



北京恒泰实达科技股份有限公司

2023 年半年度财务报告

2023 年 8 月

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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	149,885,677.54	390,485,357.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,709,349.45	2,327,414.36
衍生金融资产		
应收票据	5,242,305.35	15,065,133.87
应收账款	507,704,555.49	390,245,572.24
应收款项融资		4,676,135.15
预付款项	34,687,935.48	27,923,506.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,034,975.53	25,877,846.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	822,412,405.76	674,204,918.54
合同资产	794,255,075.00	752,179,190.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	31,425,272.58	29,330,123.90
其他流动资产	28,397,406.83	26,389,479.46
流动资产合计	2,408,754,959.01	2,338,704,678.65
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	99,336,081.59	98,126,565.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	93,432,109.80	84,861,306.55
固定资产	227,760,305.78	241,931,342.59
在建工程		11,015,768.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	155,924,906.99	171,454,192.77
开发支出	61,183,911.79	30,283,467.43
商誉	989,137,536.79	989,137,536.79
长期待摊费用	27,841,251.91	22,285,282.91
递延所得税资产	58,604,549.87	63,208,814.91
其他非流动资产	0.00	31,661,478.61
非流动资产合计	1,713,220,654.52	1,743,965,756.54
资产总计	4,121,975,613.53	4,082,670,435.19
流动负债：		
短期借款	610,086,214.46	540,825,748.49
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	120,759,103.60	128,682,023.86
应付账款	508,262,709.63	583,245,961.85
预收款项		
合同负债	207,791,178.12	178,147,187.27
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	7,214,008.71	29,049,180.67
应交税费	13,393,018.56	20,254,143.20
其他应付款	8,425,732.14	22,105,794.62
其中：应付利息		
应付股利		18,435.73
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	54,754,214.00	51,246,231.27
其他流动负债	1,099,976.30	692,118.89
流动负债合计	1,531,786,155.52	1,554,248,390.12

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	66,000,000.00	72,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	54,779,172.50	27,428,076.69
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,065,648.90	8,248,461.92
递延所得税负债	7,209,822.45	7,497,817.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	136,054,643.85	115,174,356.30
负债合计	1,667,840,799.37	1,669,422,746.42
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	1,680,953,852.44	1,680,953,852.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,832,051.23	29,832,051.23
一般风险准备		
未分配利润	374,169,132.93	341,286,317.89
归属于母公司所有者权益合计	2,398,646,191.60	2,365,763,376.56
少数股东权益	55,488,622.56	47,484,312.21
所有者权益合计	2,454,134,814.16	2,413,247,688.77
负债和所有者权益总计	4,121,975,613.53	4,082,670,435.19

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	30,679,063.44	82,318,019.83
交易性金融资产	2,709,349.45	2,327,414.36
衍生金融资产		
应收票据	4,614,280.00	11,659,617.00
应收账款	106,007,593.20	102,939,843.82
应收款项融资		300,000.00
预付款项	17,154,765.19	14,131,046.30
其他应收款	11,828,641.91	9,247,242.47

其中：应收利息		
应收股利		
存货	210,653,287.56	180,200,704.52
合同资产	96,502,109.84	121,451,734.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,132,272.91	1,808,175.20
其他流动资产	5,151,204.72	3,971,673.03
流动资产合计	486,432,568.22	530,355,470.90
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	1,717,707,324.15	1,686,898,160.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	93,432,109.80	84,861,306.55
固定资产	137,875,329.01	150,202,880.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,600,674.39	73,604,222.83
开发支出	30,675,318.05	11,967,409.92
商誉		
长期待摊费用	4,387,190.21	6,306,121.84
递延所得税资产	22,803,383.86	22,612,238.47
其他非流动资产		644,995.55
非流动资产合计	2,073,481,329.47	2,037,097,336.28
资产总计	2,559,913,897.69	2,567,452,807.18
流动负债：		
短期借款	250,222,883.71	234,752,017.29
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,975,956.00	14,550,728.00
应付账款	33,504,283.46	81,663,435.14
预收款项		
合同负债	11,595,390.65	14,095,129.81
应付职工薪酬	728,968.97	4,019,389.55
应交税费	391,308.14	627,273.21
其他应付款	135,453,108.92	97,464,996.53
其中：应付利息	2,485,007.46	
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,532,292.34	25,254,793.03
其他流动负债	323,562.61	468,501.11
流动负债合计	466,727,754.80	472,896,263.67
非流动负债：		
长期借款	66,000,000.00	72,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	248,406.33	252,934.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,248,406.33	72,252,934.46
负债合计	532,976,161.13	545,149,198.13
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	1,680,605,159.71	1,680,605,159.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,832,051.23	29,832,051.23
未分配利润	2,809,370.62	-1,824,756.89
所有者权益合计	2,026,937,736.56	2,022,303,609.05
负债和所有者权益总计	2,559,913,897.69	2,567,452,807.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	598,086,737.15	428,527,561.68
其中：营业收入	598,086,737.15	428,527,561.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	607,973,864.15	411,616,918.58
其中：营业成本	480,094,079.38	302,022,148.18
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	2,692,473.52	1,832,917.66
销售费用	33,613,893.56	34,131,871.02
管理费用	44,628,113.44	38,983,200.37
研发费用	29,884,085.44	22,179,097.36
财务费用	17,061,218.81	12,467,683.99
其中：利息费用	14,438,842.88	12,997,267.33
利息收入	684,882.29	2,719,129.83
加：其他收益	2,409,707.24	3,590,432.39
投资收益（损失以“-”号填列）	5,999,062.87	593,579.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,999,062.87	2,190,312.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	381,935.09	-1,336,795.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,118,686.71	16,761,167.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	25,653,359.70	7,393,679.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-496.09	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,675,128.52	43,912,707.44
加：营业外收入	1,314,606.34	227,297.75
减：营业外支出	17,314.45	6,786.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,972,420.41	44,133,219.08
减：所得税费用	2,814,599.03	5,996,849.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,157,821.38	38,136,369.41
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,157,821.38	38,136,369.41
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）	32,882,815.04	38,366,932.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”	1,275,006.34	-230,563.43

号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,157,821.38	38,136,369.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,882,815.04	38,366,932.84
归属于少数股东的综合收益总额	1,275,006.34	-230,563.43
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1048	0.1223
(二) 稀释每股收益	0.1048	0.1223

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

法定代表人：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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	93,848,929.62	112,952,034.22
减：营业成本	60,927,130.50	70,117,435.59
税金及附加	1,148,901.15	1,135,307.76
销售费用	17,593,524.88	20,515,046.85
管理费用	19,897,373.31	19,966,556.44
研发费用	2,286,945.42	257,127.45
财务费用	12,059,230.77	9,362,406.54
其中：利息费用	9,067,743.93	9,382,626.05
利息收入	133,556.62	131,889.01
加：其他收益	512,700.87	510,106.72

投资收益（损失以“-”号填列）	5,598,710.55	641,322.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,598,710.55	2,238,055.37
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）	381,935.09	-1,336,795.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,134,220.10	15,281,820.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9,496,525.20	1,430,552.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,059,915.40	8,125,160.52
加：营业外收入	381,840.84	75,884.38
减：营业外支出	3,302.25	4,723.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,438,453.99	8,196,321.81
减：所得税费用	-195,673.52	2,521,845.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,634,127.51	5,674,476.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,634,127.51	5,674,476.73
（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	4,634,127.51	5,674,476.73

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	574,492,343.34	473,342,152.96
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	867,915.32	807,323.46
收到其他与经营活动有关的现金	31,992,999.07	37,037,851.39
经营活动现金流入小计	607,353,257.73	511,187,327.81
购买商品、接受劳务支付的现金	625,041,862.62	537,292,814.06
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	217,546,640.94	182,897,614.19
支付的各项税费	17,543,464.18	26,917,427.38
支付其他与经营活动有关的现金	74,931,641.14	81,547,175.53
经营活动现金流出小计	935,063,608.88	828,655,031.16
经营活动产生的现金流量净额	-327,710,351.15	-317,467,703.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,022,336.63
取得投资收益收到的现金	4,789,546.64	3,258,543.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	2,300.00
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		
投资活动现金流入小计	4,797,546.64	4,283,179.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,162,183.13	6,654,267.85
投资支付的现金		15,080,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,162,183.13	21,734,267.85

投资活动产生的现金流量净额	-1,364,636.49	-17,451,088.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,250,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,250,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	381,936,916.31	396,383,479.64
收到其他与筹资活动有关的现金	69,929,365.82	35,434,868.85
筹资活动现金流入小计	460,116,282.13	433,818,348.49
偿还债务支付的现金	329,779,138.60	244,710,188.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,593,238.88	14,326,980.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	29,541,858.77	21,716,132.75
筹资活动现金流出小计	374,914,236.25	280,753,301.99
筹资活动产生的现金流量净额	85,202,045.88	153,065,046.50
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	-243,872,941.76	-181,853,744.99
加：期初现金及现金等价物余额	351,997,771.40	266,743,342.54
六、期末现金及现金等价物余额	108,124,829.64	84,889,597.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	137,088,950.48	110,024,915.15
收到的税费返还	511,604.63	405,530.17
收到其他与经营活动有关的现金	7,209,272.02	7,796,727.29
经营活动现金流入小计	144,809,827.13	118,227,172.61
购买商品、接受劳务支付的现金	101,776,591.88	79,629,565.00
支付给职工以及为职工支付的现金	71,965,374.30	67,160,135.42
支付的各项税费	1,651,824.92	5,343,411.61
支付其他与经营活动有关的现金	25,684,090.37	19,052,744.60
经营活动现金流出小计	201,077,881.47	171,185,856.63
经营活动产生的现金流量净额	-56,268,054.34	-52,958,684.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,022,336.63
取得投资收益收到的现金	4,789,546.64	3,258,543.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	4,789,546.64	4,280,879.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	612,418.82	298,738.61
投资支付的现金	30,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	30,612,418.82	298,738.61
投资活动产生的现金流量净额	-25,822,872.18	3,982,141.10
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	118,273,585.56	84,959,748.44
收到其他与筹资活动有关的现金	90,503,386.81	82,708,943.35
筹资活动现金流入小计	208,776,972.37	167,668,691.79
偿还债务支付的现金	119,555,407.40	104,810,188.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,255,085.62	8,122,240.55
支付其他与筹资活动有关的现金	49,951,946.00	20,912,657.00
筹资活动现金流出小计	176,762,439.02	133,845,085.81
筹资活动产生的现金流量净额	32,014,533.35	33,823,605.98
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	-50,076,393.17	-15,152,936.94
加：期初现金及现金等价物余额	79,442,898.63	55,706,702.15
六、期末现金及现金等价物余额	29,366,505.46	40,553,765.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	313,691,155.00				1,680,953,852.44				29,832,051.23		341,286,317.89		2,365,376.56	47,484,312.21	2,413,247,688.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	313,691,155.00				1,680,953,852.44				29,832,051.23		341,286,317.89		2,365,376.56	47,484,312.21	2,413,247,688.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填											32,882,815.0		32,882,815.0	8,004,310.35	40,887,125.3

列)											4		4		9
(一) 综合收益总额											32,882,815.04		32,882,815.04	1,275,006.34	34,157,821.38
(二) 所有者投入和减少资本														8,250,000.00	8,250,000.00
1. 所有者投入的普通股														8,250,000.00	8,250,000.00
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														-1,520,695.99	-1,520,695.99
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														-1,520,695.99	-1,520,695.99
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

上年金额

单位：元

项目	2022 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				1,687,216,220.38	0.00	0.00	0.00	29,832,051.23			310,531,390.40		2,341,270,817.11	38,066,697.35	2,379,337,514.36
加：会计政策变更														0.00		0.00
前期差错更正														0.00		0.00
同一控制下企业合并														0.00		0.00
其他														0.00		0.00
二、本年期初余额	313,691,155.00				1,687,216,220.38	0.00	0.00	0.00	29,832,051.23			310,531,390.40		2,341,270,817.11	38,066,697.35	2,379,337,514.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			38,366,932.84		38,366,932.84	1,769,436.56	40,136,369.40

列)															
(一) 综合收益总额											38,366,932.84		38,366,932.84	-230,563.44	38,136,369.40
(二) 所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	2,000.00	2,000.00
1. 所有者投入的普通股													0.00	2,000.00	2,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00

													0		0
(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				1,687,216,220.38	0.00	0.00	0.00	29,832,051.23	348,832,232.24		2,379,637,749.85	39,836,133.91		2,419,473,883.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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				1,680,605,159.71				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	313,691,155.00				1,680,605,159.71				29,832,051.23	2,809,370.62		2,026,937,736.56

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	313,691,155.00				1,687,014,547.19	0.00	0.00	0.00	29,832,051.23	-16,308,722.61		2,014,229,030.81
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	313,691,155.00				1,687,014,547.19	0.00	0.00	0.00	29,832,051.23	-16,308,722.61		2,014,229,030.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,674,476.73		5,674,476.73
（一）综合收益总额										5,674,476.73		5,674,476.73
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										0.00		0.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公										0.00		0.00

积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												0.00
3. 盈余公 积弥补亏损												0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												0.00
(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				1,687 ,014, 547.1 9	0.00	0.00	0.00	29,83 2,051 .23	- 10,63 4,245 .88		2,019 ,903, 507.5 4

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 2023 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。

合并财务报表范围变更

公司于 2023 年 2 月 21 日设立深圳恒实盛景科技有限责任公司，注册资本 10000 万元，公司持股 100%。深圳恒实盛景作为本公司之控股子公司在报告期内纳入合并范围。

公司控股子公司深圳恒实盛景于 2023 年 5 月 5 日设立山西泰鑫天成科技有限公司，注册资本 5000 万元，深圳恒实盛景持股 100%。山西泰鑫天成作为本公司之控股子公司在报告期内纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变

动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生

信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其分类成为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行的金融工具同时满足下列条件的，符合权益工具的定义，应当将该金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(5) 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。

(6) 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，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

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

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

(7) 金融工具的减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、财务担保合同及《企业会计准则第 14 号——收入》定义的可变租赁付款额等，以预期信用损失为基础进行减值会计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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在确定金融工具具有较低的信用风险和始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备的应收款项、租赁应收款、合同资产，本公司无需就金融工具初始确认时的信用风险与资产负债表日的信用风险进行比较分析。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

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
1、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。
2、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。

12、应收账款

本公司对于由《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于应收账款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在金融工

具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为如下组合，在组合基础上根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计算预期信用损失。确定的组合的分类如下：

项目	计提方法
账龄组合	根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，确定各账龄段的预期信用损失率计算计提。
合并范围内关联方组合	本公司认为合并范围内关联方同受控股股东控制，应收账款均可收回，因此无需计提预期信用损失。

应收款项按账龄划分组合的预期信用损失计提比例如下：

账龄	预期信用损失率（%）
6 个月以内（含 6 个月）	1
6 个月-1 年（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	30
3-4 年（含 4 年）	50
4-5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

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减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，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”。

13、应收款项融资

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司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，企业应当按照未来 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，企业应当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，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

15、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。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品所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或服务，因已交付其中一项商品或服务而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品或服务的，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及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法与应收账款坏账准备计提方法一致，请详见 9 应收账款坏账准备相关会计政策。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。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，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

(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。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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、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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(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

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）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。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本；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；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量，并按照与自用房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。房地产存货或自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将存货、固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 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资产。

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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、非专利技术等，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。

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，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、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、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用为装修费用。该等费用在受益期内平均摊销。

33、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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、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系产生，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

35、租赁负债

36、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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现

金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

对过去的交易或事项形成的潜在义务，其存在需通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本公司或该义务的金额不能可靠计量，则本公司会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

- 收入确认原则

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。

• 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：

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

40、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（一）用于补偿企业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；（二）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法/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。

（2）融资租赁的会计处理方法

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
<p>公司现执行的，较严格的应收款项损失准备计量方式，系从首次公开发行股票沿用至今，为更加客观、真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，进一步加强应收款项精细化管理，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，结合公司应收账款、合同资产的构成、回款期和实际坏账损失比例，公司无形资产预计使用及受益年限情况，参考同行业可比公司的会计估计，公司拟对应收款项的会计估计及无形资产的摊销年限作适当变更，主要原因如下。</p> <p>公司应收款项类坏账准备计提采取按客户组个别认定和按账龄组合分类计提相结合的方法。公司的主要客户系国家电网、南方电网、中国联通、中国电信等央企下属公司、地方国企及政府部门等，由于客户自身信用风险导致应收款项发生坏账的概率相对较低，结合公司往年实际应收款项坏账核销主要是合同执行出现纠纷导致，因此公司拟进一步加强对出现合同纠纷的情况按客户组别的个别认定计提的管理，同时对按账龄组合计提坏账准备重新评估会计估计的合理性，并做出如下调整，以更加准确地反映公司的实际经营情况及应收款回收风险。</p> <p>(1) 公司 1 年以内应收款项原统一按 5%计提坏账准备，由于公司主要客户行业的特性，公司承接主要项目涉及的验收及结算工作主要在下半年，尤其是四季度占比高，四季度项目竣工验收比例超 50%，导致在年报结点，6 个月以内应收账款和合同资</p>	公司第三届董事会第四十八会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》	2023 年 03 月 07 日	

<p>产会有显著增加，与之关联的相当部分款项实际在次年一季度收回。这部分账龄很短的应收款项如果统一按 5%计提坏账准备，会导致项目结算年度利润失真，部分低毛利集成类项目可能会出现亏损的情况，而这部分应收款发生坏账的风险很低。</p> <p>根据公司坏账核销历史统计数据，公司 6 个月以内应收款项未发生过实际坏账损失，同行业上市公司针对 6 个月以内应收款项既有不计提坏账准备的情况，也有按 1%计提坏账准备的情况。公司综合考虑，拟将 6 个月以内（含 6 个月）应收款项的坏账计提比例从 5%调整为 1%。</p> <p>(2) 公司 3 年以上应收款项原统一按 100%计提坏账准备，公司 3 年以上应收款项形成的主要原因是公司与客户的部分业务合同系涉及多项履约的跨年度框架性招采合同，项目的履约验收及结算受客户主导的实施进度影响，导致项目实施和结算周期拉长。且根据公司以往年度经验，公司实际核销的 3 年以上应收款项主要是因为出现合同纠纷所致，公司也在加强针对出现这类情况的按客户和项目组的个别认定核销工作，公司 3-5 年的应收款项并未实际因信用原因发生过大额坏账。因此，简单将 3 年以上应收款项全额计提坏账不能准确反映公司这部分应收款的真实回收风险。</p> <p>根据公司坏账核销历史统计数据，公司 3-5 年的应收款项实际发生的坏账损失金额很小，远低于原相应账龄段坏账计提金额。同行业同类型上市公司大多将 3 年以上应收款项再细分成 3-4 年，4-5 年及 5 年以上，评估不同账龄段应收款项的回收风险，分别制定相应的坏账计提比例，如 3-4 年坏账计提比例设为 50%，4-5 年坏账计提比例设为 80%。公司本次调整 3 年以上应收款项坏账计提比例也适当参考了同类公司会计估计标准。</p> <p>鉴于以上原因，公司拟将 3-4 年的坏账计提比例调整为 50%，将 4-5 年的坏账计提比例调整为 80%。</p> <p>公司应收款项包括应收账款、其他应收款和待转应收账款合同资产，本次变更前公司 1 年以内（含 1 年）的应收款项坏账准备计提比例为 5%，3-4 年（含 4 年）、4-5 年（含 5 年）的应收款项计提比例为 100%，为更准确的反映公司实际营运状况及收款回收风险，本次将 6 个月以内（含 6 个月）的应收款项坏账准备计提比例下调至 1%，将 3-4 年（含 4 年）的应收款项坏账计提比例下调至 50%，将 4-5 年（含 5 年）的应收款项坏账计提比例下调至 80%。</p>			
<p>公司母公司原对无形资产中专利权、软件著作权、软件使用权统一按 5 年摊销，公司子公司辽宁邮电原对无形资产中专利权、软件著作权、软件使用权部分按照 10 年摊销，部分按照 5 年摊销。从公司近几年此类无形资产的实际形成及使用受益年限的情况看，统一按 5 年摊销或 10 年摊销与准确反映公司无形资产的价值及未来收益情况有一定程度的偏差。需要根据不同无形资产的类别，及预期未来收益的情况分别制定不同的摊销年限，如针对外购、自研、募投项目等形成的无形资产采取不同的摊销年限。同行业同类型公司对此类无形资产大多针对不同类别，设置 5-10 年的摊销年限。因此，公司拟将无形资产摊销年限调整为根据不同类别的实际情况，按 5-10 年进行摊销。</p> <p>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、非专利技术等。本次变更前公司母公司的软件使用权、专利权及软件著作权、非专利技术等统一按 5 年进行摊销，公司子公司辽宁邮电部分无形资产按照 10 年摊销，部分按照 5 年摊销，变更后根据各类无形资产的预计使用年限、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进行摊销，不低于 5 年（含 5 年），不超过 10 年（含 10 年）。</p>	<p>公司第三届董事会第四十八会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》</p>	<p>2023 年 03 月 07 日</p>	

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用 不适用

45、其他

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

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。

所得税税收优惠政策

本公司于2020年10月21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：GR202011003688。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。

本公司之子公司辽宁牧龙科技有限公司于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的高新技术企业证书，有效期3年，证书编号：GR202121000577，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、辽宁龙目工程监理有限公司、辽宁旭能科技有限公司、辽宁育能科技有限公司和辽宁育能职业技术培训学校有限公司为小型微利企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2023 年第 6 号)规定，自 2023 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不超过 100 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；《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。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)的规定对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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	40,619.20	99,388.30
银行存款	108,084,210.44	351,898,383.10
其他货币资金	41,760,847.90	38,487,586.09
合计	149,885,677.54	390,485,357.49

其他说明

货币资金期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。

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	35,545,571.46	29,847,389.86
保函保证金	5,557,723.90	7,998,516.00
保证金利息	127,143.54	111,271.23

农民工保证金	530,409.00	530,409.00
合计	41,760,847.90	38,487,586.09

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	2,709,349.45	2,327,414.36
其中：		
权益工具投资	2,709,349.45	2,327,414.36
其中：		
合计	2,709,349.45	2,327,414.36

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	1,640,000.00	15,042,858.87
商业承兑票据	3,602,305.35	22,275.00
合计	5,242,305.35	15,065,133.87

单位：元

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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	574,674	100.00%	66,969	11.65%	507,704	468,792	100.00%	78,546	16.76%	390,245

计提坏账准备的应收账款	, 229.88		674.39		, 555.49	, 464.07		891.83		, 572.24
其中:										
账龄组合	574,674, 229.88	100.00%	66,969, 674.39	11.65%	507,704, 555.49	468,792, 464.07	100.00%	78,546, 891.83	16.76%	
合计	574,674, 229.88	100.00%	66,969, 674.39	11.65%	507,704, 555.49	468,792, 464.07	100.00%	78,546, 891.83	16.76%	390,245, 572.24

按组合计提坏账准备：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内(含6个月)	253,002,431.41	2,530,024.31	1.00%
6个月-1年(含1年)	157,751,984.90	7,886,626.73	5.00%
1-2年(含2年)	76,729,728.57	7,672,972.86	10.00%
2-3年(含3年)	41,046,838.95	12,314,051.68	30.00%
3-4年(含4年)	14,992,863.26	7,496,431.64	50.00%
4-5年(含5年)	10,404,078.09	8,323,262.47	80.00%
5年以上	20,746,304.70	20,746,304.70	100.00%
合计	574,674,229.88	66,969,674.39	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	410,754,416.31
6个月以内(含6个月)	253,002,431.41
6个月-1年(含1年)	157,751,984.90
1至2年	76,729,728.57
2至3年	41,046,838.95
3年以上	46,143,246.05
3至4年	14,992,863.26
4至5年	10,404,078.09
5年以上	20,746,304.70
合计	574,674,229.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	78,546,891.8		11,577,217.4			66,969,674.3

	3		4		9
合计	78,546,891.8		11,577,217.4		66,969,674.3
	3		4		9

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	73,049,752.42	12.71%	3,540,603.48
单位二	38,143,065.82	6.64%	381,430.66
单位三	37,978,371.75	6.61%	3,514,797.19
单位四	25,933,742.44	4.51%	259,337.42
单位五	19,947,809.28	3.47%	282,914.88
合计	195,052,741.71	33.94%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据融资		4,676,135.15
合计		4,676,135.15

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,865,475.48	97.63%	19,049,405.63	68.22%
1 至 2 年	708,666.00	2.04%	7,508,851.85	26.89%
2 至 3 年	2,490.00	0.01%	1,264,489.24	4.53%
3 年以上	111,304.00	0.29%	100,760.02	0.36%
合计	34,687,935.48		27,923,506.74	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
单位一	5,960,034.00	17.18%
单位二	2,844,090.62	8.20%
单位三	2,580,000.00	7.44%
单位四	1,900,000.00	5.48%
单位五	1,000,000.00	2.88%
合计	14,284,124.62	41.18%

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	32,034,975.53	25,877,846.50
合计	32,034,975.53	25,877,846.50

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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	29,051,708.53	31,559,487.56
备用金	10,503,714.69	859,415.76
借款	820,028.59	95,700.00
其他	483,000.00	131,497.97
合计	40,858,451.81	32,646,101.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,768,254.79			6,768,254.79
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	2,055,221.49			2,055,221.49
2023年6月30日余额	8,823,476.28			8,823,476.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	29,393,174.33
6个月以内(含6个月)	23,537,314.25
6个月-1年(含1年)	5,855,860.08
1至2年	2,106,704.90
2至3年	185,128.00
3年以上	9,173,444.58
3至4年	755,411.27
4至5年	3,833,188.55
5年以上	4,584,844.76
合计	40,858,451.81

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	6,768,254.79	2,055,221.49				8,823,476.28
合计	6,768,254.79	2,055,221.49				8,823,476.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	3,220,000.00	2-3年200,000元, 4-5年3,000,000元, 5年以上20,000元。	7.88%	2,480,000.00
单位二	押金	1,444,800.00	1-2年1,444,800元。	3.54%	144,480.00
单位三	保证金	930,000.00	6个月以内930,000元。	2.28%	9,300.00
单位四	保证金	918,292.00	6个月以内46,500元, 1-2年252,792元, 2-3年516,160元, 3-4年102,840元。	2.25%	232,012.20
单位五	保证金	881,000.00	6个月以内881,000元。	2.16%	8,810.00
合计		7,394,092.00		18.10%	2,874,602.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	11,805,912.32	7,446,286.31	4,359,626.01	11,910,668.80	7,446,286.31	4,464,382.49
科技开发成本	81,071,959.72		81,071,959.72	69,276,002.81	0.00	69,276,002.81
工程施工	509,101,010.86	3,728,093.66	505,372,917.20	439,529,924.02	7,907,889.85	431,622,034.17
设计成本	245,255,401.81	13,647,498.98	231,607,902.83	185,263,865.02	16,421,365.95	168,842,499.07

合计	847,234,284.71	24,821,878.95	822,412,405.76	705,980,460.65	31,775,542.11	674,204,918.54
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,446,286.31					7,446,286.31
工程施工	7,907,889.85			4,179,796.19		3,728,093.66
设计成本	16,421,365.95			2,773,866.97		13,647,498.98
合计	31,775,542.11			6,953,663.16		24,821,878.95

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算项目	922,157,487.43	127,902,412.43	794,255,075.00	907,530,568.29	155,351,377.89	752,179,190.40
合计	922,157,487.43	127,902,412.43	794,255,075.00	907,530,568.29	155,351,377.89	752,179,190.40

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

合同资产减值准备计提情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	计提比例
账龄组合	922,157,487.43	127,902,412.43	13.87%
合计	922,157,487.43	127,902,412.43	—

组合中，按账龄分析法计提减值准备的合同资产

账龄	年末余额
----	------

	合同资产	减值准备	计提比例
6 个月以内(含 6 个月)	173,643,070.88	1,736,430.70	1.00%
6 个月-1 年(含 1 年)	373,104,974.26	18,655,248.71	5.00%
1-2 年(含 2 年)	205,320,291.36	20,532,029.13	10.00%
2-3 年(含 3 年)	92,379,619.80	27,713,885.94	30.00%
3-4 年(含 4 年)	32,055,564.35	16,027,782.18	50.00%
4-5 年(含 5 年)	12,084,655.04	9,667,724.03	80.00%
5 年以上	33,569,311.74	33,569,311.74	100.00%
合计	922,157,487.43	127,902,412.43	—

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
减值准备		27,448,965.46		
合计		27,448,965.46		——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

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	31,425,272.58	29,330,123.90
合计	31,425,272.58	29,330,123.90

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

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	20,532,467.40	21,905,430.91
待抵扣进项税	3,370,222.77	2,507,636.46
预缴所得税	4,494,716.66	1,976,412.09
合计	28,397,406.83	26,389,479.46

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京新能和再生能源科技发展有限公司	3,268,457.22			284,511.36			492,046.64			3,060,921.94	
北京前	79,760			5,314,			4,297,			80,776	

景无忧 电子科 技股份 有限公 司	,047.9 3			199.19			500.00			,747.1 2	
新基信 息技术 集团股 份有限 公司	15,098 ,060.2 0			400,35 2.33						15,498 ,412.5 3	
小计	98,126 ,565.3 5			5,999, 062.88			4,789, 546.64			99,336 ,081.5 9	
合计	98,126 ,565.3 5			5,999, 062.88			4,789, 546.64			99,336 ,081.5 9	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	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：

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	99,968,686.21			99,968,686.21
2. 本期增加金额	11,016,356.75			11,016,356.75
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,728,957.95			10,728,957.95
(3) 企业合并增加				
(4) 其他转入	287,398.80			287,398.80
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	15,107,379.66			15,107,379.66
2. 本期增加金额	2,445,553.50			2,445,553.50
(1) 计提或摊销	1,307,327.75			1,307,327.75
(2) 存货\固定资产、在建工程转入	1,138,225.75			1,138,225.75
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,552,933.16			17,552,933.16
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	93,432,109.80			93,432,109.80
2. 期初账面价值	84,861,306.55			84,861,306.55

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	227,760,305.78	241,931,342.59
合计	227,760,305.78	241,931,342.59

(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	254,971,564.63	22,896,781.16	43,169,774.23	23,330,068.53	344,368,188.55
2. 本期增加金额		609,838.36	1,189,756.76	97,929.54	1,897,524.66
(1) 购置		609,838.36	1,189,756.76	97,929.54	1,897,524.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	10,728,957.95	165,261.62			10,894,219.57
(1) 处置或报废		165,261.62			165,261.62
(2) 转入投资性房地产	10,728,957.95				10,728,957.95
4. 期末余额	244,242,606.68	23,341,357.90	44,359,530.99	23,427,998.07	335,371,493.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,121,260.53	19,851,171.34	30,553,855.66	4,910,558.43	102,436,845.96
2. 本期增加金额	3,442,679.57	300,194.95	2,211,479.82	515,211.85	6,469,566.19
(1) 计提	3,442,679.57	300,194.95	2,211,479.82	515,211.85	6,469,566.19
3. 本期减少金额	1,138,225.75	156,998.54			1,295,224.29
(1) 处置或报废		156,998.54			156,998.54
(2) 转入投资性房地产	1,138,225.75				1,138,225.75

4. 期末余额	49,425,714.35	19,994,367.75	32,765,335.48	5,425,770.28	107,611,187.86
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	194,816,892.33	3,346,990.15	11,594,195.51	18,002,227.79	227,760,305.78
2. 期初账面 价值	207,850,304.10	3,045,609.82	12,615,918.57	18,419,510.10	241,931,342.59

(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	6,443,005.08	相关产权证书尚在办理中
合计	6,443,005.08	

其他说明

(5) 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		11,015,768.63
合计		11,015,768.63

(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
数字人才基地建设				11,015,768.63	0.00	11,015,768.63
合计				11,015,768.63		11,015,768.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		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		

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	24,106,038.8	145,693,562.	6,300,000.00	3,192,238.15	84,615,113.7	263,906,953.

额	5	33			5	08
2. 本期增加金额					541,847.75	541,847.75
(1) 购置					541,847.75	541,847.75
(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	145,693,562.33	6,300,000.00	3,192,238.15	85,156,961.50	264,448,800.83
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,221,717.69	37,713,903.93	6,300,000.00	661,683.99	42,555,454.70	92,452,760.31
2. 本期增加金额	318,666.75	9,601,225.03		59,545.31	6,091,696.44	16,071,133.53
(1) 计提	318,666.75	9,601,225.03		59,545.31	6,091,696.44	16,071,133.53
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,540,384.44	47,315,128.96	6,300,000.00	721,229.30	48,647,151.14	108,523,893.84
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	18,565,654.41	98,378,433.37	0.00	2,471,008.85	36,509,810.36	155,924,906.99
2. 期初账面价值	18,884,321.16	107,979,658.40	0.00	2,530,554.16	42,059,659.05	171,454,192.77

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) 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

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
能源聚合商运营管控平台	4,055,110.41	6,503,060.96					10,558,171.37	
虚拟电厂交易运营平台	5,034,279.67	7,667,237.89					12,701,517.56	
碳排放大数据管理运营平台	2,878,019.84	4,537,609.28					7,415,629.12	
智慧城市数据治理及服务中台研发	14,120,325.66	10,316,095.42					24,436,421.08	
光伏电站智能监控运维平台研发（旭能）		688,776.02					688,776.02	
虚拟电厂负荷智能控制平台研发（旭能）		521,530.48					521,530.48	
智慧城市数据化孪生技术研究	1,859,694.63	268,351.33					2,128,045.96	
工业互联网平台开发项目	2,336,037.22	397,782.98					2,733,820.20	
合计	30,283,467.43	30,900,444.36					61,183,911.79	

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
辽宁邮电规划设计院有限公司	1,192,347.62 4.14					1,192,347.62 4.14
合计	1,192,347.62 4.14					1,192,347.62 4.14

(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		
辽宁邮电规划设计院有限公司	203,210,087.35					203,210,087.35
合计	203,210,087.35					203,210,087.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司资产负债表日的测试范围为与商誉相关的资产组组合所涉及的经营性长期资产，具体包括固定资产、无形资产、长期待摊费用、在建工程、开发支出等等，与以前年度相比没有变化。

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

公司每年对商誉进行减值测试，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	22,285,282.91	11,550,393.56	5,994,424.56		27,841,251.91
合计	22,285,282.91	11,550,393.56	5,994,424.56		27,841,251.91

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	205,326,138.99	30,971,979.18	240,193,521.45	36,199,330.31
内部交易未实现利润	316,348.13	43,514.72	316,348.13	46,270.97
可抵扣亏损	108,611,874.26	16,291,781.14	89,078,700.25	13,361,805.04
已计提未发放应付职工薪酬			0.00	0.00
存货跌价准备	24,821,878.95	3,723,281.84	31,775,542.11	4,766,331.32
暂估成本	33,439,789.20	5,015,968.38	35,935,861.42	5,390,379.21
未实现融资收益	1,364,655.82	204,698.37	2,901,060.46	435,159.07
递延收益	533,333.33	80,000.00	4,466,666.66	1,053,333.33
无形资产摊销	8,793,926.98	1,319,089.05	6,297,854.76	944,678.21
公允价值变动损益	6,361,581.25	954,237.19	6,743,516.34	1,011,527.45
合计	389,569,526.91	58,604,549.87	417,709,071.58	63,208,814.91

(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
评估增值	5,852,751.71	6,722,167.82	29,716,325.23	6,816,249.90
未确认融资费用	3,251,030.89	487,654.63	4,543,785.28	681,567.79
合计	9,103,782.60	7,209,822.45	34,260,110.51	7,497,817.69

(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		58,604,549.87		63,208,814.91
递延所得税负债		7,209,822.45		7,497,817.69

(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

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产				31,661,478.61		31,661,478.61
合计			0.00	31,661,478.61		31,661,478.61

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
保证借款	610,086,214.46	540,825,748.49
合计	610,086,214.46	540,825,748.49

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

商业承兑汇票		1,534,525.14
银行承兑汇票	120,759,103.60	127,147,498.72
合计	120,759,103.60	128,682,023.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料、设备采购款	360,728,792.57	502,393,307.77
外协服务费	147,533,917.06	77,332,715.40
装修费		3,519,938.68
合计	508,262,709.63	583,245,961.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
系统集成项目款	131,807,193.85	115,779,799.51
预收设计咨询款	70,139,577.43	53,988,078.21
软件产品开发及销售款	4,647,326.66	4,946,064.62
技术服务项目款	1,191,080.18	3,426,651.17
销售商品款	6,000.00	6,593.76
合计	207,791,178.12	178,147,187.27

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	变动原因
----	-----	------

	额	
--	---	--

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,869,096.26	175,444,456.33	197,266,233.37	7,047,319.22
二、离职后福利-设定提存计划	180,084.41	19,517,743.99	19,531,138.91	166,689.49
三、辞退福利		957,241.00	957,241.00	
合计	29,049,180.67	195,919,441.32	217,754,613.28	7,214,008.71

(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	28,118,538.03	151,826,919.19	173,607,461.22	6,337,996.00
2、职工福利费	22,000.00	3,097,638.17	3,119,638.17	0.00
3、社会保险费	338,589.69	8,841,704.12	8,854,019.47	326,274.34
其中：医疗保险费	329,094.92	8,374,312.77	8,386,218.54	317,189.15
工伤保险费	9,378.76	426,320.03	426,564.41	9,134.38
生育保险费	116.01	40,621.32	40,786.52	-49.19
其他社保费		450.00	450.00	
4、住房公积金	18,713.00	9,951,372.93	9,958,055.93	12,030.00
5、工会经费和职工教育经费	371,255.54	1,726,821.92	1,727,058.58	371,018.88
合计	28,869,096.26	175,444,456.33	197,266,233.37	7,047,319.22

(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	164,243.59	19,021,125.03	19,034,257.80	151,110.82
2、失业保险费	15,840.82	496,618.96	496,881.11	15,578.67
合计	180,084.41	19,517,743.99	19,531,138.91	166,689.49

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,923,895.71	12,659,929.58
企业所得税	326,142.45	6,597,519.65
个人所得税	496,299.43	667,104.46
城市维护建设税	297,611.70	110,818.05
印花税	135,592.49	136,355.46
教育费附加	213,476.78	81,054.64
土地使用税		1,361.36
合计	13,393,018.56	20,254,143.20

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		18,435.73
其他应付款	8,425,732.14	22,087,358.89
合计	8,425,732.14	22,105,794.62

(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		18,435.73
合计		18,435.73

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	1,623,464.43	13,989,560.94
押金、保证金	5,465,027.86	6,151,722.29
应付中介机构费		1,084,905.66
代收代缴社会保险费	428,933.51	411,775.57
往来款	33,122.90	170,548.54
其他	875,183.44	278,845.89
合计	8,425,732.14	22,087,358.89

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

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	42,754,214.00	39,246,231.27
合计	54,754,214.00	51,246,231.27

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	1,099,976.30	692,118.89
合计	1,099,976.30	692,118.89

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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	66,000,000.00	72,000,000.00
合计	66,000,000.00	72,000,000.00

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	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--										

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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	54,779,172.50	27,428,076.69
合计	54,779,172.50	27,428,076.69

(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
分期付款的采购商品	28,074,160.09	27,428,076.69
融资租赁借款	26,705,012.41	

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	8,248,461.92		182,813.02	8,065,648.90	
合计	8,248,461.92		182,813.02	8,065,648.90	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
数字辽宁 智造强省 专项资金	3,833,333 .33						3,833,333 .33	与资产相 关
可再生能 源示范项 目补助	3,781,795 .26			82,813.02			3,698,982 .24	与资产相 关
制造强省 农机服务 平台软件 V1.0 补助 款	633,333.3 3			100,000.0 0			533,333.3 3	与资产相 关
合计	8,248,461 .92			182,813.0 2			8,065,648 .90	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	313,691,15 5.00						313,691,15 5.00

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	-2,714,050.53			-2,714,050.53
合计	1,680,953,852.44			1,680,953,852.44

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	

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	29,832,051.23			29,832,051.23
合计	29,832,051.23			29,832,051.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	341,286,317.89	310,531,390.40
调整后期初未分配利润	341,286,317.89	310,531,390.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,882,815.04	30,754,927.49
期末未分配利润	374,169,132.93	341,286,317.89

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	595,349,313.93	477,996,088.73	426,112,188.72	300,176,578.12
其他业务	2,737,423.22	2,097,990.65	2,415,372.96	1,845,570.06
合计	598,086,737.15	480,094,079.38	428,527,561.68	302,022,148.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	598,086,737.15		598,086,737.15
其中：			
系统集成收入	286,625,036.12		286,625,036.12
设计收入	130,659,090.23		130,659,090.23
软件销售收入	4,826,230.60		4,826,230.60
软件开发收入	43,621,555.01		43,621,555.01
物业管理收入	6,222,914.60		6,222,914.60
销售商品收入	1,344,546.70		1,344,546.70
工程施工及维护收入	56,270,656.65		56,270,656.65
技术服务收入	65,779,284.02		65,779,284.02
房屋租赁收入	2,730,159.06		2,730,159.06

按经营地区分类	598,086,737.15			598,086,737.15
其中:				
东北区	348,070,691.43			348,070,691.43
华北区	104,094,423.98			104,094,423.98
华东区	48,031,719.67			48,031,719.67
华南区	55,677,695.28			55,677,695.28
华中区	22,131,913.83			22,131,913.83
西北区	12,410,295.66			12,410,295.66
西南区	7,669,997.30			7,669,997.30
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	598,086,737.15			598,086,737.15

与履约义务相关的信息:

合同付款方式分为几种方式: (1) 3:3:3:1 的情况, 即预付款 30%、到货后三个月支付到货款 30%、验收合格后三个月支付到货款 30%、验收后 1-3 年内支付质保金 10%; (2) 1:3:5:1 的情况, 预付款 10%、到货后三个月支付到货款 30%、验收合格后三个月支付到货款 50%、验收后 1-3 年内支付质保金 10%; (3) 9:1 的情况, 即验收合格后三个月支付 90%、验收后 1-3 年内 10%等。

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 1,296,180,205.00 元, 其中, 842,517,133.00 元预计将于 2023 年度确认收入, 453,663,072.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

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	586,450.57	204,425.20
教育费附加	426,780.38	147,445.82
房产税	1,249,217.21	1,018,025.02

土地使用税	8,307.34	142,185.73
车船使用税	46,910.00	50,107.70
印花税	374,808.02	270,728.19
合计	2,692,473.52	1,832,917.66

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,769,308.59	12,949,100.46
住房公积金	874,750.02	942,327.64
社会保险费	2,278,661.61	2,381,827.70
折旧	540,970.47	571,515.70
无形资产摊销	37,162.97	47,151.17
办公费	623,323.94	479,732.52
通讯费	93,633.40	100,393.30
交通费	194,940.97	89,155.98
误餐费	54,436.66	11,720.05
业务招待费	3,931,298.54	4,385,821.04
差旅费	824,622.28	942,252.25
招标交易服务费	3,538,363.47	3,019,976.34
装修费摊销	258,666.12	317,264.26
咨询服务费	220,871.96	478,187.61
工程辅料	13,792.62	38,159.30
会议费	18,008.99	31,764.00
工会经费	31,349.52	26,125.88
劳务费	6,000.00	5,400.00
售后服务费	8,003,625.59	6,397,681.68
房租物业费	971,884.77	699,039.40
福利费	297,910.26	202,585.27
其他	20,757.94	1,208.00
培训费	9,552.87	13,481.47
合计	33,613,893.56	34,131,871.02

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	11,830,307.60	11,796,465.91
住房公积金	443,604.93	523,310.00
社会保险费	1,589,519.43	1,629,935.51
折旧	2,314,869.34	1,970,037.54
房租物业水电费	4,227,710.55	3,780,972.72
办公费	3,956,595.26	3,773,124.39
通讯费	83,762.44	54,964.67
交通费	352,272.56	174,385.81
误餐费	48,980.92	66,587.90
业务招待费	1,513,249.82	2,175,165.42
差旅费	648,978.25	593,616.17
福利费	685,119.77	369,522.23

残疾人就业保障金	25,675.00	5,417.15
无形资产摊销	5,266,176.40	5,203,086.44
会议费	479,495.16	66,846.00
劳务费	686,802.64	274,869.00
修理费	414,390.33	103,927.78
工会经费	81,778.15	78,550.53
中介机构服务费	3,451,007.38	628,004.35
装修费摊销	4,068,541.15	4,271,700.40
咨询、培训费	19,949.74	5,982.97
其他	1,482,085.62	1,436,727.48
离职补偿金	957,241.00	
合计	44,628,113.44	38,983,200.37

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	19,020,028.65	18,659,181.89
折旧费	465,866.57	389,950.27
办公费	22,828.97	5,695.79
差旅费	1,180,833.69	968,330.24
无形资产摊销	2,630,533.00	758,835.74
研发材料费		761,530.86
服务费	6,145,007.85	541,168.56
劳务费	320,384.51	
其他	98,602.20	94,404.01
合计	29,884,085.44	22,179,097.36

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,222,478.62	14,146,084.00
减：利息收入	2,467,353.03	2,002,557.60
加：手续费支出	3,306,093.22	324,157.59
合计	17,061,218.81	12,467,683.99

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	1,366,353.99	2,955,388.56
软件增值税退税	641,471.83	368,057.35
个税返还	112,568.40	94,002.94
稳岗补贴	5,500.00	80,170.52
再生能源项目补助	82,813.02	82,813.02
沈阳市发改委补助	200,000.00	
一次性用工补贴	1,000.00	10,000.00

合计	2,409,707.24	3,590,432.39
----	--------------	--------------

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,999,062.87	2,190,312.54
处置交易性金融资产取得的投资收益		-1,596,732.67
合计	5,999,062.87	593,579.87

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	381,935.09	-1,336,795.25
合计	381,935.09	-1,336,795.25

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
其他应收款坏账损失	-2,414,075.83	-531,338.09
应收账款坏账损失	13,532,762.54	17,292,505.87
合计	11,118,686.71	16,761,167.78

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
十二、合同资产减值损失	25,653,359.70	7,393,679.55
合计	25,653,359.70	7,393,679.55

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	-496.09	
其中:固定资产处置收益	-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	1,041,484.97	115,934.76	1,041,484.97
无法支付的应付款项	40,288.40		40,288.40
赔偿所得	209,767.47		209,767.47
其他	23,065.50	111,362.99	14,065.50
合计	1,314,606.34	227,297.75	1,314,606.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
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	919,700.0 0		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	116,387.6 7		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		6,000.00	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		59,884.38	与收益相 关
老旧汽车 淘汰更新 补贴代付 过渡户政 府补助	北京市生 态环境局 老旧汽车 淘汰更新 补贴代付 过渡户	补助		否	否		8,000.00	与收益相 关
失业待遇 补助	广州市社 保局	补助		否	否		10,425.38	与收益相 关
一次性留 工补助	广州市社 保局	补助		否	否		31,625.00	与收益相 关
合计						1,041,484 .97	115,934.7 6	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法收回的应收款项净值		3,000.00	
非流动资产报废损失		3,777.14	
滞纳金		8.97	
其他	17,314.45		
合计	17,314.45	6,786.11	

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	-448,901.28	6,814,575.40
递延所得税费用	3,263,500.31	-817,725.73
合计	2,814,599.03	5,996,849.67

(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	36,972,420.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,649,233.36
子公司适用不同税率的影响	684,519.56
非应税收入的影响	-839,806.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	870,997.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	36,928.65
加计扣除	-3,587,272.98
所得税费用	2,814,599.03

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款	1,024,436.54	950,251.16
押金、保证金	26,247,268.42	33,915,628.60
备用金	1,342,022.59	943,434.86
利息收入	1,134,716.84	517,514.46
政府补助	1,043,484.97	240,828.42
个税返还	13,990.62	91,870.30
其他	1,187,079.09	378,323.59
合计	31,992,999.07	37,037,851.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	25,880,954.51	39,322,339.15
用现金支付的期间费用	37,611,499.23	29,695,344.63
往来款	1,761,196.55	819,804.77
备用金	8,896,030.31	11,024,174.62
其他	781,960.54	685,512.36
合计	74,931,641.14	81,547,175.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限的货币资金	22,991,115.82	35,434,868.85
收到的融资租赁款	46,938,250.00	
合计	69,929,365.82	35,434,868.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出受限制的货币资金	22,860,871.18	21,716,132.75

归还的融资租赁款	6,680,987.59	
合计	29,541,858.77	21,716,132.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	34,157,821.38	38,136,369.41
加：资产减值准备	-36,772,046.41	-24,154,847.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,776,893.94	6,356,856.45
使用权资产折旧		
无形资产摊销	16,071,133.53	12,126,227.58
长期待摊费用摊销	5,994,424.56	5,117,104.19
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）	496.09	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,777.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-381,935.09	1,336,795.25
财务费用（收益以“-”号填列）	14,438,842.88	12,997,267.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,999,062.87	-593,579.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,604,265.04	-354,276.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-287,995.24	-463,449.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-141,253,824.06	-215,502,879.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-222,163,230.77	-273,787,492.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,896,134.13	121,314,423.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-327,710,351.15	-317,467,703.35
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	108,124,829.64	84,889,597.55
减：现金的期初余额	351,997,771.40	266,743,342.54
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	-243,872,941.76	-181,853,744.99

(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	108,124,829.64	351,997,771.40
其中：库存现金	40,619.20	99,388.30
可随时用于支付的银行存款	108,084,210.44	351,898,383.10
三、期末现金及现金等价物余额	108,124,829.64	351,997,771.40

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,760,847.90	保证金、用途受限资金
固定资产	128,314,535.85	房产抵押用于银行借款

投资性房地产	85,228,780.59	房产抵押用于银行借款
合计	255,304,164.34	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税进项减免额	1,366,353.99	其他收益	1,366,353.99
软件增值税退税	641,471.83	其他收益	641,471.83
个税返还	112,568.40	其他收益	112,568.40
稳岗补贴	5,500.00	其他收益	5,500.00
再生能源项目补助	82,813.02	其他收益	82,813.02

沈阳市发改委补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
一次性用工补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
政府补助 2022 年沈阳市促进数字经济产业发展专项资金	919,700.00	营业外收入	919,700.00
中关村科学城管理委员会 2022 年房租减免补贴	116,387.67	营业外收入	116,387.67
光伏市级补助资金	5,397.30	营业外收入	5,397.30
合计	3,451,192.21		3,451,192.21

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	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	
	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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2023 年 2 月 21 日设立深圳恒实盛景科技有限责任公司，注册资本 10000 万元，公司持股 100%。深圳恒实盛景作为本公司之控股子公司在报告期内纳入合并范围。

公司控股子公司深圳恒实盛景于 2023 年 5 月 5 日设立山西泰鑫天成科技有限公司，注册资本 5000 万元，深圳恒实盛景持股 100%。山西泰鑫天成作为本公司之控股子公司在报告期内纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
辽宁邮电规划设计院有限公司	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	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	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	辽宁沈阳	辽宁沈阳	信息服务	0.00%	52.17%	非同一控制下企业合并
辽宁旭能科技有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	电力、热力生产和供应业	0.00%	74.18%	设立
辽宁数能科技发展有限公司	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	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	辽宁沈阳	辽宁沈阳	教育	0.00%	100.00%	设立
北京恒泰能联科技发展有限公司	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	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	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
深圳恒实盛景科技有限责任公司	广东深圳	广东深圳	数字能源服务	100.00%	0.00%	设立
山西泰鑫天成科技有限公司	山西太原	山西太原	数字能源服务	0.00%	100.00%	设立

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%	41,941.27	0.00	1,400,012.57

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	1,982,194,539.54	268,243,309.57	2,250,437,849.11	1,205,167,236.84	66,107,255.28	1,271,274,492.12	1,855,077,270.26	304,821,200.71	2,159,898,470.97	1,178,255,165.01	39,139,626.58	1,217,394,791.59

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	498,255,398.14	29,930,373.59	29,930,373.59	-274,519,097.87	312,797,929.96	33,496,392.03	33,496,392.03	-265,261,007.12

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	457,074,762.22	473,611,797.67
非流动资产	19,496,692.76	19,990,089.61
资产合计	476,571,454.98	493,601,887.28
流动负债	157,375,037.85	180,850,601.35
非流动负债	2,294,016.29	1,509,101.57
负债合计	159,669,054.14	182,359,702.92
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	299,711,785.82	300,640,964.68
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	186,416,361.33	131,723,239.14
净利润	21,596,995.29	7,488,456.06
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	21,596,995.29	7,488,456.06
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：		
投资账面价值合计	18,559,334.47	17,821,978.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	684,863.68	352,175.81
--其他综合收益	684,863.68	352,175.81

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、与金融工具相关的风险

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。

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

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。2023年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为23258.32万元，人民币计价的固定利率合同，金额为41930.77万元。

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。

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

2023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。

2020 年 4 月 30 日，钱苏晋、张小红与招商银行股份有限公司北京分行签订的《最高额不可撤销担保书》中约定钱苏晋、张小红为本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订的《授信协议》额度 5,000.00 万元提供保证。授信期间为 2020 年 4 月 30 日至 2021 年 4 月 29 日，截止 2023 年 06 月 30 日保函占用额度为 22.29 万元。

2021 年 11 月 23 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签订的《最高债权额度合同》额度 3,000.00 万元提供保证。贷款、承兑、贴现、保函等合计额度为 3,000.00 万元。截止 2023 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 2263.97 万元，已使用保函额度为 93.31 万元。

2022 年 9 月 13 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》中约定钱苏晋为本公司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 3,000.00 万元提供保证。截止 2023 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 3,000.00 万元。

2022 年 9 月 16 日，钱苏晋、张小红与江苏银行股份有限公司北京西城文创支行签订的《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西城文创支行签订的《最高额融资合同》额度 5,000.00 万元提供保证。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。截止 2023 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 1152.50 万元。

2022 年 10 月 17 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《最高额连带责任保证书》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签订的《最高额融资合同》额度 2,000.00 万元提供保证。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。截止 2023 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 1,990.07 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、张小红为本公司与兴业银行股份有限公司北京分行签订的《额度授信合同》额度 12,000.00 万元提供保证。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合计额度为 12,000.00 万元。截止 2023 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 6685.75 万元，已使用银行承兑额度为 1557.80 万元，已使用保函额度为 88.20 万元。

2023 年 03 月 16 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订的《委托保证合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与中国技术交易所有限公司签订的《专利独占许可协议》项下的债务 3105.00 万元提供保证。

2023 年 04 月 17 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签订的《综合授信

合同》额度 10,000.00 万元提供保证。截止 2023 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 6430.00 万元，已使用银行承兑额度为 439.80 万元，已使用保函额度为 343.33 万元。

2023 年 04 月 23 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订的《委托贷款合同》中约定钱苏晋、张小红为本公司与北京中关村科技融资担保有限公司《委托贷款合同》项下发生债务 500.00 万元提供保证。

2022 年 7 月 18 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。截止 2023 年 6 月 30 日已使用保函额度为 886.47 万元。

2022 年 8 月 4 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，截止 2023 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 7000.00 万元。

2022 年 8 月 31 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 9,000.00 万元。截止 2023 年 6 月 30 日已使用银行承兑额度为 648.14 万元，已使用短期借款额度为 6296.88 万元。

2022 年 12 月 27 日，北京恒泰实达科技股份有限公司与中国光大银行股份有限公司沈阳苏家屯支行签订的《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 6,800.00 万元提供保证。截止 2023 年 6 月 30 日公司已使用银行承兑额度为 4299.14 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 10,000.00 万元提供保证。截止 2023 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 7000.00 万元，已使用银承额度为 2761.35 万元。

2023 年 02 月 20 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。截止 2023 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 5530.00 万元，已使用银承额度 144.79 万元。

2023 年 03 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。截止 2023 年 6 月 30 日公司已使用短期借款额度为 4200.00 万元，已使用保函额度 413.44 万元。

2023 年 04 月 06 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。截止 2023 年 6 月 30 日已使用短期借款额度为 4997.88 万元。

2023 年 04 月 06 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签订的《融资回租合同》租金 5281.90 万元提供保证，租赁期限为 2023 年 04 月 21 日至 2025 年 01 月 21 日。截止 2023 年 6 月 30 日租金余额 4589.10 万元。

2021 年 9 月 26 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本公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订的《售后回租赁合同》租金 4,587.35 万元提供保证。租赁期限为 2021 年 10 月 28 日至 2023 年 10 月 28 日。截止 2023 年 6 月 30 日租金余额 552.94 万元。

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：

项目	利率变动	2023 年 6 30		2022 年 6 30	
		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%	-979,747.17	-979,747.17	-1,916,557.00	-1,916,557.00
浮动利率借款	减少 1%	979,747.17	979,747.17	1,916,557.00	1,916,557.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,709,349.45			2,327,414.36

(2) 权益工具投资	2,327,414.36			2,327,414.36
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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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	13.35	13.35
合计	13.35	13.35

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	41,869,500.00	41,869,500.00	13.35	13.35
合计	41,869,500.00	41,869,500.00	13.35	13.35

本企业最终控制方是钱苏晋及配偶张小红。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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
辽宁新基信息技术股份有限公司	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	188,760.81	125,840.53

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	46,134,400.00	2021年11月09日	2024年11月09日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	70,000,000.00	2022年08月04日	2025年08月04日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	42,991,400.00	2022年12月28日	2025年12月28日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	8,864,700.00	2021年02月26日	2024年02月26日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	56,747,900.00	2022年08月24日	2025年08月24日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	69,450,200.00	2022年09月05日	2025年09月05日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	97,613,500.00	2023年01月06日	2026年01月06日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	49,978,800.00	2023年04月07日	2026年04月07日	否
辽宁邮电规划设计院有限公司	45,891,000.00	2023年04月21日	2026年04月21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	72,131,300.00	2021年11月18日	2024年11月18日	否
钱苏晋/张小红	83,317,500.00	2022年11月17日	2025年11月17日	否
钱苏晋/张小红	23,572,800.00	2022年01月25日	2025年01月25日	否
钱苏晋/张小红	30,000,000.00	2022年09月22日	2025年09月22日	否

钱苏晋/张小红	11,525,000.00	2022年09月22日	2025年09月22日	否
钱苏晋/张小红	19,900,700.00	2022年11月18日	2025年11月18日	否
钱苏晋/张小红/辽宁邮电规划设计院有限公司	5,529,400.00	2021年10月28日	2024年10月28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	2,102,825.38	1,920,174.00

(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
应收账款	新基信息技术集团股份有限公司	280,000.00	2,800.00	1,320,754.72	66,037.74
应收账款	北京前景无忧电子科技股份有限公司	66,066.28	660.66		
合同资产	新基信息技术集团股份有限公司	830,000.00	8,300.00	8,300,000.00	415,000.00
合同资产	深圳市智慧城市通信有限公司	244,852.83	576.19	447,169.81	22,358.49

(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	3,112,488.35	8,577,793.65

	公司		
--	----	--	--

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

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”；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	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	4,077,537,135.77	111,153,915.68	-66,938,922.69	4,121,752,128.76
负债总额	1,665,270,734.48	69,285,502.81	-66,938,922.69	1,667,617,314.60
主营业务收入	567,303,192.62	28,046,121.31	0.00	595,349,313.93
主营业务成本	455,843,718.80	22,152,369.93	0.00	477,996,088.73
利润总额	34,572,123.34	2,400,297.07	0.00	36,972,420.41

(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

按地区分部的财务信息：

项目	华北地区	东北地区	分部间抵销	合计
资产总额	2,635,084,295.77	2,250,214,364.34	-763,546,531.35	4,121,752,128.76
负债总额	545,016,059.51	1,271,051,007.35	-148,449,752.26	1,667,617,314.60
主营业务收入	97,266,274.29	498,248,133.98	-165,094.34	595,349,313.93
主营业务成本	62,790,792.31	415,370,390.76	-165,094.34	477,996,088.73
利润总额	4,063,032.94	32,938,214.83	-28,827.36	36,972,420.41

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	132,206,243.37	100.00%	26,198,650.17	19.82%	106,007,593.20	136,823,971.50	100.00%	33,884,127.68	24.76%	102,939,843.82
其中：										
按组合	131,169	99.22%	26,198,	19.82%	104,971	136,154	99.51%	33,884,	24.89%	102,270

计提坏账准备的应收账款	, 762.72		650.17		, 112.55	, 490.85		127.68		, 363.17
关联方组合	1,036,480.65	0.78%	0.00	0.00%	1,036,480.65	669,480.65	0.49%	0.00	0.00%	669,480.65
合计	132,206,243.37	100.00%	26,198,650.17		106,007,593.20	136,823,971.50	100.00%	33,884,127.68		102,939,843.82

按组合计提坏账准备：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
6个月以内(含6个月)	26,759,909.33	267,599.09	1.00%
6个月-1年(含1年)	44,234,453.60	2,211,722.68	5.00%
1-2年(含2年)	24,675,580.53	2,467,558.05	10.00%
2-3年(含3年)	14,877,207.80	4,463,162.34	30.00%
3-4年(含4年)	5,140,633.26	2,570,316.63	50.00%
4-5年(含5年)	6,318,434.13	5,054,747.31	80.00%
5年以上	9,163,544.07	9,163,544.07	100.00%
合计	131,169,762.72	26,198,650.17	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他方法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	1,036,480.65	0.00	0.00%
合计	1,036,480.65	0.00	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	72,030,843.58
6个月以内(含6个月)	27,796,389.98
6个月-1年(含1年)	44,234,453.60
1至2年	24,675,580.53
2至3年	14,877,207.80
3年以上	20,622,611.46
3至4年	5,140,633.26
4至5年	6,318,434.13
5年以上	9,163,544.07
合计	132,206,243.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	33,884,127.68		7,685,477.51			26,198,650.17
合计	33,884,127.68		7,685,477.51			26,198,650.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	14,771,539.61	11.17%	328,875.40
单位二	8,928,980.10	6.75%	446,449.01
单位三	8,316,723.21	6.29%	944,599.72
单位四	7,553,376.40	5.71%	324,243.87
单位五	6,407,145.85	4.85%	418,624.23
合计	45,977,765.17	34.77%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,828,641.91	9,247,242.47
合计	11,828,641.91	9,247,242.47

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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	4,465,877.51	5,371,960.91
关联方往来款	6,960,200.00	4,390,000.00
备用金	780,028.59	310,205.37
其他	27,000.00	131,497.97
合计	12,233,106.10	10,203,664.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	956,421.78			956,421.78
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	551,957.59			551,957.59
2023 年 6 月 30 日余额	404,464.19			404,464.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	10,095,262.26
6 个月以内(含 6 个月)	9,959,562.04
6 个月-1 年(含 1 年)	135,700.22
1 至 2 年	1,725,648.97
2 至 3 年	155,128.00
3 年以上	257,066.87
3 至 4 年	198,411.27
4 至 5 年	46,394.90
5 年以上	12,260.70
合计	12,233,106.10

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	956,421.78		551,957.59			404,464.19
合计	956,421.78		551,957.59			404,464.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	押金	1,444,800.00		11.81%	144,480.00
单位二	押金	383,200.00		3.13%	3,832.00
单位三	押金	296,000.00		2.42%	2,960.00
单位四	投标保证金	226,200.00		1.85%	2,262.00
单位五	投标保证金	169,720.00		1.39%	1,697.20
合计		2,519,920.00		20.60%	155,231.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,837,079.74 2.44	203,210,087. 35	1,633,869.65 5.09	1,807,079.74 2.44	203,210,087. 35	1,603,869.65 5.09
对联营、合营企业投资	83,837,669.0 6		83,837,669.0 6	83,028,505.1 5	0.00	83,028,505.1 5
合计	1,920,917.41 1.50	203,210,087. 35	1,717,707.32 4.15	1,890,108.24 7.59	203,210,087. 35	1,686,898.16 0.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
辽宁邮电规划设计院有限公司	1,577,869,655.09					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				30,000,000.00	
合计	1,603,869,655.09	30,000,000.00				1,633,869,655.09	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)	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											
北京新能和再生能源科技发展有限公司	3,268,457.22			284,511.36			492,046.64			3,060,921.94	
北京前景无忧电子科技股份有限公司	79,760,047.93			5,314,199.19			4,297,500.00			80,776,747.12	
小计	83,028,505.15			5,598,710.55			4,789,546.64			83,837,669.06	
合计	83,028,505.15			5,999,062.88			4,789,546.64			83,837,669.06	

(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	91,118,770.56	58,829,139.85	110,121,552.89	68,272,365.53
其他业务	2,730,159.06	2,097,990.65	2,830,481.33	1,845,070.06
合计	93,848,929.62	60,927,130.50	112,952,034.22	70,117,435.59

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
系统集成收入	26,587,583.70			26,587,583.70
软件销售收入	3,815,048.75			3,815,048.75
软件开发收入	43,621,555.01			43,621,555.01
销售商品收入	1,136,312.77			1,136,312.77
技术服务收入	15,958,270.33			15,958,270.33
房屋租赁收入	2,730,159.06			2,730,159.06
按经营地区分类				
其中:				
东北区	2,100,837.73			2,100,837.73
华北区	34,677,184.36			34,677,184.36
华东区	9,896,937.48			9,896,937.48
华南区	25,285,781.12			25,285,781.12
华中区	15,339,474.44			15,339,474.44
西北区	3,268,886.87			3,268,886.87
西南区	3,279,827.62			3,279,827.62
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	93,848,929.62			93,848,929.62

与履约义务相关的信息:

合同付款方式分为几种方式: (1) 3:3:3:1 的情况, 即预付款 30%、到货后三个月支付到货款 30%、验收合格后三个月支付到货款 30%、验收后 1-3 年内支付质保金 10%; (2) 1:3:5:1 的情况, 预付款 10%、到货后三个月支付到货款 30%、验收合格后三个月支付到货款 50%、验收后 1-3 年内支付质保金 10%; (3) 9:1 的情况, 即验收合格后三个月支付 90%、验收后 1-3 年内 10% 等。

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 301,764,867.00 元，其中，165,970,676.85 元预计将于 2023 年度确认收入，135,794,190.15 元预计将于 2024 年度确认收入。

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	5,598,710.55	2,238,055.37
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		-1,596,732.67
合计	5,598,710.55	641,322.70

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-496.09	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	333,716.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	381,935.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,200,295.44	
减：所得税影响额	303,566.58	
少数股东权益影响额	339,039.54	
合计	1,272,844.55	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.38%	0.1048	0.1048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.33%	0.1008	0.1008

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

4、其他