不适用	0
深圳市智慧城市科技发展集团有限公司	国有法人	3.09%	9,690,000	0	0	9,690,000	不适用	0
#邱为碧	境内自	2.52%	7,919,174	0	0	7,919,174	不适用	0

	然人							
陈志生	境内自然人	2.05%	6,441,798	0	0	6,441,798	不适用	0
景治军	境内自然人	1.41%	4,438,543	0	0	4,438,543	不适用	0
李晓晖	境内自然人	1.32%	4,131,500	3,343,643	0	4,131,500	不适用	0
钱军	境内自然人	1.04%	3,271,520	0	0	3,271,520	质押	3,269,025
刘洲	境内自然人	0.85%	2,658,700	2,658,700	0	2,658,700	不适用	0
邓丽娟	境内自然人	0.80%	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000	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	股东钱苏晋和股东张小红为夫妻关系，是一致行动人；股东钱军是股东钱苏晋之弟，二人存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
深圳市智慧城市科技发展集团有限公司	9,690,000		人民币普通股	9,690,000				
#邱为碧	7,919,174		人民币普通股	7,919,174				
陈志生	6,441,798		人民币普通股	6,441,798				
景治军	4,438,543		人民币普通股	4,438,543				
李晓晖	4,131,500		人民币普通股	4,131,500				
钱军	3,271,520		人民币普通股	3,271,520				
刘洲	2,658,700		人民币普通股	2,658,700				
邓丽娟	2,500,000		人民币普通股	2,500,000				
#谈翼鹏	2,488,300		人民币普通股	2,488,300				
朱堆正	1,937,600		人民币普通股	1,937,600				
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	股东钱军是股东钱苏晋之弟，二人存在关联关系。							

一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东邱为碧除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量 7,919,174 股，实际合计持有 7,919,174 股。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
钱苏晋	董事长、 总经理	现任	29,079,720	0	7,269,500	21,810,220	0	0	0
张小红	董事	现任	12,789,780	0	1,584,000	11,205,780	0	0	0
姜日敏	董事、副 总经理	现任	710,872	0	177,718	533,154	0	0	0
周巍	董事	现任	360,610	0	90,153	270,457	0	0	0
合计	--	--	42,940,982	0	9,121,371	33,819,611	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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京恒泰实达科技股份有限公司

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	150,159,670.49	454,805,170.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		7,750,892.70
衍生金融资产		
应收票据	1,173,385.53	2,212,141.00
应收账款	494,742,320.23	469,578,682.90
应收款项融资		2,536,214.23
预付款项	20,985,574.48	16,924,209.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,861,731.61	25,702,062.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	848,782,388.78	832,686,076.51
其中：数据资源		
合同资产	927,147,659.91	929,902,694.70
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	32,323,522.12	31,661,478.62
其他流动资产	78,368,310.74	75,916,140.48
流动资产合计	2,590,544,563.89	2,849,675,763.79
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	121,901,241.98	119,397,788.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	90,505,475.47	91,964,406.28
固定资产	220,705,387.05	224,711,211.63
在建工程	8,432,754.97	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	150,519,145.57	168,576,598.48
其中：数据资源		
开发支出	75,987,408.15	60,967,308.80
其中：数据资源		
商誉	989,137,536.79	989,137,536.79
长期待摊费用	15,856,751.43	20,759,597.27
递延所得税资产	90,130,343.63	82,129,443.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,763,176,045.04	1,757,643,891.22
资产总计	4,353,720,608.93	4,607,319,655.01
流动负债：		
短期借款	602,251,818.15	658,319,990.46
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	154,801,641.02	201,549,557.62
应付账款	718,133,910.96	729,094,243.95
预收款项		
合同负债	221,997,951.72	259,448,365.42
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,503,531.46	4,355,566.28
应交税费	21,835,008.69	38,602,394.69
其他应付款	12,231,109.95	20,976,882.88
其中：应付利息		
应付股利	956,000.00	1,176,000.00

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	73,221,598.82	104,673,223.92
其他流动负债	2,186,650.54	1,159,528.63
流动负债合计	1,815,163,221.31	2,018,179,753.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	54,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	50,101,060.73	41,893,662.94
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,378,655.33	8,874,288.87
递延所得税负债	6,987,662.91	6,957,193.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,467,378.97	117,725,145.19
负债合计	1,934,630,600.28	2,135,904,899.04
所有者权益：		
股本	313,691,155.00	313,691,155.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,682,120,430.24	1,682,120,430.24
减：库存股		
其他综合收益	-7,408.20	
专项储备		
盈余公积	31,201,124.77	31,201,124.77
一般风险准备		
未分配利润	330,438,457.22	381,396,247.24
归属于母公司所有者权益合计	2,357,443,759.03	2,408,408,957.25
少数股东权益	61,646,249.62	63,005,798.72
所有者权益合计	2,419,090,008.65	2,471,414,755.97
负债和所有者权益总计	4,353,720,608.93	4,607,319,655.01

法定代表人：钱苏晋    主管会计工作负责人：钱苏晋    会计机构负责人：齐英瑞

## 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	45,408,052.48	81,648,682.37
交易性金融资产		2,750,892.70



衍生金融资产		
应收票据	405,000.00	
应收账款	82,326,999.86	122,940,145.87
应收款项融资		1,865,791.45
预付款项	11,144,555.67	6,015,288.10
其他应收款	10,318,308.68	14,209,606.21
其中：应收利息		
应收股利		
存货	221,220,587.70	203,039,783.10
其中：数据资源		
合同资产	101,685,184.12	86,585,802.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	566,395.55	644,995.55
其他流动资产	1,266,924.44	791,333.92
流动资产合计	474,342,008.50	520,492,321.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,760,796,662.21	1,737,068,339.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	90,505,475.47	91,964,406.28
固定资产	133,337,369.23	135,377,060.43
在建工程	7,932,728.41	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,028,000.51	59,763,552.26
其中：数据资源		
开发支出	63,820,393.99	52,160,780.02
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,101,305.28	2,457,981.09
递延所得税资产	26,698,494.38	23,056,532.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,137,220,429.48	2,101,848,651.93
资产总计	2,611,562,437.98	2,622,340,973.45
流动负债：		
短期借款	264,079,518.97	261,939,979.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	5,883,393.05	5,461,107.00
应付账款	40,136,630.59	39,424,513.52
预收款项		
合同负债	14,379,735.13	22,241,715.65
应付职工薪酬	513,765.94	530,078.94
应交税费	309,955.35	1,271,481.11
其他应付款	164,945,830.60	129,668,495.92
其中：应付利息	5,404,625.09	3,957,868.35
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,336,117.96	52,800,000.00
其他流动负债	936,809.71	1,132,470.06
流动负债合计	536,521,757.30	514,469,842.11
非流动负债：		
长期借款	54,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		7,262,317.37
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	453,515.48	217,445.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,453,515.48	67,479,762.75
负债合计	590,975,272.78	581,949,604.86
所有者权益：		
股本	313,691,155.00	313,691,155.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,683,177,426.98	1,683,177,426.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,201,124.77	31,201,124.77
未分配利润	-7,482,541.55	12,321,661.84
所有者权益合计	2,020,587,165.20	2,040,391,368.59
负债和所有者权益总计	2,611,562,437.98	2,622,340,973.45

### 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	564,835,295.46	598,086,737.15

其中：营业收入	564,835,295.46	598,086,737.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	601,605,462.61	607,973,864.15
其中：营业成本	465,301,781.93	480,094,079.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,450,747.18	2,692,473.52
销售费用	35,322,388.10	33,613,893.56
管理费用	47,385,191.07	44,628,113.44
研发费用	32,778,440.14	29,884,085.44
财务费用	18,366,914.19	17,061,218.81
其中：利息费用	18,482,217.71	14,438,842.88
利息收入	1,059,578.89	684,882.29
加：其他收益	1,782,149.51	2,409,707.24
投资收益（损失以“—”号填列）	5,719,087.02	5,999,062.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,760,845.18	5,999,062.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-2,750,892.70	381,935.09
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-12,797,475.34	11,118,686.71
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-14,288,178.40	25,653,359.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-81,558.57	-496.09
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-59,187,035.63	35,675,128.52
加：营业外收入	25,512.53	1,314,606.34
减：营业外支出	322,825.06	17,314.45
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-59,484,348.16	36,972,420.41

减：所得税费用	-7,209,301.36	2,814,599.03
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-52,275,046.80	34,157,821.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-52,275,046.80	34,157,821.38
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-50,957,790.02	32,882,815.04
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,317,256.78	1,275,006.34
六、其他综合收益的税后净额	-7,408.20	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,408.20	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-7,408.20	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-7,408.20	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-52,282,455.00	34,157,821.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-50,965,198.22	32,882,815.04
归属于少数股东的综合收益总额	-1,317,256.78	1,275,006.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1624	0.1048
（二）稀释每股收益	-0.1624	0.1048

法定代表人：钱苏晋 主管会计工作负责人：钱苏晋 会计机构负责人：齐英瑞

#### 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	81,042,866.24	93,848,929.62

减：营业成本	59,913,175.03	60,927,130.50
税金及附加	1,139,789.45	1,148,901.15
销售费用	19,045,124.28	17,593,524.88
管理费用	17,232,464.86	19,897,373.31
研发费用	2,286,945.42	2,286,945.42
财务费用	13,123,837.09	12,059,230.77
其中：利息费用	12,542,673.82	9,067,743.93
利息收入	162,979.53	133,556.62
加：其他收益	214,784.71	512,700.87
投资收益（损失以“—”号填列）	6,484,398.62	5,598,710.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,526,156.78	5,598,710.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-2,750,892.70	381,935.09
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,975,617.45	8,134,220.10
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-364,776.69	9,496,525.20
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-68,843.13	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-23,208,181.63	4,059,915.40
加：营业外收入	1,422.50	381,840.84
减：营业外支出	183.90	3,302.25
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-23,206,943.03	4,438,453.99
减：所得税费用	-3,402,739.64	-195,673.52
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,804,203.39	4,634,127.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,804,203.39	4,634,127.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-19,804,203.39	4,634,127.51
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	566,320,502.07	574,492,343.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,171,745.74	867,915.32
收到其他与经营活动有关的现金	36,156,357.22	31,992,999.07
经营活动现金流入小计	603,648,605.03	607,353,257.73
购买商品、接受劳务支付的现金	542,327,382.75	625,041,862.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	192,539,996.51	217,546,640.94
支付的各项税费	32,410,388.74	17,543,464.18
支付其他与经营活动有关的现金	75,119,924.75	74,931,641.14
经营活动现金流出小计	842,397,692.75	935,063,608.88
经营活动产生的现金流量净额	-238,749,087.72	-327,710,351.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,958,241.84	
取得投资收益收到的现金	257,392.02	4,789,546.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	389,034.91	8,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	
投资活动现金流入小计	23,604,668.77	4,797,546.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,213,854.37	6,162,183.13
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	
投资活动现金流出小计	23,213,854.37	6,162,183.13
投资活动产生的现金流量净额	390,814.40	-1,364,636.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	552,591.80	8,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,250,000.00
取得借款收到的现金	349,193,881.56	381,936,916.31
收到其他与筹资活动有关的现金	66,614,219.02	69,929,365.82
筹资活动现金流入小计	416,360,692.38	460,116,282.13
偿还债务支付的现金	420,465,001.37	329,779,138.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,983,365.38	15,593,238.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	294,469.19	
支付其他与筹资活动有关的现金	28,324,866.81	29,541,858.77
筹资活动现金流出小计	466,773,233.56	374,914,236.25
筹资活动产生的现金流量净额	-50,412,541.18	85,202,045.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-288,770,814.50	-243,872,941.76
加：期初现金及现金等价物余额	423,795,986.83	351,997,771.40
六、期末现金及现金等价物余额	135,025,172.33	108,124,829.64

## 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	102,754,136.77	137,088,950.48
收到的税费返还	175,740.65	511,604.63
收到其他与经营活动有关的现金	12,865,121.59	7,209,272.02
经营活动现金流入小计	115,794,999.01	144,809,827.13
购买商品、接受劳务支付的现金	64,636,763.38	101,776,591.88
支付给职工以及为职工支付的现金	58,963,982.42	71,965,374.30
支付的各项税费	2,492,974.12	1,651,824.92
支付其他与经营活动有关的现金	17,179,526.27	25,684,090.37
经营活动现金流出小计	143,273,246.19	201,077,881.47
经营活动产生的现金流量净额	-27,478,247.18	-56,268,054.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,958,241.84	
取得投资收益收到的现金	257,392.02	4,789,546.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,367.26	
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,223,001.12	4,789,546.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,629,672.00	612,418.82
投资支付的现金	20,459,558.20	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,089,230.20	30,612,418.82
投资活动产生的现金流量净额	-19,866,229.08	-25,822,872.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	117,038,509.69	118,273,585.56
收到其他与筹资活动有关的现金	138,563,528.00	90,503,386.81
筹资活动现金流入小计	255,602,037.69	208,776,972.37
偿还债务支付的现金	130,546,535.91	119,555,407.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,333,609.25	7,255,085.62
支付其他与筹资活动有关的现金	103,234,425.72	49,951,946.00
筹资活动现金流出小计	244,114,570.88	176,762,439.02
筹资活动产生的现金流量净额	11,487,466.81	32,014,533.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-35,857,009.45	-50,076,393.17
加：期初现金及现金等价物余额	79,139,800.03	79,442,898.63
六、期末现金及现金等价物余额	43,282,790.58	29,366,505.46

## 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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	313,691,155.00				1,682,120,430.24					31,201,124.77		381,396,247.24	2,408,957.25	63,005,798.72	2,471,414,755.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	313				1,6					31,		381	2,4	63,	2,4



初余额	,69 1,1 55. 00				82, 120 ,43 0.2 4				201 ,12 ,4.7 7		,39 6,2 47. 24		08, 408 ,95 7.2 5	005 ,79 8.7 2	71, 414 ,75 5.9 7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											- 50, 957 ,79 0.0 2		- 50, 965 ,19 8.2 2	- 1,3 59, 549 .10	- 52, 324 ,74 7.3 2
(一) 综合 收益总额											- 50, 957 ,79 0.0 2		- 50, 965 ,19 8.2 2	- 1,3 17, 256 .78	- 52, 282 ,45 5.0 0
(二) 所有 者投入和减 少资本														560 ,00 0.0 0	560 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股														560 ,00 0.0 0	560 ,00 0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配														- 602 ,29 2.3 2	- 602 ,29 2.3 2
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配														- 602 ,29 2.3 2	- 602 ,29 2.3 2
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	313,691,155.00				1,682,120,430.24		-7,408.20		31,201,124.77		330,438,457.22		2,357,443,759.03	61,646,249.62	2,419,090,008.65

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	313,691,155.00				1,680,953,852.44				29,832,051.23		341,286,317.89		2,365,763,376.66	47,484,312.21	2,413,247,688.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	313,691,155.00				1,680,953,852.44				29,832,051.23		341,286,317.89		2,365,763,376.66	47,484,312.21	2,413,247,688.77

	55.00				,85 2.4 4				1.2 3		17. 89		,37 6.5 6	2.2 1	,68 8.7 7
三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											32, 882 ,81 5.0 4		32, 882 ,81 5.0 4	8,0 04, 310 .35	40, 887 ,12 5.3 9
(一) 综合 收益总额											32, 882 ,81 5.0 4		32, 882 ,81 5.0 4	1,2 75, 006 .34	34, 157 ,82 1.3 8
(二) 所有 者投入和减 少资本														8,2 50, 000 .00	8,2 50, 000 .00
1. 所有者 投入的普通 股														8,2 50, 000 .00	8,2 50, 000 .00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配														- 1,5 20, 695 .99	- 1,5 20, 695 .99
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配														- 1,5 20, 695 .99	- 1,5 20, 695 .99
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公															

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	313,691,155.00				1,680,953,852.44				29,832,051.23		374,169,132.93		2,398,646,191.60	55,488,622.56	2,454,134,814.16

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	313,691,155.00				1,683,177,426.98				31,201,124.77	12,321,661.84		2,040,391,368.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,691,155.00				1,683,177,426.98				31,201,124.77	12,321,661.84		2,040,391,368.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-19,804,203.39		-19,804,203.39

(一) 综合收益总额										-		-
										19,804,203.39		19,804,203.39
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	313,691,155.00				1,683,177,426.98				31,201,124.77	-7,482,541.55		2,020,587,165.20

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	313,691,155.00				1,680,605,159.71				29,832,051.23	-1,824,756.89		2,022,303,609.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,691,155.00				1,680,605,159.71				29,832,051.23	-1,824,756.89		2,022,303,609.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,634,127.51		4,634,127.51
（一）综合收益总额										4,634,127.51		4,634,127.51
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	313,6 91,15 5.00				1,680 ,605, 159.7 1				29,83 2,051 .23	2,809 ,370. 62		2,026 ,937, 736.5 6

### 三、公司基本情况

北京恒泰实达科技股份有限公司（以下简称公司、本公司）成立于 2000 年 6 月 27 日。2012 年 5 月，本公司由有限责任公司整体改制变更为股份公司，2016 年 5 月 30 日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准北京恒泰实达科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1016 号）核准，获准向社会公众发行人民币普通股（A 股）1906 万股，在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司股本总额为 313,691,155.00 元。公司法定代表人为钱苏晋，公司注册地为北京市海淀区林风二路 39 号院 1 号楼 11 层 1101，总部办公地址为：北京市海淀区林风二路 39 号院 1 号楼 9-11 层。

公司所处行业为软件与信息技术服务业。公司是国内领先的数字能源、通信技术服务及智能物联应用解决方案提供商及运营商。

公司经营范围主要为：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通讯设备、企业管理咨询；专业承包；机械设备租赁；会议服务；技术进出口、代理进出口、货物进出口。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“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）的披露相关规定编制。

### 2、持续经营

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。



## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的账龄超过 1 年的应收账款	公司将应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款
重要的账龄超过 1 年的合同资产	公司将合同资产金额超过资产总额 0.5%的合同资产认定为重要合同资产
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额大于人民币 500.00 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

外币业务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。（2）外币财务报表的折算资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业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。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①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。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 6) 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（含属于金融负债的衍生工具），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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### (4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①

通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。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，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

##### 〈1〉应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款与合同资产的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款与合同资产，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合作为信用风险特征评估其预期信用损失。本公司根据收入确认日期确定账龄。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款与合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款/合同资产减值损失，借记“信用减值损失”、“资产减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”、“资产减值损失”。

本公司对所有应收账款与合同资产根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款或合同资产准备的计提进行估计如下：

账龄	预期信用损失率
6 个月以内（含 6 个月）	1.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	30.00%
3-4 年	50.00%
4-5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

#### （2）应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，银行承兑汇票预期信用损失率为 0。
商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

#### 2) 其他应收款的减值测试方法

本公司将其他应收款发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的其他应收款减值有不同的会计处理方法：

（1）信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段）。

对于处该阶段的金融工具，按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

本公司以账龄作为信用风险特征对其他应收款进行分组并以组合为基础计量，相当于未来 12 个月的预期信用损失。

(2) 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生减值（第二阶段）。

对于处该阶段的金融工具，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(3) 初始确认后发生信用减值（第三阶段）。

对于处该阶段的金融工具，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，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；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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的商业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；②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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的商业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；②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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用



于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

本公司根据所发行的可转换公司债券的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注 11、金融资产减值相关内容。

## 17、存货

本公司存货主要包括原材料、工程施工、科技开发成本、设计成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

生产项目成本的归集和结转方法：公司系统集成项目区别直接材料成本和间接费用进行成本归集和分配，其中：系统集成项目发生的直接材料成本通过工程施工明细归集，在项目完工验收时结转至营业成本；项目间接费用所占比重较小，根据重要性原则直接计入当期营业成本。公司软件开发与销售成本按照实际发生的成本计入科技开发成本，待开发完成后转入营业成本。技术服务项目按实际发生的成本计入当期营业成本。公司设计咨询业务按部门进行管理和归集，按具体项目进行成本分配，其中：设计咨询业务发生的直接人工按各部门明细的人工费率分摊至各项目；其他间接费用按部门归集，分配比率以各项目直接人工占部门总工资薪酬比重分至各项目，在项目完工验收时结转至营业成本。

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

存货可变现净值确定方法：工程施工、科技开发成本、设计成本和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于集成等业务而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

### (1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位 20%以下表决权的，如本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/或与被投资单位之间发生重要交易的/或向被投资单位派出管理人员的/或向被投资单位提供关键技术资料等，本公司认为对被投资单位具有重大影响。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。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。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### (2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的建筑物等。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	3	2.43

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、运输设备、办公设备、专用设备，按其取得时的实际成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括购买价款和相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	15	5	6.33

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 26、借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、车位使用权、软件使用权、专利及软件著作权、非专利技术 etc，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或

协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权等使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 30、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司

进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

- 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

- 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用为装修费用。本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 33、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金以及医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关产生，在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和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，其中对超过一年予以支付的补偿款，折现后计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认原则

本公司收入确认和计量分为如下五步：

第一步，识别与客户订立的合同；

第二步，识别合同中的单项履约义务；

第三步，确定交易价格；

第四步，将交易价格分摊至各单项履约义务；

第五步，履行各单项履约义务时确认收入。

合同是指双方或多方之间订立有法律约束力的权利义务的协议。合同包括书面形式、口头形式以及其他形式（如隐含于商业惯例或企业以往的习惯做法等）。本公司在与客户之间的合同同时满足下列五项条件时，应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入：一是合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；二是该合同明确了合同各方与所转让商品相关的权利和义务；三是该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；四是该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；五是企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，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。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格。

本公司满足下列条件之一的，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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

对于在某一时间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。当履约进度不能合理确定时，已发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直至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的控制权时点按合同价格确认收入。

在判断客户是否已取得控制权时，本公司会考虑以下迹象：

1. ) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
2. ) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
3. ) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
4. ) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
5. ) 客户已接受该商品。
6. ) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象，且能够表明公司享有确定金额的收款权利。

## (2) 具体收入确认方法

本公司的营业收入主要包括系统集成收入、软件产品销售收入、软件开发收入、技术服务收入、商品销售收入等。根据公司的业务特点，本公司各项收入确认原则如下：

### 1. ) 系统集成收入

完成系统集成项目合同中约定的履约义务，向客户交付系统集成项目并由客户验收后确认收入。

### 2. ) 软件产品销售收入

在客户取得相关软件产品的控制权，已将该软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给客户并经委托方验收后，确认软件产品销售收入的实现。

### 3. ) 软件开发收入

该类别收入交付客户的产品通常为定制化开发的软件。通常需交付产品或工作成果并经客户验收后确认收入。

### 4. ) 技术服务收入

对于持续性运行维护服务，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，在合同约定的服务期限内平均确认收入；对于非持续性技术服务，在相关履约义务完成时，由客户验收后确认服务收入。

#### 1. ) 商品销售收入

通常包含转让商品及运输的履约义务。本公司将商品按照合同规定运输至交货地点，经客户验收后确认收入。

#### 2. ) 提供设计咨询服务收入

本公司于取得委托方的书面委托（取得中标通知书或合作框架协议已经签署）、设计咨询成果已经提交并通过委托方的会审流程、单项订单或合同已经签署完成后确认设计咨询收入的实现。

#### 3. ) 工程总承包收入

公司的工程承包业务，项目周期较长，待产品整体完工后交付客户，客户能够控制本公司履约过程中在建的资产，建造期间根据合同约定的特定履约进度分期进行结算，符合在某一时段内履行履约义务的条件，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。

#### 4. ) 物业管理收入

在公司已经提供物业管理服务，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，在合同约定的服务期限内平均确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

### 38、合同成本

#### 1. 与合同成本有关的资产

##### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

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

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

本公司的政府补助包括资产相关的政府补助、收益相关的政府补助。其中，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；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类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，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。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，计入营业外收支。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，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。

在同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；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同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

##### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，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) 经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法/其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

本公司的租赁业务包括房屋建筑物出租。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用



## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加和地方教育费附加	应交流转税	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

## (1) 增值税税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按16%税率征收增值税后（2019年4月1日后按13%税率征收增值税），对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）和《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》的有关规定，本公司自2012年9月1日起实施营业税改征增值税试点，公司研发和技术服务业务收入按照6%计征增值税，对于符合条件的软件开发和技术服务业务收入免征增值税。

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第1号）的有关规定，本公司自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。

## (2) 所得税税收优惠政策

本公司于2023年10月26日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书有效期3年，证书编号：GR202311001713。本公司在报告期内适用15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司辽宁邮电规划设计院有限公司（以下简称“辽宁邮电”）于2021年9月24日，获得由辽宁科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发得高新技术企业证书，有效期3年，证书编号：GR202121000097，适用15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司北京恒泰能联科技发展有限公司（以下简称“北京恒泰能联”）于 2021 年 12 月 17 日，获得由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颁发的高新技术企业证书，有效期 3 年，证书编号：GR202111004126，适用 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司山西立鑫再生能源开发有限公司（以下简称“山西立鑫”）、辽宁龙目工程监理有限公司（以下简称“辽宁龙目”）、辽宁旭能科技有限公司（以下简称“辽宁旭能”）、辽宁育能科技有限公司（以下简称“辽宁育能”）和辽宁育能职业技术培训学校有限公司（以下简称“育能学校”）为小型微利企业。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,642.20	180,826.74
银行存款	135,008,530.13	423,615,160.09
其他货币资金	15,134,498.16	31,009,183.61
合计	150,159,670.49	454,805,170.44

其他说明

货币资金年末余额中除其他货币资金为票据保证金、保函保证金和使用受限的资金外，无其他抵押、冻结等对变现有限制、或有潜在回收风险等情况的款项。

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	8,561,514.83	23,387,327.77
保函保证金	5,864,828.63	6,282,137.13
保证金利息	177,745.70	131,192.81
农民工保证金	530,409.00	1,155,706.00
其他保证金		52,819.90
合计	15,134,498.16	31,009,183.61

## 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		7,750,892.70
其中：		
权益工具投资		2,750,892.70
债务工具投资		5,000,000.00
其中：		
合计		7,750,892.70

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,173,385.53	2,212,141.00
合计	1,173,385.53	2,212,141.00

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,173,385.53	100.00%	0.00		1,173,385.53	2,212,141.00	100.00%	0.00		2,212,141.00
其中：										
银行承兑汇票组合	1,173,385.53	100.00%	0.00		1,173,385.53	2,212,141.00	100.00%	0.00		2,212,141.00
合计	1,173,385.53	100.00%	0.00		1,173,385.53	2,212,141.00	100.00%	0.00		2,212,141.00

	85.53			85.53	41.00				41.00
--	-------	--	--	-------	-------	--	--	--	-------

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		7,035,855.76
合计		7,035,855.76

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	284,082,021.85	304,375,167.64
其中：1-6 个月	90,544,453.56	213,044,815.81

7-12 个月	193,537,568.29	91,330,351.83
1 至 2 年	172,353,022.14	133,661,697.75
2 至 3 年	63,969,531.24	44,995,573.49
3 年以上	75,162,926.49	72,183,115.01
3 至 4 年	38,728,697.95	34,825,981.51
4 至 5 年	9,909,802.82	13,475,304.14
5 年以上	26,524,425.72	23,881,829.36
合计	595,567,501.72	555,215,553.89

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	595,567,501.72	100.00%	100,825,181.49	16.93%	494,742,320.23	555,215,553.89	100.00%	85,636,870.99	15.42%	469,578,682.90
其中：										
账龄组合	595,567,501.72	100.00%	100,825,181.49	16.93%	494,742,320.23	555,215,553.89	100.00%	85,636,870.99	15.42%	469,578,682.90
合计	595,567,501.72	100.00%	100,825,181.49		494,742,320.23	555,215,553.89	100.00%	85,636,870.99		469,578,682.90

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	90,544,453.56	905,444.52	1.00%
7-12 个月	193,537,568.29	9,676,958.41	5.00%
1-2 年	172,353,022.14	17,235,302.22	10.00%
2-3 年	63,969,531.24	19,190,859.37	30.00%
3-4 年	38,728,697.95	19,364,348.98	50.00%
4-5 年	9,909,802.82	7,927,842.26	80.00%
5 年以上	26,524,425.72	26,524,425.72	100.00%
合计	595,567,501.72	100,825,181.49	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提信用损失准备	85,636,870.99	15,188,310.50				100,825,181.49
合计	85,636,870.99	15,188,310.50				100,825,181.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	65,022,544.03	94,482,693.12	159,505,237.15	9.55%	20,549,249.51
单位二	3,319,574.98	73,401,134.24	76,720,709.22	4.59%	3,820,401.76
单位三	37,673,493.40	20,603,931.69	58,277,425.09	3.49%	1,868,339.97
单位四		46,783,666.96	46,783,666.96	2.80%	516,038.56
单位五	31,878,880.61	12,157,743.58	44,036,624.19	2.64%	2,998,674.52
合计	137,894,493.02	247,429,169.59	385,323,662.61	23.07%	29,752,704.32

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算项目	1,075,029,090.17	147,881,430.26	927,147,659.91	1,066,252,851.95	136,350,157.25	929,902,694.70
合计	1,075,029,090.17	147,881,430.26	927,147,659.91	1,066,252,851.95	136,350,157.25	929,902,694.70

	0.17	26	91	1.95	25	70
--	------	----	----	------	----	----

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,075,029,090.17	100.00%	147,881,430.26	13.76%	927,147,659.91	1,066,252,851.95	100.00%	136,350,157.25	12.79%	929,902,694.70
其中：										
其中：账龄组合	1,075,029,090.17	100.00%	147,881,430.26	13.76%	927,147,659.91	1,066,252,851.95	100.00%	136,350,157.25	12.79%	929,902,694.70
合计	1,075,029,090.17	100.00%	147,881,430.26	13.76%	927,147,659.91	1,066,252,851.95	100.00%	136,350,157.25	12.79%	929,902,694.70

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	296,060,055.62	2,960,600.59	1.00%
7-12 个月	285,832,916.59	14,291,645.83	5.00%
1-2 年	321,434,152.35	32,143,415.24	10.00%
2-3 年	64,137,960.60	19,241,388.18	30.00%
3-4 年	49,074,782.58	24,537,391.29	50.00%
4-5 年	18,911,166.46	15,128,933.16	80.00%
5 年以上	39,578,055.97	39,578,055.97	100.00%
合计	1,075,029,090.17	147,881,430.26	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据融资		2,536,214.23
合计		2,536,214.23

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例



对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,861,731.61	25,702,062.56
合计	36,861,731.61	25,702,062.56

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	28,849,502.06	29,229,750.65
借款	2,474,219.89	95,700.00
备用金	10,441,494.89	1,207,748.75
其他	459,495.84	279,947.25
合计	42,224,712.68	30,813,146.65

## 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）	31,243,485.55	22,083,556.63
其中：1-6 个月	26,515,272.41	14,541,878.49
7-12 个月	4,728,213.14	7,541,678.14
1 至 2 年	5,449,565.01	3,083,133.49
2 至 3 年	481,985.25	460,325.21
3 年以上	5,049,676.87	5,186,131.32
3 至 4 年	255,700.00	473,361.40
4 至 5 年	3,749,806.17	4,036,398.85
5 年以上	1,044,170.70	676,371.07
合计	42,224,712.68	30,813,146.65

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	42,224,712.68	100.00%	5,362,981.07	12.70%	36,861,731.61	30,813,146.65	100.00%	5,111,084.09	16.59%	25,702,062.56
其中：										
其中：账龄组合	42,224,712.68	100.00%	5,362,981.07	12.70%	36,861,731.61	30,813,146.65	100.00%	5,111,084.09	16.59%	25,702,062.56
合计	42,224,712.68	100.00%	5,362,981.07	12.70%	36,861,731.61	30,813,146.65	100.00%	5,111,084.09	16.59%	25,702,062.56

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	26,515,272.41	265,152.70	1.00%
7-12 个月	4,728,213.14	236,410.65	5.00%
1-2 年	5,449,565.01	544,956.50	10.00%
2-3 年	481,985.25	144,595.58	30.00%
3-4 年	255,700.00	127,850.00	50.00%
4-5 年	3,749,806.17	2,999,844.94	80.00%
5 年以上	1,044,170.70	1,044,170.70	100.00%
合计	42,224,712.68	5,362,981.07	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	5,111,084.09			5,111,084.09
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	251,896.98			251,896.98
2024 年 6 月 30 日余额	5,362,981.07			251,896.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	5,111,084.09	251,896.98				5,362,981.07
合计	5,111,084.09	251,896.98				5,362,981.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	3,220,000.00	3-4 年 200000 元, 4-5 年	7.63%	2,520,000.00

			3000000 元, 5 年以上 20000 元		
单位二	保证金	1,167,252.00	6 个月以内 939584 元, 1-2 年 47500 元, 2-3 年 130168 元, 4-5 年 50000 元	2.76%	93,196.24
单位三	保证金	929,792.00	6 个月-1 年以内 522000 元, 1-2 年 26300 元, 3-4 年 161071.4 元, 4-5 年 220420.6 元	2.20%	285,602.18
单位四	保证金	800,000.00	6 个月以内	1.89%	8,000.00
单位五	保证金	756,600.00	6 个月以内 171110 元, 6 个月-1 年以内 585490 元	1.79%	30,985.60
合计		6,873,644.00		16.28%	2,937,784.02

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,478,174.48	97.58%	13,041,543.00	77.06%
1 至 2 年	480,400.00	2.29%	419,122.39	2.48%
2 至 3 年	0.00	0.00%	3,111,155.89	18.38%
3 年以上	27,000.00	0.13%	352,388.37	2.08%
合计	20,985,574.48		16,924,209.65	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	2,735,600.00	6 个月以内	12.98%
单位二	2,580,000.00	2-3 年	12.24%
单位三	2,537,840.00	6 个月以内	12.04%
单位四	1,600,000.00	6 个月以内	7.59%
单位五	655,000.00	6 个月-1 年	3.11%
合计	10,108,440.00		47.98%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	11,749,966.22	7,446,286.31	4,303,679.91	13,464,323.01	7,446,286.31	6,018,036.70
科技开发成本	83,706,755.69		83,706,755.69	64,897,978.28		64,897,978.28
工程施工	534,090,427.81	15,775,840.87	518,314,586.94	578,393,549.99	17,480,264.68	560,913,285.31
设计成本	268,564,509.66	26,107,143.42	242,457,366.24	226,963,919.64	26,107,143.42	200,856,776.22
合计	898,111,659.38	49,329,270.60	848,782,388.78	883,719,770.92	51,033,694.41	832,686,076.51

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,446,286.31					7,446,286.31
设计成本	26,107,143.42					26,107,143.42
工程施工	17,480,264.68			1,704,423.81		15,775,840.87
合计	51,033,694.41			1,704,423.81		49,329,270.60

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	32,323,522.12	31,661,478.62
合计	32,323,522.12	31,661,478.62

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	76,938,946.45	70,053,742.38
预付筹资手续费		3,202,333.22
预缴所得税	700,146.56	1,467,395.18
预缴增值税		928,831.70
待抵扣进项税	729,217.73	263,838.00
合计	78,368,310.74	75,916,140.48

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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



## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
一、合营企业													
二、联营企业													
北京前景无忧电子科技股份有限公司	100,486,962.08				8,710,656.40			-5,191,266.80				104,006,351.68	
北京新能和再生能源科技发展有限公司	2,711,722.08				6,767.18				257,392.02			2,461,097.24	
辽宁新基信息技术股份有限公司	15,699,104.68				-752,225.60							14,946,879.08	
沈阳瑞旭低碳新能源科技有限公司	500,000.00				-13,086.00							486,914.00	
小计	119,397,788.84				7,952,111.98			-5,191,266.80	257,392.02			121,901,242.00	
合计	119,397,788.84				7,952,111.98			-5,191,266.80	257,392.02			121,901,242.00	

	97,788.84				,111.98		5,191,266.80	92.02			01,242.00	
--	-----------	--	--	--	---------	--	--------------	-------	--	--	-----------	--

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

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	110,985,042.96			110,985,042.96
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	110,985,042.96			110,985,042.96
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,020,636.68			19,020,636.68
2. 本期增加金额	1,458,930.81			1,458,930.81
(1) 计提或摊销	1,458,930.81			1,458,930.81

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,479,567.49			20,479,567.49
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	90,505,475.47			90,505,475.47
2. 期初账面价值	91,964,406.28			91,964,406.28

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	220,705,387.05	224,711,211.63
合计	220,705,387.05	224,711,211.63

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	244,242,606.68	23,104,296.72	47,190,018.96	23,720,333.23	338,257,255.59
2. 本期增加金额	617,055.15	950,579.98	1,041,151.78	3,274.34	2,612,061.25
(1) 购置	617,055.15	950,579.98	1,041,151.78	3,274.34	2,612,061.25
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	572,090.51	1,854,630.23	1,556,890.33		3,983,611.07
(1) 处置或报废	572,090.51	1,854,630.23	1,556,890.33		3,983,611.07
4. 期末余额	244,287,571.32	22,200,246.47	46,674,280.41	23,723,607.57	336,885,705.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	52,519,556.58	20,811,812.83	34,208,782.63	6,005,891.92	113,546,043.96
2. 本期增加金额	3,322,264.13	611,974.92	1,610,235.73	546,709.22	6,091,184.00
(1) 计提	3,322,264.13	611,974.92	1,610,235.73	546,709.22	6,091,184.00
3. 本期减少金额	220,883.52	1,761,898.72	1,474,127.00		3,456,909.24
(1) 处置或报废	220,883.52	1,761,898.72	1,474,127.00		3,456,909.24
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	55,620,937.19	19,661,889.03	34,344,891.36	6,552,601.14	116,180,318.72
四、账面价值					
1. 期末账面价值	188,666,634.13	2,538,357.44	12,329,389.05	17,171,006.43	220,705,387.05
2. 期初账面价值	191,723,050.10	2,292,483.89	12,981,236.33	17,714,441.31	224,711,211.63

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
抚顺县海浪乡的培训中心房产	4,910,693.12	相关产权证书尚在办理中

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,432,754.97	
合计	8,432,754.97	



## (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
青岛地铁改造	7,932,728.41		7,932,728.41			
省级职业技能示范基地	375,026.56		375,026.56			
大连办公室的装修	125,000.00		125,000.00			
合计	8,432,754.97		8,432,754.97			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	车位使用权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	24,106,038.85	173,964,475.03	6,300,000.00	3,192,238.15	86,022,826.00	293,585,578.03
2. 本期增加金额					635,546.50	635,546.50
(1) 购置					635,546.50	635,546.50
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	24,106,038.85	173,964,475.03	6,300,000.00	3,192,238.15	86,658,372.50	294,221,124.53
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,843,594.45	54,575,733.06	6,300,000.00	777,699.62	57,511,952.42	125,008,979.55
2. 本期增加金额	318,875.98	11,563,017.53		56,470.32	6,754,635.58	18,692,999.41
(1) 计提	318,875.98	11,563,017.53		56,470.32	6,754,635.58	18,692,999.41
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,162,470.43	66,138,750.59	6,300,000.00	834,169.94	64,266,588.00	143,701,978.96
四、账面价值						
1. 期末账面价值	17,943,568.42	107,825,724.44		2,358,068.21	22,391,784.50	150,519,145.57
2. 期初账面价值	18,262,444.40	119,388,741.97		2,414,538.53	28,510,873.58	168,576,598.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
辽宁邮电	1,192,347,624.14					1,192,347,624.14
合计	1,192,347,624.14					1,192,347,624.14

## (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		
1,192,347,624.14	203,210,087.35					203,210,087.35
合计	203,210,087.35					203,210,087.35

## (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
并购辽宁邮电产生的相关商誉资产组	并购辽宁邮电产生的相关商誉资产组	辽宁邮电	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
辽宁邮电	989,130,000.75	1,390,000,000.00	0.00	5.00	预测期营业收入增长率：8.93%；预测期利润率：11.12%；折现率	稳定期营业收入增长率：0.00%；稳定期利润率：12.09%	与收购时点、以前年度商誉减值测试保持口径一致
合计	989,130,000.75	1,390,000,000.00	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	20,759,597.27	1,132,215.67	6,035,061.51		15,856,751.43
合计	20,759,597.27	1,132,215.67	6,035,061.51		15,856,751.43

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	940,632.06	141,094.81	940,632.07	141,094.81
可抵扣亏损	135,102,579.77	20,265,386.97	108,942,886.53	16,341,432.98
坏账准备	253,504,151.75	38,057,804.77	226,679,226.43	34,040,916.07
存货跌价准备	49,329,270.60	7,399,390.59	51,033,694.41	7,655,054.16
暂估成本	135,656,151.31	20,348,422.68	135,656,151.31	20,348,422.70
未实现融资收益	184,665.19	27,699.78	830,748.59	124,612.29
递延收益	5,258,119.65	788,717.95	5,258,119.65	788,717.95
无形资产摊销	11,607,909.79	1,741,186.47	11,607,909.79	1,741,186.47
公允价值变动损益	9,070,930.70	1,360,639.61	6,241,288.00	948,005.70
合计	600,654,410.82	90,130,343.63	547,190,656.78	82,129,443.13

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	28,257,623.95	6,534,147.43	44,191,009.82	6,628,651.47
未确认融资费用	3,023,436.47	453,515.48	2,190,279.38	328,541.91
合计	31,281,060.42	6,987,662.91	46,381,289.20	6,957,193.38

## (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		90,130,343.63		82,129,443.13
递延所得税负债		6,987,662.91		6,957,193.38

## (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
----	------	------

## (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
----	------	------	----

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,134,498.16	15,134,498.16	冻结	保证金、用途受限资金	31,009,183.61	31,009,183.61	冻结	保证金、用途受限资金
固定资产	143,542,873.67	124,926,077.36	抵押	房产抵押用于银行借款	143,542,873.67	126,620,306.61	抵押	房产抵押用于银行借款
投资性房地产	93,718,074.54	81,563,306.70	抵押	房产抵押用于银行借款	101,548,660.70	83,897,879.62	抵押	房产抵押用于银行借款
合计	252,395,446.37	221,623,882.22			276,100,717.98	241,527,369.84		

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
保证借款	599,251,818.15	625,319,990.46
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	602,251,818.15	658,319,990.46

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	154,801,641.02	201,549,557.62
合计	154,801,641.02	201,549,557.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料、设备采购款	657,220,745.21	683,331,446.91
外协服务费	60,433,443.14	44,658,682.72
装修费	479,722.61	1,104,114.32
合计	718,133,910.96	729,094,243.95

**(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**37、其他应付款**

单位：元



项目	期末余额	期初余额
应付股利	956,000.00	1,176,000.00
其他应付款	11,275,109.95	19,800,882.88
合计	12,231,109.95	20,976,882.88

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	956,000.00	1,176,000.00
合计	956,000.00	1,176,000.00

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：

**(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
应付报销款	1,126,616.78	12,190,368.44
押金、保证金	6,188,725.24	4,626,944.78
应付中介机构费		1,273,584.90
往来款	1,699,795.04	750,413.98
代收代缴社会保险费	377,738.77	519,590.30
其他	1,882,234.12	439,980.48
合计	11,275,109.95	19,800,882.88

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
系统集成项目款	148,676,557.29	196,041,194.25
设计总承包预收款	60,171,020.44	45,767,014.51
软件产品开发及销售款	7,777,710.43	9,664,601.97
技术服务项目款	4,866,663.56	7,213,489.59
销售商品款	506,000.00	762,065.10
合计	221,997,951.72	259,448,365.42

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,617,673.65	166,854,895.61	162,500,866.03	7,976,098.33
二、离职后福利-设定提存计划	168,871.63	16,399,832.20	16,041,270.70	527,433.13
三、辞退福利	569,021.00	736,467.75	1,305,488.75	0.00
合计	4,355,566.28	183,991,195.56	179,847,625.48	8,503,531.46

## (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	2,904,760.55	143,605,327.35	138,872,709.58	7,637,378.32
2、职工福利费		3,150,701.63	3,150,701.63	
3、社会保险费	328,277.83	10,111,573.37	10,118,739.10	323,379.20
其中：医疗保险费	319,176.72	8,689,340.94	8,696,497.39	314,675.63
工伤保险费	9,071.10	754,288.73	754,414.32	8,621.57
生育保险费	30.01	70,586.12	70,599.81	16.32
其他社保费		597,357.58	597,227.58	65.68
4、住房公积金	12,438.31	9,014,923.09	9,014,148.59	15,340.81
5、工会经费和职工教育经费	372,196.96	972,370.17	1,344,567.13	
合计	3,617,673.65	166,854,895.61	162,500,866.03	7,976,098.33

### (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	153,223.53	15,875,262.61	15,516,446.07	512,040.07
2、失业保险费	15,648.10	524,569.59	524,824.63	15,393.06
合计	168,871.63	16,399,832.20	16,041,270.70	527,433.13

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,783,070.47	22,067,446.31
企业所得税	1,419,737.53	15,176,841.34
个人所得税	404,924.11	652,961.30
城市维护建设税	66,925.82	274,002.11
印花税	111,101.92	224,066.83
教育费附加	49,248.84	207,076.80
合计	21,835,008.69	38,602,394.69

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	12,000,000.00	12,000,000.00
一年内到期的长期应付款	61,221,598.82	92,673,223.92
合计	73,221,598.82	104,673,223.92

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,186,650.54	1,159,528.63
合计	2,186,650.54	1,159,528.63

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	54,000,000.00	60,000,000.00
合计	54,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	50,101,060.73	41,893,662.94
合计	50,101,060.73	41,893,662.94

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	50,101,060.73	13,204,619.52
分期付款的采购商品		28,689,043.42
合计	50,101,060.73	41,893,662.94

其他说明：

### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,874,288.87		495,633.54	8,378,655.33	
合计	8,874,288.87		495,633.54	8,378,655.33	

其他说明：

政府补助项目	期初余额	本期增加	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
数字辽宁智造强省专项资金	1,824,786.32		312,820.52		1,511,965.80	资产相关
可再生能源示范项目补助	3,616,169.22		82,813.02		3,533,356.20	资产相关
制造强省农机服务平台软件 V1.0 补助款	433,333.33		100,000.00		333,333.33	资产相关
2022 年省职业技能培训示范基地建设项目资金	3,000,000.00				3,000,000.00	资产相关
合计	8,874,288.87	0.00	495,633.54	0.00	8,378,655.33	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	313,691,155.00						313,691,155.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,683,667,902.97			1,683,667,902.97
其他资本公积	-1,547,472.73			-1,547,472.73
合计	1,682,120,430.24			1,682,120,430.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益						-7,408.20		-7,408.20
外币 财务报表 折算差额						-7,408.20		-7,408.20
其他综合 收益合计						-7,408.20		-7,408.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,201,124.77			31,201,124.77
合计	31,201,124.77			31,201,124.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	381,396,247.24	341,286,317.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-50,957,790.02	41,479,002.89
提取任意盈余公积		1,369,073.54
期末未分配利润	330,438,457.22	381,396,247.24

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。



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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	562,464,157.36	463,312,123.72	595,349,313.93	477,996,088.73
其他业务	2,371,138.10	1,989,658.21	2,737,423.22	2,097,990.65
合计	564,835,295.46	465,301,781.93	598,086,737.15	480,094,079.38

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	564,835,295.46	465,301,781.93					564,835,295.46	465,301,781.93
其中:								
系统集成	304,594,527.14	277,406,138.40					304,594,527.14	277,406,138.40
设计	105,667,192.16	70,107,706.17					105,667,192.16	70,107,706.17
软件销售	2,577,282.69	1,348,660.44					2,577,282.69	1,348,660.44
软件开发	27,636,466.14	17,470,376.39					27,636,466.14	17,470,376.39
物业管理	6,588,513.87	5,991,447.53					6,588,513.87	5,991,447.53
销售商品	2,490,713.50	2,261,014.66					2,490,713.50	2,261,014.66
工程施工及维护	43,146,971.27	36,871,412.95					43,146,971.27	36,871,412.95
技术服务	69,762,490.59	51,855,367.18					69,762,490.59	51,855,367.18
房屋租赁	2,371,138.10	1,989,658.21					2,371,138.10	1,989,658.21
按经营地区分类	564,835,295.46	465,301,781.93					564,835,295.46	465,301,781.93
其中:								
东北区	326,028,856.00	273,096,636.57					326,028,856.00	273,096,636.57
华北区	128,981,908.94	104,150,148.72					128,981,908.94	104,150,148.72
华东区	44,373,720.79	35,325,817.98					44,373,720.79	35,325,817.98
华南区	30,578,799.08	26,995,374.47					30,578,799.08	26,995,374.47
华中区	8,960,295.38	6,850,066.85					8,960,295.38	6,850,066.85
西北区	17,775,857.22	12,995,302.35					17,775,857.22	12,995,302.35
西南区	8,135,858	5,888,434					8,135,858	5,888,434

	.05	.99					.05	.99
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	564,835,295.46	465,301,781.93					564,835,295.46	465,301,781.93

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,118,482,282.14 元,其中,759,134,898.60 元预计将于 2024 年度确认收入,359,347,383.54 元预计将于 2025 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	508,328.33	586,450.57
教育费附加	372,670.97	426,780.38
房产税	1,079,864.13	1,249,217.21

土地使用税	142,787.74	8,307.34
车船使用税	47,070.00	46,910.00
印花税	300,026.01	374,808.02
合计	2,450,747.18	2,692,473.52

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,002,337.01	13,863,431.96
折旧	1,835,982.29	2,314,869.34
房租物业水电费	3,552,755.95	4,227,710.55
办公费	3,399,030.84	3,956,595.26
通讯费	134,470.69	83,762.44
交通费	409,931.89	352,272.56
误餐费	42,243.97	48,980.92
业务招待费	1,009,156.95	1,513,249.82
差旅费	854,650.97	648,978.25
福利费	2,548,091.58	685,119.77
残疾人就业保障金	32,850.00	25,675.00
无形资产摊销	7,112,602.39	5,266,176.40
会议费	156,869.43	479,495.16
劳务费	1,252,650.11	686,802.64
修理费、维修费	268,774.80	414,390.33
工会经费、职工教育经费	280,778.34	81,778.15
中介机构服务费	3,292,200.48	3,451,007.38
装修费摊销	4,004,431.59	4,068,541.15
咨询、培训费	47,618.11	19,949.74
其他	1,411,295.93	1,482,085.62
离职补偿金	736,467.75	957,241.00
合计	47,385,191.07	44,628,113.44

其他说明

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,599,496.84	13,922,720.22
折旧	487,383.17	540,970.47
无形资产摊销	0.00	37,162.97
办公费	568,588.13	623,323.94
通讯费	80,939.68	93,633.40
交通费	285,592.35	194,940.97
误餐费	15,145.14	54,436.66
业务招待费	6,021,441.43	3,931,298.54
差旅费	770,017.23	824,622.28
招标交易服务费	1,949,736.47	3,538,363.47
装修费摊销	154,259.58	258,666.12
咨询服务费	203,471.26	220,871.96
工程辅料		13,792.62
会议费	25,991.80	18,008.99

工会经费、职工教育经费	34,745.59	31,349.52
劳务费	188,735.05	6,000.00
售后服务费	5,733,861.02	8,003,625.59
房租物业费	785,229.32	971,884.77
福利费	273,253.71	297,910.26
其他	144,500.33	20,757.94
培训费		9,552.87
合计	35,322,388.10	33,613,893.56

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,630,105.12	19,020,028.65
折旧费	670,125.98	465,866.57
办公费	27,847.92	22,828.97
差旅费	1,574,172.24	1,180,833.69
无形资产摊销	2,740,278.57	2,630,533.00
服务费	3,470,186.63	6,145,007.85
劳务费	631,502.25	320,384.51
其他	34,221.43	98,602.20
合计	32,778,440.14	29,884,085.44

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,482,217.71	14,438,842.88
减：利息收入	1,059,568.89	684,882.29
加：手续费支出	944,265.37	3,307,258.22
合计	18,366,914.19	17,061,218.81

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税进项减免额	388.35	1,366,353.99
软件增值税退税	918,871.80	641,471.83
个税返还	84,033.14	112,568.40
稳岗补贴	26,272.68	5,500.00
再生能源项目补助	82,813.02	82,813.02
沈阳市发改委补助	669,770.52	200,000.00
一次性用工补贴		1,000.00
合计	1,782,149.51	2,409,707.24

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,750,892.70	381,935.09
合计	-2,750,892.70	381,935.09

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,760,845.18	5,999,062.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,958,241.84	
合计	5,719,087.02	5,999,062.87

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-12,450,028.61	13,532,762.54
其他应收款坏账损失	-347,446.73	-2,414,075.83
合计	-12,797,475.34	11,118,686.71

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-14,288,178.40	25,653,359.70
合计	-14,288,178.40	25,653,359.70

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-81,558.57	-496.09
其中：固定资产处置收益	-81,558.57	-496.09

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	900.00	1,041,484.97	900.00
无法支付的应付款项		40,288.40	
赔偿所得		209,767.47	
其他	24,612.53	23,065.50	24,612.53
合计	25,512.53	1,314,606.34	25,512.53

其他说明：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响 当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金额	与资产 相关/ 与收益 相关
政府补助 2022 年沈阳市促进数字经济产业发展专项资金	沈阳市发展和改革委员会	补助		否	否		919,700.00	与收益 相关
2022 年房租减免补贴	中关村科学城管理委员会	补助		否	否		116,387.67	与收益 相关
光伏市级补助资金	国网北京市电力公司	补助		否	否		5,397.30	与收益 相关
北京市知识产权资助金	北京市知识产权局	补助		否	否	900.00		与收益 相关
合计						900.00	1,041,484.97	

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	3,568.50		3,568.50
违约赔偿支出	39,463.42		39,463.42
其他	279,793.14	17,314.45	251,000.00
合计	322,825.06	17,314.45	322,825.06

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	761,129.59	-448,901.28
递延所得税费用	-7,970,430.95	3,263,500.31
合计	-7,209,301.36	2,814,599.03

## (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	-59,484,348.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,570,911.19
子公司适用不同税率的影响	379,035.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-17,425.92
所得税费用	-7,209,301.36

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,306,349.45	1,024,436.54
押金、保证金	28,311,274.57	26,247,268.42
备用金	961,967.58	1,342,022.59
利息收入	976,530.56	1,134,716.84
政府补助	282,330.40	1,043,484.97
个税返还	12,392.44	13,990.62
其他	305,512.22	1,187,079.09
合计	36,156,357.22	31,992,999.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	29,571,255.28	25,880,954.51
用现金支付的期间费用	37,037,108.31	37,611,499.23
往来款	4,339,862.31	1,761,196.55
备用金、个人借款	3,558,973.23	8,896,030.31
其他	612,725.62	781,960.54
合计	75,119,924.75	74,931,641.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

结构性存款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款支付的现金	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限的货币资金	25,724,219.02	22,991,115.82
收到的融资租赁款	40,890,000.00	46,938,250.00
合计	66,614,219.02	69,929,365.82

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出受限制的货币资金	9,576,210.75	22,860,871.18
归还的融资租赁款	18,682,474.26	6,680,987.59
其他	66,181.80	
合计	28,324,866.81	29,541,858.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

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



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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-52,275,046.80	34,157,821.38
加：资产减值准备	27,085,653.74	-36,772,046.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,091,184.00	7,776,893.94
使用权资产折旧		
无形资产摊销	18,692,999.41	16,071,133.53
长期待摊费用摊销	6,035,061.51	5,994,424.56
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）	81,558.57	496.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,568.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,750,892.70	-381,935.09
财务费用（收益以“-”号填列）	18,482,217.71	14,438,842.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,719,087.02	-5,999,062.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,000,900.50	4,604,265.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	30,469.53	-287,995.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,391,888.46	-141,253,824.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	118,416,183.85	-222,163,230.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-356,031,954.46	-3,896,134.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-238,749,087.72	-327,710,351.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	135,025,172.33	108,124,829.64
减：现金的期初余额	423,795,986.83	351,997,771.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-288,770,814.50	-243,872,941.76

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	135,025,172.33	423,795,986.83
其中：库存现金	16,642.20	180,826.74
可随时用于支付的银行存款	135,008,529.88	423,615,160.09
三、期末现金及现金等价物余额	135,025,172.33	423,795,986.83

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			344,086.15
其中：美元			
欧元			
港币			
英镑	38,050.00	9.043	344,086.15
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额合计
短期租赁费用	5,864,273.57
合计	5,864,273.57

涉及售后租回交易的情况

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,371,138.10	
合计	2,371,138.10	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,840,191.72	47,520,155.73
外协服务费	3,932,292.30	7,281,054.74
折旧及摊销	3,697,607.03	3,443,568.15
差旅费	1,604,077.41	2,059,254.24
房租及办公费	27,847.92	50,435.38
其他	696,523.11	430,061.56
合计	47,798,539.49	60,784,529.80
其中：费用化研发支出	32,778,440.14	29,884,085.44
资本化研发支出	15,020,099.35	30,900,444.36

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
能源聚合商运营管控技术支	21,127,560.40	6,387,120.43						27,514,680.83

撑平台								
虚拟电厂交易运营技术支持平台	23,174,555.59	5,053,091.82						28,227,647.41
碳排放大数据管理运营技术支持平台	11,508,667.17	2,852,392.27						14,361,059.44
智慧城市场景下的数字融合技术研究	1,908,641.62	222,367.82						2,131,009.44
工业互联网平台开发项目	3,247,884.02	505,127.01						3,753,011.03
合计	60,967,308.80	15,020,099.35						75,987,408.15

## 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
虚拟电厂交易运营技术支持平台	在研	2025年12月31日	销售	2022年09月17日	立项报告
能源聚合商运营管控技术支持平台	在研	2025年12月31日	销售	2022年09月17日	立项报告
碳排放大数据管理运营技术支持平台	在研	2025年12月31日	销售	2022年09月17日	立项报告

## 开发支出减值准备

单位：元

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

## 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2024 年 1 月 2 日，本公司之子公司深圳恒实盛景在上海市设立上海宙佐能源科技有限公司，注册资本 8,000 万元，深圳恒实盛景持股 100%，本报告期内纳入合并范围。

2024 年 1 月 15 日，本公司之子公司千域文旅在沈阳市设立沈阳千境旅行社有限公司，注册资本 50 万元，千域文旅持股 100%，本报告期内纳入合并范围。

2024 年 2 月 22 日，本公司在英国设立 E-TECH STAR LIMITED，注册资本 15 万英镑，本公司持股 100%，本报告期内纳入合并范围。

2024 年 3 月 27 日，本公司之子公司北京恒泰能联与宜宾艾弗智捷软件科技有限公司在宜宾市设立宜宾恒泰能联科技发展有限公司，注册资本 1,000 万元，北京恒泰能联持股 70%，本报告期内纳入合并范围。

2024 年 4 月 18 日，本公司之子公司千域文旅在沈阳市设立沈阳沈阳千肴餐饮管理有限公司，注册资本 50 万元，千域文旅持股 100%，本报告期内纳入合并范围。

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元



子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
辽宁邮电规划设计院有限公司	105,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	通信工程设计	99.85%	0.00%	非同一控制下企业合并
辽宁龙目工程监理有限公司	10,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	工程监理	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
辽宁灏龙信息产业有限公司	75,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	通信设备制造及销售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
辽宁牧龙科技有限公司	15,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	信息服务	0.00%	54.00%	非同一控制下企业合并
辽宁旭能科技有限公司	10,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	电力、热力生产和供应业	0.00%	80.00%	设立
辽宁数能科技发展有限公司	10,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	软件和信息技术服务业	0.00%	70.00%	设立
辽宁育能科技有限公司	8,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	科技推广和应用服务业	0.00%	60.00%	设立
辽宁育能职业技术培训学校有限公司	3,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	教育	0.00%	100.00%	设立
辽宁千域文旅发展有限公司	5,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	文旅	0.00%	100.00%	设立
沈阳千境旅行社有限公司	500,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	文旅	0.00%	100.00%	设立
沈阳千肴餐饮管理有限公司	500,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	餐饮服务	0.00%	0.00%	设立
北京恒泰能联科技发展有限公司	50,000,000.00	北京海淀	北京海淀	综合能源服务	52.00%	0.00%	设立
山西恒泰能联科技发展有限公司	14,000,000.00	山西太原	山西太原	合同能源管理	0.00%	100.00%	设立
山西立鑫再生能源开发有限公司	10,000,000.00	山西太原	山西太原	可再生能源技术开发和应用	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
宜宾恒泰能联科技发展有限公司	10,000,000.00	四川宜宾	四川宜宾	合同能源管理	0.00%	70.00%	设立
深圳恒实盛景科技有限责任公司	100,000,000.00	深圳	深圳	数字能源服务	100.00%	0.00%	设立
山西泰鑫天成科技有限公司	50,000,000.00	山西太原	山西太原	数字能源服务	0.00%	100.00%	设立
上海宙佐能源科技有限公司	80,000,000.00	上海	上海	数字能源服务	0.00%	100.00%	设立
E-TECH STAR	1,280,268.00	英国伦敦	英国伦敦	软硬件产品销售、咨	100.00%	0.00%	设立

LIMITED				询、服务等 业务			
---------	--	--	--	-------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
辽宁邮电规划设计院有限公司	0.15%	-38,090.92	0.00	1,358,567.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
辽宁邮电规划设计院有限公司	2,182,381,999.46	268,967,089.55	2,451,349,089.01	1,432,643,722.27	61,480,507.29	1,494,124,229.56	2,365,050,261.68	280,942,044.86	2,645,992,306.54	1,616,264,500.33	46,629,213.22	1,662,893,713.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
辽宁邮电规划设计院有限公司	497,228,314.18	-	-	-	1,064,352,415.84	29,834,164.15	29,834,164.15	8,784,287.82

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

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

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京前景无忧电子科技股份有限公司	北京前景无忧电子科技股份有限公司
流动资产	685,017,873.66	639,705,020.55
非流动资产	21,583,732.79	24,346,915.64
资产合计	706,601,606.45	664,051,936.19
流动负债	292,622,718.33	288,811,451.44
非流动负债	5,424,907.07	5,962,884.33
负债合计	298,047,625.40	294,774,335.77
少数股东权益	16,520,993.17	13,505,231.72
归属于母公司股东权益	392,032,987.88	355,772,368.70
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	245,714,065.28	186,416,361.33
净利润	36,238,676.20	21,596,995.29
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	36,238,676.20	21,596,995.29
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,874,288.87			495,633.54		8,378,655.33	与资产相关

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,782,149.51	2,409,707.24
营业外收入	900.00	1,041,484.97
合计	1,783,049.51	3,451,192.21

其他说明

## 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借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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。

#### （一）各类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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

- 市场风险

- 1) 利率风险

本公司的利率风险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。2024 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 69,039.86.00 万元，人民币计价的浮动利率合同，金额为 14,299.31 万元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

- 2) 业务承接风险

本公司通常通过公开竞标的方式承揽业务，因此受到市场竞争的影响，存在一定的业务承接风险。

- 信用风险

2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司采取了必要的政策，确保所有的客户均具有良好信用记录。本公司指定专人对客户信用进行监督管理，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

- 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2024 年 6 月 17 日，钱苏晋、张小红与南京银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与南京银行股份有限公司北京分行的贷款、承兑、贴现、保

函等最高融资额度 3,000.00 万提供保证元。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 354.77 万元，已使用保函额度为 64.92 万元。

2024 年 5 月 27 日，钱苏晋、张小红与北京银行股份有限公司中关村分行签订的《最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与北京银行股份有限公司中关村分行的 10,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 7,030.00 万元，已使用保函额度为 320.45 万元。

2023 年 7 月 28 日，钱苏晋、张小红与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订的《综合授信合同》额度 10,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额 4,997.54 万元。

2023 年 9 月 15 日，钱苏晋、张小红与中国银行股份有限公司北京中关村支行签订的《最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与中国银行股份有限公司北京中关村支行签订的《综合授信合同》额度 3,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用贸易融资额度为 88.50 万元。

2023 年 10 月 11 日，钱苏晋、张小红与平安银行股份有限公司深圳分行签订的《最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订的《综合授信合同》额度 13,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 926.84 万元。

2023 年 10 月 12 日，钱苏晋、张小红与江苏银行股份有限公司北京分行签订的《最高额连带责任保证书》中约定钱苏晋、张小红为本公司与江苏银行股份有限公司北京分行的贷款、票据承兑、票据贴现、贸易融资、保函等最高融资额度 5,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 1,055.68 万元，已使用保函额度为 19.25 万元。

2023 年 10 月 12 日，钱苏晋、张小红与华夏银行股份有限公司北京方庄支行签订的《个人最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与华夏银行股份有限公司北京方庄支行的贷款、票据承兑、票据贴现、贸易融资、保函等最高融资额度 10,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 313.77 万元。

2022 年 11 月 14 日，钱苏晋、张小红与兴业银行股份有限公司北京安立路支行签订的《最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与兴业银行股份有限公司北京安立路支行的人民币短期流动资金贷款、开立银行承兑汇票、人民币非融资性保函等最高融资额度 12,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 5,216.05 万元。



2024 年 4 月 9 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与华夏银行股份有限公司门头沟支行签订的《个人最高额保证合同》中约钱苏晋、张小红及北京中关村科技融资担保有限公司为本公司与华夏银行股份有限公司北京方庄支行的贷款最高融资额度 3,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日债务余额为 3,000.00 万元。

2023 年 9 月 21 日，钱苏晋、张小红与中国建设银行股份有限公司大兴支行签订的《个人最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与中国建设银行股份有限公司大兴支行的流动资金贷款、票据贴现、贸易融资等最高融资额度 3,500.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 999.22 万元。

2024 年 4 月 23 日，钱苏晋、张小红与上海银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与上海银行股份有限公司北京分行的人民币短期流动资金贷款、开立银行承兑汇票等最高融资额度 2,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 273.56 万元，已使用银行承兑额度为 138.00 万元。

2024 年 1 月 30 日，钱苏晋、张小红与中信银行股份有限公司北京分行签订的《个人最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与中信银行股份有限公司北京分行的贷款、票据承兑、票据贴现、贸易融资、保函等最高融资额度 2,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 572.54 万元。

2023 年 10 月 11 日，钱苏晋、张小红与上海浦东发展银行股份有限公司北京宣武支行签订的《个人最高额保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京宣武支行的银行承兑汇票、人民币非融资性保函等最高融资额度 10,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用银行承兑额度为 408.19 万元

2023 年 9 月 20 日，北京恒泰实达科技股份有限公司、丁涌与中国银行股份有限公司北京中关村支行签订的《最高额保证合同》为子公司北京恒泰能联科技发展有限公司提供保证担保，担保额度 500.00 万元，截至 2024 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 500.00 万元。

2023 年 7 月 18 日，北京恒泰实达科技股份有限公司、丁涌与南京银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》为子公司北京恒泰能联科技发展有限公司提供保证担保，担保额度 500.00 万元，截至 2024 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 370.48 万元。

2023 年 02 月 21 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与中国农业银行股份有限公司沈阳浑南支行签订的《最高额保证合同》为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司提供保证担保，担保总额 19,200.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 5,800.00 万元，已使用云链平台票据融资业务额度为 130.48 万元。

2023 年 3 月 22 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与中国民生银行股份有限公司沈阳分行签订的《最高额保证合同》中约定辽宁邮电规划设计院有限公司与中国民生银行股份有限公司沈阳分行签订的《综合授信合同》额度 8,000 万元，提供保证担保。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 2,100.82 万元，已使用保函额度为 389.76 万元，已使用云链平台票据融资业务额度为 2,196.00 万元。

2023 年 4 月 6 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与广发银行股份有限公司沈阳分行签订《最高额保证合同》，为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司提供保证担保，担保总额 5,000.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 4,711.79 万元。

2024 年 5 月 24 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与浙商银行股份有限公司沈阳分行签订《最高额保证合同》，为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司提供保证担保，担保总额 8,800.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日已使用云链平台票据融资业务额度为 7,992.80 万元。

2023 年 8 月 11 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与招商银行股份有限公司沈阳分行签订的《最高额不可撤销担保书》为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司提供保证担保，担保总额 3,000.00 万元提供保证。截至 2024 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 950.00 万元，已使用保函额度为 769.59 万元，已使用国内信用证额度为 1,195.93 万元。

2023 年 9 月 5 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行签订《最高额保证合同》，为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司提供保证担保，担保总额 7,500.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 5,869.02 万元，已使用银行承兑额度为 1,588.27 万元。

2023 年 9 月 15 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与渤海银行股份有限公司沈阳分行签订的《最高额保证合同》为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司提供保证担保，担保额度 5,000.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 3,942.44 万元。

2023 年 10 月 12 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与中国银行股份有限公司沈阳中山支行签订的《最高额保证合同》为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司提供保证担保，担保额度 10,000.00 万元提供保证，截至 2024 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 2,000.00 万元，已使用云链平台票据融资业务额度为 998.86 万元。

2022 年 12 月 29 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与兴业银行股份有限公司沈阳分行签订的《最高额保证合同》为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司提供保证担保，担保额度 10,000.00 万元提供保证，截至 2024 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 3,000.00 万元。

2024 年 1 月 30 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司沈阳大东支行签订的《最高额保证合同》为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司提供保证担保，担保额度 5,500.00 万元提供保证，截至 2024 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 3,950 万元。

2023 年 10 月 26 日，辽宁邮电规划设计院有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行签订《最高额保证合同》，为子公司辽宁旭能科技有限公司提供保证担保，担保总额 500.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 322.68 万元，已使用银行承兑额度为 40.89 万元。

2023 年 2 月 17 日，钱苏晋、北京恒泰实达科技股份有限公司与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订的《保证合同》中约定钱苏晋、北京恒泰实达科技股份有限公司为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订的《融资回租合同》租金 5,281.90 万元提供保证。租赁期限为 2023 年 3 月 21 日至 2025 年 1 月 21 日。截至 2024 年 6 月 30 日租金余额 921.11 万元。

2023 年 2 月 17 日，钱苏晋、北京恒泰实达科技股份有限公司与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订的《保证合同》中约定钱苏晋、北京恒泰实达科技股份有限公司为子公司辽宁邮电规划设计院有限公司与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订的《融资回租合同》租金 5,281.90 万元提供保证。租赁期限为 2023 年 3 月 21 日至 2025 年 1 月 21 日。截至 2024 年 6 月 30 日租金余额 4,089.00 万元。

2023 年 9 月 25 日，钱苏晋、张小红、辽宁邮电规划设计院有限公司与远东国际融资租赁有限公司签订的《保证合同》中约定钱苏晋、张小红、辽宁邮电规划设计院有限公司为北京恒泰实达科技股份有限公司与远东国际融资租赁有限公司签订的《售后回租赁合同》租金 859.66 万元提供保证。租赁期限为 2023 年 10 月 9 日至 2025 年 4 月 9 日。截至 2024 年 6 月 30 日租金余额 759.66 万元。

2023 年 9 月 25 日，钱苏晋、张小红、辽宁邮电规划设计院有限公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订的《保证合同》中约定钱苏晋、张小红、辽宁邮电规划设计院有限公司为北京恒泰实达科技股份有限公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订的《售后回租赁合同》租金 4,561.26 万元提供保证。租赁期限为 2023 年 10 月 8 日至 2025 年 4 月 8 日。截至 2024 年 6 月 30 日租金余额 2,970.34 万元。

## （二）敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变

化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

- 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	利率变动	2024年6月30日		2023年6月30日	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-1,215,441.51	-1,215,441.51	-979,747.17	-979,747.17
浮动利率借款	减少 1%	1,215,441.51	1,215,441.51	979,747.17	979,747.17

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

#### 十四、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钱苏晋及配偶张小红。

其他说明：

##### 控股股东及最终控制方

###### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
钱苏晋及配偶张小红	10.53	10.53
合计	10.53	10.53

###### (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股股数		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
钱苏晋及配偶张小红	33,016,000.00	41,869,500.00	10.53	13.35
合计	33,016,000.00	41,869,500.00	10.53	13.35

## 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.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京前景无忧电子科技股份有限公司	联营企业
北京新能和再生能源科技发展有限公司	联营企业
新基信息技术集团股份有限公司	联营企业
沈阳瑞旭低碳新能源科技有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市智慧城市通信有限公司	其他关联方

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市智慧城市通信有限公司	技术服务		131,969.82
北京前景无忧电子科技股份有限公司	技术服务		650,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京前景无忧电子科技股份有限公司	房屋	0.00	188,760.81

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁邮电规划设计院有限公司	79,928,009.03	2024年05月24日	2025年06月13日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	46,865,787.60	2023年03月22日	2027年02月28日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	59,304,756.60	2023年02月20日	2024年10月09日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	29,988,611.44	2024年05月11日	2025年06月23日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	29,155,214.68	2023年08月11日	2026年06月01日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	30,000,000.00	2022年12月29日	2024年10月26日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	39,424,384.01	2023年09月15日	2025年01月05日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	74,572,855.15	2023年09月05日	2025年01月23日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	47,117,889.81	2023年04月06日	2024年09月25日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	39,500,000.00	2024年01月31日	2025年05月23日	否



辽宁邮电规划设计院有限公司	9,211,060.74	2023年03月21日	2025年01月21日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	40,890,000.00	2024年06月28日	2026年06月28日	否
辽宁旭能科技有限公司	3,635,712.76	2023年10月26日	2024年12月12日	否
北京恒泰能联科技发展有限公司	3,704,779.80	2023年07月20日	2024年07月20日	否
北京恒泰能联科技发展有限公司	5,000,000.00	2023年09月27日	2024年09月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱苏晋/张小红	73,504,507.00	2023年08月25日	2025年07月24日	否
钱苏晋/张小红	3,137,681.65	2023年10月24日	2024年10月23日	否
钱苏晋/张小红	9,268,430.90	2023年11月17日	2024年11月29日	否
钱苏晋/张小红	49,975,388.28	2023年08月09日	2025年01月21日	否
钱苏晋/张小红	9,992,154.54	2024年03月22日	2025年03月21日	否
钱苏晋/张小红	885,000.00	2024年06月19日	2024年12月31日	否
钱苏晋/张小红	10,749,255.46	2024年01月03日	2025年03月18日	否
钱苏晋/张小红	5,725,405.00	2024年05月24日	2025年07月18日	否
钱苏晋/张小红	4,115,580.00	2024年04月25日	2025年04月25日	否
钱苏晋/张小红	30,000,000.00	2024年04月09日	2024年10月09日	否
钱苏晋/张小红	4,196,915.50	2023年12月13日	2026年12月12日	否
钱苏晋/张小红	52,160,508.45	2023年07月07日	2024年09月15日	否
钱苏晋/张小红	4,081,859.05	2024年04月02日	2024年12月28日	否
钱苏晋/张小红/辽宁邮电规划设计院有限公司	29,703,423.26	2023年10月08日	2025年10月07日	否
钱苏晋/张小红/辽宁邮电规划设计院有限公司	7,596,576.74	2023年10月09日	2025年10月08日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

薪酬合计	1,870,315.61	2,102,825.38
------	--------------	--------------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	深圳市智慧城市通信有限公司	178,867.92	17,886.79	5,182,641.50	67,924.53
应收账款	深圳市智慧城市通信有限公司	496,000.00	24,800.00	496,000.00	4,960.00
应收账款	北京前景无忧电子科技股份有限公司	66,066.28	3,303.31	66,066.28	660.66
应收账款	新基信息技术集团股份有限公司	1,110,000.00	111,000.00	1,110,000.00	97,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新基信息技术集团股份有限公司	1,666,377.78	2,808,488.35

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司依据自身核算特点，考虑重要性原则，兼顾不同会计期间分部信息的可比性和一致性，按照地区分部将报告分部划分为“华北地区”、“东北地区”、“华南地区”；依据各公司业务模式间的协同效应和不同类客户群体间风险报酬的区别，按照业务分部将报告分部划分为“规划设计及物联应用”和“节能环保科技”。

本公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制合并财务报表时所采用的会计政策一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	华北地区	东北地区	华南地区	分部间抵销	合计
资产总额	2,709,748,426.39	2,451,349,089.01	44,820,201.82	-852,197,108.29	4,353,720,608.93
负债总额	626,261,634.90	1,494,124,229.56	794,264.36	-186,549,528.54	1,934,630,600.28
主营业务收入	80,278,038.81	497,217,745.37	103,962.96	-15,135,589.78	562,464,157.36
主营业务成本	59,679,639.94	418,768,073.56		-15,135,589.78	463,312,123.72
利润总额	-26,384,116.07	-29,328,423.43	-3,663,292.66	-108,516.00	-59,484,348.16

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

(4) 其他说明

按行业分部的财务信息

单位：元

项目	规划设计及物联应用	节能环保科技	分部间抵销	合计
资产总额	4,330,173,169.48	33,447,439.45	-9,900,000.00	4,353,720,608.93
负债总额	1,938,476,774.72	6,053,825.56	-9,900,000.00	1,934,630,600.28
主营业务收入	562,464,157.36	0.00	0.00	562,464,157.36
主营业务成本	461,977,982.40	1,334,141.32	0.00	463,312,123.72
利润总额	-55,516,445.67	-1,563,019.63	-2,404,882.86	-59,484,348.16

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	47,056,602.15	83,188,628.95
其中：1-6月	10,414,454.52	62,395,089.60
7-12月	36,642,147.63	20,793,539.35
1至2年	30,786,791.97	31,095,896.88
2至3年	8,991,496.83	12,250,192.44
3年以上	18,812,804.03	24,513,927.16
3至4年	6,131,700.31	7,139,854.81
4至5年	650,281.37	6,268,877.42
5年以上	12,030,822.35	11,105,194.93
合计	105,647,694.98	151,048,645.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账	105,647,694.98	100.00%	23,320,695.12	22.07%	82,326,999.86	151,048,645.43	100.00%	28,108,499.56	18.61%	122,940,145.87

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	104,789,428.98	99.19%	23,320,695.12	22.25%	81,468,733.86	150,948,645.43	99.93%	28,108,499.56	18.62%	122,840,145.87
关联方组合	858,266.00	0.81%	0.00	0.00%	858,266.00	100,000.00	0.07%	0.00	0.00%	100,000.00
合计	105,647,694.98	100.00%	23,320,695.12		82,326,999.86	151,048,645.43	100.00%	28,108,499.56		122,940,145.87

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	46,198,336.15	1,927,669.26	
其中：1-6月	9,556,188.52	95,561.88	1.00%
7-12月	36,642,147.63	1,832,107.38	5.00%
1-2年	30,786,791.97	3,078,679.20	10.00%
2-3年	8,991,496.83	2,697,449.05	30.00%
3-4年	6,131,700.31	3,065,850.16	50.00%
4-5年	650,281.37	520,225.10	80.00%
5年以上	12,030,822.35	12,030,822.35	100.00%
合计	104,789,428.98	23,320,695.12	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	28,108,499.56	-	4,787,804.44			23,320,695.12
合计	28,108,499.56	-	4,787,804.44			23,320,695.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	5,390,801.15	17,121,698.11	22,512,499.26	10.42%	2,844,010.16
单位二	16,225,480.00	0.00	16,225,480.00	7.51%	1,758,448.00
单位三	13,963,827.19	0.00	13,963,827.19	6.46%	700,304.63
单位四	0.00	11,164,817.70	11,164,817.70	5.17%	0.00
单位五	6,041,695.50	4,575,849.06	10,617,544.56	4.91%	504,662.15
合计	41,621,803.84	32,862,364.87	74,484,168.71	34.47%	5,807,424.94

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,318,308.68	14,209,606.21
合计	10,318,308.68	14,209,606.21

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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



其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,213,712.14	7,520,180.63
关联方往来款	7,000,000.00	6,960,000.00
备用金	429,046.57	245,491.95
其他	22,776.82	38,973.51
合计	10,665,535.53	14,764,646.09

## 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)	3,109,251.28	8,043,478.60
其中：1-6月	2,457,832.42	5,086,336.60
7-12月	651,418.86	2,957,142.00
1至2年	7,045,166.33	6,088,780.93
2至3年	225,351.05	321,466.14
3年以上	285,766.87	310,920.42
3至4年	55,700.00	112,290.00
4至5年	217,806.17	181,369.72
5年以上	12,260.70	17,260.70
合计	10,665,535.53	14,764,646.09

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备	10,665,535.53		347,226.85	3.26%	10,318,308.68	14,764,646.09	99.97%	555,039.88	3.76%	14,209,606.21
其中：										
账龄组合	3,665,535.53	34.37%	347,226.85	9.47%	3,318,308.68	7,804,646.09	52.86%	555,039.88	7.11%	7,249,606.21
关联方组合	7,000,000.00	65.63%	0.00	0.00%	7,000,000.00	6,960,000.00	47.14%	0.00	0.00%	6,960,000.00
合计	10,665,535.53		347,226.85		10,318,308.68	14,764,646.09		555,039.88		14,209,606.21

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	3,069,251.28	56,749.26	
其中：1-6月	2,417,832.42	24,178.32	1.00%
7-12月	651,418.86	32,570.94	5.00%
1-2年	85,166.33	8,516.63	10.00%
2-3年	225,351.05	67,605.32	30.00%
3-4年	55,700.00	27,850.00	50.00%
4-5年	217,806.17	174,244.94	80.00%
5年以上	12,260.70	12,260.70	100.00%
合计	3,665,535.53	347,226.85	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	555,039.88			555,039.88
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	-207,813.03			-207,813.03
2024年6月30日余额	347,226.85			347,226.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	555,039.88	-207,813.03				347,226.85
合计	555,039.88	-207,813.03				347,226.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	关联方往来款	6,960,000.00	1-2年	65.26%	0.00
单位二	押金	296,000.00	6个月-1年	2.78%	14,800.00
单位三	保证金	200,000.00	6个月以内	1.88%	2,000.00
单位四	保证金	200,000.00	6个月以内	1.88%	2,000.00
单位五	保证金	150,000.00	6个月以内	1.41%	1,500.00
合计		7,806,000.00		73.21%	20,300.00

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,857,539.30 0.64	203,210,087. 35	1,654,329.21 3.29	1,837,079.74 2.44	203,210,087. 35	1,633,869.65 5.09

对联营、合营企业投资	106,467,448.92		106,467,448.92	103,198,684.16	0.00	103,198,684.16
合计	1,964,006,749.56	203,210,087.35	1,760,796,662.21	1,940,278,426.60	203,210,087.35	1,737,068,339.25

## (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		
辽宁邮电规划设计院有限公司	1,577,869,655.09	203,210,087.35					1,577,869,655.09	203,210,087.35
北京恒泰能联科技发展有限公司	26,000,000.00						26,000,000.00	
深圳恒实盛景科技有限责任公司	30,000,000.00		20,000,000.00				50,000,000.00	
E-TECH STAR LIMITED			459,558.20				459,558.20	
合计	1,633,869,655.09	203,210,087.35	20,459,558.20				1,654,329,213.29	203,210,087.35

## (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												
北京前景无忧电子科技股份有限公司	100,486,962.08				8,710,656.40		-	5,191,266.80			104,006,351.68	
北京新能和再生能	2,711,722.08				6,767.18			257,392.02			2,461,097.24	

源科 技发 展有 限公 司												
小计	103,198,684.16				8,717,423.58		-5,191,266.80	257,392.02			106,467,448.92	
合计	103,198,684.16	0.00			8,717,423.58		-5,191,266.80	257,392.02			106,467,448.92	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,682,296.95	57,923,516.82	91,118,770.56	58,829,139.85
其他业务	2,360,569.29	1,989,658.21	2,730,159.06	2,097,990.65
合计	81,042,866.24	59,913,175.03	93,848,929.62	60,927,130.50

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	81,042,866.24	59,913,175.03					81,042,866.24	59,913,175.03
其中：								
系统集成	23,307,085.77	22,167,369.27					23,307,085.77	22,167,369.27
软件销售	2,516,283.20	1,448,660.44					2,516,283.20	1,448,660.44
软件开发	27,636,466.14	17,470,376.39					27,636,466.14	17,470,376.39
销售商品	2,477,462.39	2,261,014.66					2,477,462.39	2,261,014.66
技术服务	22,744,999.45	14,576,096.06					22,744,999.45	14,576,096.06
房屋租赁	2,360,569.29	1,989,658.21					2,360,569.29	1,989,658.21
按经营地	81,042,866.24	59,913,175.03					81,042,866.24	59,913,175.03

区分类	6.24	5.03					6.24	5.03
其中：								
东北区	18,000,79 8.29	19,106,96 2.10					18,000,79 8.29	19,106,96 2.10
华北区	31,532,41 0.35	19,715,32 8.81					31,532,41 0.35	19,715,32 8.81
华东区	12,471,74 9.58	8,586,054 .00					12,471,74 9.58	8,586,054 .00
华南区	6,228,944 .78	4,943,326 .71					6,228,944 .78	4,943,326 .71
华中区	4,635,695 .81	3,477,294 .37					4,635,695 .81	3,477,294 .37
西北区	5,530,298 .12	2,727,288 .54					5,530,298 .12	2,727,288 .54
西南区	2,642,969 .31	1,356,920 .50					2,642,969 .31	1,356,920 .50
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	81,042,86 6.24	59,913,17 5.03					81,042,86 6.24	59,913,17 5.03

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 348,590,847.13 元，其中，209,154,508.28 元预计将于 2024 年度确认收入，139,436,338.85 元预计将于 2025 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,526,156.78	5,598,710.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,958,241.84	
合计	6,484,398.62	5,598,710.55

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-85,127.07	
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）	765,828.24	
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	207,349.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,644.03	
减：所得税影响额	98,426.71	
少数股东权益影响额（税后）	121,091.49	
合计	373,888.08	--

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	-2.14%	-0.1624	-0.1624
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.15%	-0.1636	-0.1636

### 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