

公司代码：688004

公司简称：博汇科技

# 北京市博汇科技股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人郭忠武、主管会计工作负责人陈贺及会计机构负责人(会计主管人员)陈贺声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	36
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	63
第八节	优先股相关情况.....	67
第九节	债券相关情况.....	67
第十节	财务报告.....	68

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、博汇科技	指	北京市博汇科技股份有限公司
博聚睿智	指	北京博聚睿智投资咨询中心(有限合伙)
公司章程	指	北京市博汇科技股份有限公司公司章程
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会	指	北京市博汇科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京市博汇科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京市博汇科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	上海证券交易所
国务院	指	中华人民共和国国务院
教育部	指	中华人民共和国教育部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
工信部、工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
文化和旅游部	指	中华人民共和国文化和旅游部
二十大、党的二十大	指	中国共产党第二十次全国代表大会
十四五、十四五规划	指	中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要
报告期、报告期内	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
A 股	指	在中国境内发行的人民币普通股
IP	指	Internet Protocol 的缩写，即网络之间互连的协议
DVB	指	Digital Video Broadcasting 的缩写，即数字视频广播，是一个工业组织或指由 DVB 项目维护的一系列国际承认的数字电视公开标准
IPTV	指	Internet Protocol TV，即交互式网络电视，利用宽带有线电视网的基础设施，以家用电视机作为主要终端电器，通过互联网络协议来提供包括电视节目在内的多种数字媒体服务
OTT	指	Over The Top，是指通过互联网向用户提供各种应用服务，仅利用运营商的网络，而服务由运营商之外的第三方提供，目前，典型的 OTT 业务如互联网电视业务、苹果应用商店等
TS	指	Transport Stream，即传输流，根据 MPEG2 标准定义的传输数据流，其目的是为了在有可能发生严重错误的情况下，进行一个或多个音视频节目编码数据的传送或存储
码流	指	视频文件的一种封装格式，适用于网络化传输
码率	指	DataRate，指视频文件在单位时间内使用的数据流量，是视频编码中画面质量控制中最重要的部分。同样分辨率下，视频文件的码率越大，压缩比就越小，画面质量就越好
转码	指	将音视频内容从一种信源编码方式转变为另一种编码方式的过程
编解码	指	将音视频内容从基带信号进行压缩的过程，称为编码；将压缩的音视频内容解压为基带信号的过程，称为解码。合

		称编解码
机顶盒	指	运行在用户家中，用来完成对数字电视节目的解扰并配合电视机进行播放的设备
数字电视	指	从演播室到发射、传输、接收的所有环节都是使用数字电视信号或对该系统所有的信号传播都是通过由 0、1 数字串所构成的数字流来传播的电视类型
4K/8K 超高清	指	一种高清显示技术。区别于分辨率为 1920*1080 的全高清节目，超高清为在全高清基础上的进一步提升，根据分辨率的不同具体分为 4K、8K
5G	指	第五代移动电话行动通信标准，也称第五代移动通信技术
DTMB	指	Digital Terrestrial Multimedia Broadcast，即地面数字多媒体广播
EPG	指	Electrical Program Guide 的缩写，即电子节目指南
H.264、H.265	指	是国际电信联盟电信标准分局（ITU-T）以 H.26x 系列为名称命名的视频编解码技术标准之一
HLS	指	HTTP Live Streaming，基于 HTTP 的自适应码率流媒体传输协议，是 Apple 的动态码率自适应技术
AVS	指	音视频编码标准 Audio Video coding Standard 的缩写
RTMP	指	实时消息传输协议 Real Time Messaging Protocol 的缩写
RTSP	指	实时流传输协议 Real Time Streaming Protocol 的缩写
ASI	指	异步串行接口，用于传送数字码流的一个标准数字视频广播接口
流媒体	指	将一连串的数字媒体数据压缩后，经过网上分段发送数据，在网上即时传输音视频以供观赏的一种技术与过程，此技术使得数据包得以像流水一样发送
FPGA	指	是在 PAL、GAL 等可编程器件的基础上进一步发展的产物。它是作为专用集成电路（ASIC）领域中的一种半定制电路，既解决了定制电路的不足，又克服了原有可编程器件门电路数有限的缺点
PLL	指	为锁相回路或锁相环（是一种反馈电路），用来统一整合时钟信号
FM	指	Frequency Modulation 的缩写，即调频，使载波的瞬时频率按照所需传递信号的变化规律而变化的调制方法
AM	指	Amplitude Modulation 的缩写，即调幅，使载波的振幅按照所需传递信号的变化规律而变化，但频率保持不变的调制方法
AI	指	人工智能 Artificial Intelligence 的缩写，它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
AIGC	指	AI Generated Content 的缩写，即利用人工智能技术来生成内容

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	北京市博汇科技股份有限公司
公司的中文简称	博汇科技
公司的外文名称	Beijing Bohui Science & Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	BROADV
公司的法定代表人	郭忠武
公司注册地址	北京市海淀区铃兰路8号院1号楼6层601
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无变更
公司办公地址	北京市海淀区铃兰路8号院1号楼
公司办公地址的邮政编码	100095
公司网址	www.bohui.com.cn
电子信箱	broadv@bohui.com.cn
报告期内变更情况查询索引	/

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	王宏林	段辛
联系地址	北京市海淀区铃兰路8号院1号楼	北京市海淀区铃兰路8号院1号楼
电话	010-5768 2700	010-5768 2700
传真	010-5768 2700	010-5768 2700
电子信箱	broadv@bohui.com.cn	broadv@bohui.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	/

### 四、 公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	博汇科技	688004	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、 其他有关资料

适用 不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	7,219.16	4,071.74	77.30
归属于上市公司股东的净利润	-2,240.41	-2,724.34	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-2,407.42	-2,954.43	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-6,180.37	-6,297.48	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	69,232.48	71,472.89	-3.13
总资产	76,152.73	82,337.04	-7.51

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.39	-0.48	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.39	-0.48	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.42	-0.52	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.18	-3.72	增加0.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-3.42	-4.03	增加0.61个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	36.01	57.39	减少21.38个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 7,219.16 万元，同比增长 77.30%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,240.41 万元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,407.42 万元；实现经营活动产生的现金流量净额-6,180.37 万元。

报告期末，公司总资产为 76,152.73 万元，较报告期初下降 7.51%，归属于上市公司股东的净资产为 69,232.48 万元，较报告期初下降 3.13%。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润较上年同期亏损有所收窄，基本每股收益、加权平均净资产收益率均随之呈上升趋势，主要原因系：报告期内随着经济社会全面恢复常态化运行，公司加大营销活动力度拓展市场，同时积极推动在执行项目交付工作，当期完成验收的项目数量及金额较上年同期明显增长，营业收入及毛利额较上年同期增长明显。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-22,137.31	第十节 七、75
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但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	116,049.94	第十节 七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,607,055.75	第十节 七、68、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	291,120.00	第十节 七、5
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,999.98	第十节 七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	296,939.75	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	1,670,148.65	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

□适用 √不适用

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 所属行业情况

##### 1. 行业的发展阶段及发展趋势

公司专注于视听大数据领域，面向传媒安全、智慧教育、智能显控三个方向，为传媒、教育以及政企等行业用户提供视听信息技术智能应用的产品与服务。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司业务属于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的子类“65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司业务属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”类别中的“65 软件和信息技术服务业”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司属于“1 新一代信息技术产业”之“1.3 新兴软件和新型信息技术服务”。

视听信息技术行业是软件与信息技术服务业的一个细分领域，是指利用音视频信息采集、处理、传输、存储及管理、呈现以及人机交互、数据分析、可视化等信息化技术，为采集、处理和呈现信息提供相关产品和技术支持的行业领域。目前视听信息技术产品已经广泛应用于会议交流、监控指挥、广播电视、网络视听、在线社交、主题乐园、文化演艺及展示、科研教学、军事培训、工业设计与制造等多个国民经济领域，成为提升信息传输及呈现质量、提高工作效率、提升综合竞争力、丰富人民群众文化生活的重要手段，视听信息技术已成为数字中国建设的重要引擎。

##### 传媒安全方向

##### (1) 大视听产业创新驱动发展态势明显

《2023年广电全媒体蓝皮书数据报告》显示，大视听产业创新驱动发展态势明显，广播电视和网络视听核心层产业结构持续优化、稳定增长，大视听产业规模和边界不断扩大，形成另一个万亿级产业新版图，大视听产业正成为数字文化产业中最具显示度和增长性的新兴产业之一。

全国一网整合与广电5G建设一体化发展取得突破性进展，广电5G网络正式开通运营，广电5G用户超过550万户。截至2022年年底，全国地级及以上播出机构经批准开办的高清电视频道1082个，4K频道8个，8K频道2个，电视高清化超高清化进程显著加快。

随着“智慧广电”建设的大力推进，行业各主体积极参与和大力助推基层社会治理现代化和数字乡村、智慧城市建设，视听已成为数字经济的重要价值元素、场景标配，视听+教育、视听+康养、视听+金融、视听+数据服务、视听+本地生活等业态不断生长。随着创新性、引领性数字技术的深入应用，新场景新应用将引领大视听产业迎来新一轮消费升级。

##### (2) 媒体深度融合进入高质量发展

在人工智能、大数据、5G 技术等新技术快速发展的当下，我们步入了一个媒体融合化，传播泛在化的社会，党的二十大报告明确提出加强全媒体传播体系建设的工作要求，塑造主流舆论新格局、把握意识形态工作领导权，新闻舆论工作要巩固壮大奋进新时代的主流思想舆论，加强全媒体传播体系建设，推动形成良好网络生态；坚守中华文化立场，讲好中国故事，传播好中国声音，对进一步增强文化自信、传承中华文明、建设文化强国作出全面部署。

2023 年全国广播电视和网络视听工作年中推进会上强调，要深刻把握传播党的声音和服务人民群众的重大使命，深刻把握广播电视和网络视听“两大业务”，深刻把握意识形态、公共服务、技术产业“三大属性”，深刻把握提供广电业务的广播电视网、IPTV（交互式网络电视）、OTT（互联网电视）和互联网“四个层次”，体系化研究推进广播电视和网络视听工作。要明确工作方向，巩固提升传统广播电视，开拓创新推进媒体融合，整合聚合形成发展合力。同时会议提出要强化科技赋能，加强科技自主创新和应用，建好用好广电网络；深化行业治理，持续整治行业乱象，进一步加强行业监管，不断完善政策法规体系；增强安全保障，始终绷紧安全这根弦，体系化推进安全工作，不断加强安全保障能力建设。

### （3）生成式人工智能应用引起信息产业新浪潮

以 ChatGPT 为代表的生成式人工智能应用引起信息产业新浪潮，也催生了对算力、通信、安全等的新挑战，广播电视和网络视听始终是传承文化的重要载体，是信息网络新技术、新业态创新应用的前沿领域，视听媒体与人工智能等新技术相结合，进一步激活数字和文化的深度融合，为构建交流、互鉴、包容的数字世界，拓展更为广阔的新空间带来新机遇。随着互联网电视用户规模的增长和传播手段的丰富化，视频内容和传媒产业呈现出蓬勃发展的态势，为用户带来了更多选择和便利，也给行业健康发展带来了新的挑战和机遇。

为促进生成式人工智能技术健康发展和规范应用，国家互联网信息办公室于 2023 年 4 月 11 日发布了《生成式人工智能服务管理办法（征求意见稿）》（以下简称为“《办法》”），并向社会公开征求意见。北京市人民政府印发《北京市加快建设具有全球影响力的人工智能创新策源地实施方案(2023-2025 年)》《北京市促进通用人工智能创新发展的若干措施》，提出“建设大模型算法及工具开源开放平台”“推动北京通用人工智能实现创新引领”的发展目标。

### 智慧教育方向

（1）《教育部 2023 年工作要点》中提出要深入实施数字化战略行动，塑造高等教育改革发展新优势，加快高等教育数字化转型，打造高等教育教学新形态。加强国家高等教育智慧教育平台建设，拓展平台内容，完善平台功能，建好内容丰富、服务高效的高等教育综合服务平台。

（2）2017 年国务院印发《新一代人工智能发展规划》，分别从宏观环境和微观环境两个层面，全面推进智能教育环境建设的实施。随着 5G 网络技术的发展，要适应服务全时域、全空域、全受众的智能学习新要求，加快建设面向下一代网络的智能学习平台。以增强知识传授、能力培养和素质提升的效率和效果为重点，以国家精品在线开放课程、示范性虚拟仿真实验教学项目等建设为载体，加强大容量智能教学资源建设，加快建设在线智能教室、智能实验室、虚拟工厂等

智能学习空间，积极探索基于区块链、大数据等新技术的智能学习效果记录、转移、交换、认证等有效方式，形成泛在化、智能化学习体系。

2022 年科技部、教育部、工信部等六部门近日联合发布《关于加快场景创新以人工智能高水平应用促进经济高质量发展的指导意见》，围绕安全便捷智能社会建设打造重大场景方面，《意见》要求，在城市管理、交通治理、生态环保、医疗健康、教育、养老等领域持续挖掘人工智能应用场景机会：在教育领域，积极探索在线课堂、虚拟课堂、虚拟仿真实训、虚拟教研室、新型教材、教学资源建设、智慧校园等场景。

(3) 2022 年 10 月，工业和信息化部、教育部、文化和旅游部、国家广播电视总局、国家体育总局联合印发《虚拟现实与行业应用融合发展行动计划（2022-2026 年）》（以下简称《行动计划》），指出虚拟现实（含增强现实、混合现实）是新一代信息技术的重要前沿方向，是数字经济的重大前瞻领域，将深刻改变人类的生产生活方式。《行动计划》提出，到 2026 年，三维化、虚实融合沉浸影音关键技术重点突破，新一代适人化虚拟现实终端产品不断丰富，产业生态进一步完善，虚拟现实在经济社会重要行业领域实现规模化应用。

针对教育培训行业，《行动计划》提出要在中小学校、高等教育、职业学校建设一批虚拟现实课堂、教研室、实验室与虚拟仿真实训基地，面向实验性与联想性教学内容，开发一批基于教学大纲的虚拟现实数字课程，强化学员与各类虚拟物品、复杂现象与抽象概念的互动实操，推动教学模式向自身体验升级，打造支持自主探究、协作学习的沉浸式新课堂。同时服务国家重大战略，推进“虚拟仿真实验教学 2.0”，支持建设一批虚拟仿真实验实训重点项目，加快培养紧缺人才。

### 智能显控方向

国务院及有关部门陆续出台《国民经济十四五规划和 2035 年远景目标纲要》、《国务院关于加强数字政府建设的指导意见》、《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022 年）》、《关于支持建设新一代人工智能示范应用场景的通知》、《5G 应用“扬帆”行动计划（2021-2023 年）》等一系列的产业政策及配套措施，有效推进显控行业的发展。

## 2. 行业的主要技术门槛

视听信息技术行业属于技术密集型产业，产品研发和技术创新要求企业具备较强的技术实力。随着行业技术的不断发展，企业需要保持较高的技术投入并准确把握技术与行业发展趋势。

首先，对相关产品或服务的要求：1) 高可靠性，以保证提供连续可靠的视听数据采集、分析、管理服务；2) 高准确性，在视听内容分析、质量分析中保持高准确度。3) 高清晰度低延时，通过提供较好的画质和较低的交互延迟提升用户使用体验；4) 高安全性，防止视听数据在传输分发过程中被截取或篡改内容；5) 高兼容性，以适配不同类型的视听数据传播渠道、编码格式、传输协议等。

其次，行业下游客户涉及广电局、广播电台、电视台、地球站、发射台、运营商、军队、人防办公室、公安局、气象局、教育机构等，不同行业下游客户对产品的技术需求也不尽相同，企

业只有深入垂直行业、在充分了解用户需求的基础上，才能研发出匹配用户真实需求的产品和解决方案。

公司持续为传媒、教育以及政企等行业用户提供有竞争力的产品与服务，主要是基于强大的音视频技术研发能力和长期的行业实践积累，体现在以下五个方面：

- 边缘采集技术的积累

传媒行业经历了从模拟到数字、从标清到高清、从高清到超高清，以及信号传输网络的数字化、IP化改造历程，当下，网络视听和视频社交平台也逐步成为重要的媒体窗口。在边缘采集环节，涉及各类广播电视信号的采集技术、互联网视听数据的采集技术，信道的多样化、传输协议的多样化、传输内容调制编码格式的多样化，再加之用户信息化进程的快速发展，形成了较高技术门槛。公司凭借稳定的研发团队、厚实的技术实力以及精作深耕的发展理念，伴随着视听技术一路成长，已经形成了成熟的技术体系和模块化的嵌入式产品以及规模化的平台产品。

- 智能分析技术的积累

视听信号传输安全以及内容安全是视听技术的细分领域，这其中涉及较为复杂的数据分析，包括码流传输协议分析、会话信令分析、码流编码格式分析、码流内容异态分析、音频指纹和语义分析、视频内容人工智能分析，以及基于大数据积累的聚合分析和追踪分析等。公司从最初的视听信号传输信道监测进入视听技术领域，伴随着多年的行业实践，逐步实现了基于智能分析技术上全栈的多层次积累，可以根据用户的行业应用和具体需求，快速组织技术模块，形成完整、成熟、稳定、针对性强的视听产品与方案，给公司在市场实践中带来明显的竞争优势。

- 数据可视化技术的积累

在数据可视化呈现上，公司利用大场景来体现数据资源和信号资源在业务流中的作用以及人机交互关系，将多画面融合，将画面与传输链路融合，将数据标签与画面融合，将画面与空间融合，将业务呈现与大屏进行联动，将坐席、大屏以及业务呈现进行联动，从而在一定的视听空间内形成灵活的画面调度、资源分析、人机互动的视听数据应用方案。

- 视听数据安全情报库的积累

通过积累的大量视听信号监测、视听内容安全信息以及对接的众多权威信息库、敏感信息发布渠道，构建视听数据安全情报库。通过对情报库数据的关联归类和统计分析，可定制化输出满足不同业务需求的分析报告和报表，为决策分析提供数据支撑，并为视听大数据感知预测提供数据基础。

- 视听大数据感知预测技术的积累

对监测数据、运维数据、媒体数据和资源数据等信息进行整合，打破了信息孤岛和数据壁垒，提升海量数据的分析处理能力，结合机器学习、关联分析、风险情报、可视化等手段，建立丰富的感知预警模型，提供全方面、多维度、智能化的媒体安全态势感知能力，实现媒体安全从被动防御到主动预警的智能提升，为管理部门提供价值更多的数据服务。

综上，行业新进者在视听技术应用的竞争中面临较大的挑战，行业存在一定的技术壁垒。

## （二）公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是国内先进的视听信息技术企业，主营产品包括传媒安全、智慧教育、智能显控三个业务领域，下游广泛应用于传媒、教育以及政企等行业。

在传媒行业，公司的监测、监管产品目前已基本覆盖了国内各级监管机构、播出机构，并得到了用户的高度认可，包括：国家广播电视总局（国家级）以及全国 28 个省份、自治区和直辖市的省级广播电视局，中央广播电视总台、中国广电网络股份有限公司（国家级）以及 30 个省份、自治区和直辖市的省级广电网络公司，央视新媒体（国家级）以及 28 个省份、自治区和直辖市的 IPTV 播控平台，中国移动、中国联通和中国电信等电信运营商的 30 个省分公司，咪咕视讯、央视网、芒果 TV 等网络视听平台以及多家政府保密单位。业务形成规模效应具有稳定的营收，建立起良好的品牌影响力。

在教育行业，公司经过多年的耕耘相关业务取得了显著的成绩。用户遍及北京、山东、青海、江苏、安徽、内蒙古、辽宁、陕西、四川等省市区域，并打造了清华大学、北京大学、中国科学院大学、南京航空航天大学、山东大学、青海大学、北京信息科技大学、山东第一医科大学、辽宁石油化工大学、辽宁工业大学、成都师范学院、西北政法大学、北京联合大学、金陵科技学院、江苏省南京工程高等职业学校、青岛黄海学院等一系列本科院校和高职高专院校标杆项目，形成良好的市场品牌认知，业绩潜力巨大。

在政企行业，公司与多家省级人防单位建立起合作关系，参与重点人防工程的信息化建设项目，形成了良好的品牌影响力。

公司积极参与行业建设。公司是中国广播电视工业协会理事单位、中国广播电影电视社会组织联合会技术工作委员会会员单位（NGB 广播电视安全管控组理事单位）、中国新闻技术工作者联合会会员单位、北京教育装备行业协会会员单位、中国教育装备行业协会会员单位、“视频体验联盟”发起单位、国家广播电视总局“应急广播技术研究实验室”成员单位、世界超高清视频产业联盟会员单位、中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会（简称“信创工委”）会员单位、中国电子信息行业联合会会员单位、中国广播电视社会组织联合会技术委员会第七届理事单位、北京市知识产权试点单位、北京市“专精特新”中小企业等，累计参与制定多项国家、行业、团体标准。

报告期内，公司参与业内诸多标准规范的起草、撰写、修订、研究工作，具体情况如下：

标准规范	发布时间	组织单位	公司参与情况
IPTV 监测设备技术要求和测量方法	2023 年 6 月 15 日	国家广播电视总局	参与编制
有线数字电视音视频技术质量要求和测量方法	报批公示	国家广播电视总局	参与编制
高动态范围（HDR）视频技术 第 3-1 部分：技术要求和测试方法 显示设备	2023 年 4 月 20 日	世界超高清视频产业联盟	参与编制
三维虚拟数字人模型制作技术要求	尚未发布	世界超高清视频产业联盟	参与编制

超高清视频处理算法接口技术要求	尚未发布	世界超高清视频产业联盟	参与编制
-----------------	------	-------------	------

报告期内，公司在资质评审、项目评审、参与赛事活动的具体情况如下：

评审资质及奖项	获评时间
CMMI5 认证证书-能力成熟度五级	2023 年 3 月 31 日
高等学校智慧教室建设优秀案例征集活动优秀案例奖、特色案例奖	2023 年 3 月 24 日

### （三）主要业务、主要产品或服务情况

公司是专注于视听大数据领域的科创企业，通过整合运用视听大数据采集、分析和可视化等核心技术，构建了以具有自主知识产权的软硬件产品为基本架构的研发中心支撑体系，业务涵盖传媒安全、智慧教育、智能显控三个主要领域。

#### 1. 传媒安全

传媒安全领域，主要面向电视台、广电运营商、电信运营商等各类播出机构，通过视听大数据技术的运用，实现全业务、全流程、端到端的服务质量监测，满足运维需求。面向政府媒体监管部门提供技术手段，通过对媒体内容进行全面采集、智能分析，为视听行业健康有序发展保驾护航。主要解决方案包括：广播电视安播监管解决方案、IPTV 业务监测监管解决方案、互联网新媒体监管解决方案、运营商端到端运维解决方案、新媒体播控全要素运维解决方案、新媒体集成播控平台内容 AI 审核方案、台站智能运维管理解决方案。

##### ● 广播电视安播监管解决方案

作为覆盖范围最广、受众群体最多的媒体形式，广播电视的安全播出监管是广电局最基础、最重要的监管业务之一。广播电视安播监管面向各级广电局，覆盖 DVB-C、DVB-S/S2、DTMB、FM、AM 等全部广播电视信号形式，采用分布式部署架构，以技术指标监测、节目质量监看、异态报警分析为核心，全面掌握辖区广播电视安全播出态势。同时汇聚广电相关机构的基本信息、调度信息、资源信息，结合视频、电话、微信等多种通讯手段，提供自动化、便捷化的办公调度系统，实现安播资源的一站式管理、安播态势的可视化呈现。

##### ● IPTV 业务监测监管解决方案

作为三网融合的标志业务之一，近年来 IPTV 用户迅猛增长，其传播覆盖率、舆论影响力发生了质的飞跃，已成为极其重要舆论宣传阵地，对 IPTV 监管的相关政策要求也日益加强。博汇科技 IPTV 业务监测监管解决方案覆盖 IPTV 集成播控平台、运营商核心节点、用户终端等关键监测环节；提供 EPG 核查、节目监看、内容分析、运行统计、异态报警、违规取证等多业务功能；实现传播秩序、播出质量、内容合规性和业务可用性的多维度监管；形成覆盖省市县全域、三大电信运营商的多层次监管体系。

##### ● 互联网新媒体监管解决方案

随着移动互联网的广泛普及，庞大用户基数不断催生出新媒体业态并迅猛发展。其呈现出传播速度快、传播范围广、传播渠道多、媒体数据海量的特点，已经成为新闻舆论的新阵地。博汇

科技互联网新媒体监管解决方案通过对互联网网站、微信公众号、微博账号、手机客户端、互联网电视、短视频平台、自媒体平台等监管对象海量视听数据的采集，利用大数据和人工智能技术，高效地实现对媒体中敏感、有害、违规内容的自动化、智能化分析研判，保障互联网新媒体健康有序发展，维护清朗的网络环境。

### ● 运营商端到端运维解决方案

随着运营业务多样化发展，业务系统复杂度逐渐提升，统一、联动、智能的运维系统的重要性愈发突显。针对广电运营商、IPTV/OTT 运营商的直播、点播、回看、EPG 等业务，从信源、传输到用户终端环节，提供涵盖技术质量、运行状态、服务性能智能监测运维的端到端解决方案，有效保障播出安全、提升运营商服务质量。

### ● 新媒体播控全要素运维解决方案

三网融合的大背景下，IP 化的媒体道路机遇和风险并存，新媒体播控平台则是守护新媒体信源安全的前沿阵地。博汇科技新媒体播控全要素运维解决方案，聚焦综合信号监测、链路监测、设备网管、切换控制等运维核心业务，实现节目调度、实时监测、运维分析等功能的标准化、数据化、可视化、协同化、智能化，切实发挥新媒体播控平台信源管控能力，确保高可靠、高质量的新媒体服务。

### ● 新媒体集成播控平台内容 AI 审核方案

新媒体集成播控平台内容 AI 审核方案，综合运用公司自研的多模态识别引擎以及智能技审引擎，实现了对在线/离线媒资内容审核和质量审查的双管齐下，及时发现其中涉黄、涉暴、敏感人物等违规视音频内容以及黑场、静帧、彩条、抖动等质量劣化。系统完美兼容国产软硬件环境，广泛应用于各级广电监管、播控部门。

### ● 台站智能运维管理解决方案

博汇科技台站智能运维管理解决方案面向全国各级发射台站，提供科学先进、稳定高效的自动化、智能化运维保障系统，依托多元采集、数字聚合、关联分析、机器学习技术，打造“数字化、网络化、智慧化”新型绿色台站，促进台站向“有人留守、无人值班”的现代化管理模式转变，为台站安全播出保驾护航。

## 2. 智慧教育

博汇科技基于多年视听行业积累以及教育信息化建设的实践与思考，依托“博汇乐课”产品线，面向教育行业，提供“教、学、评、管”完整的智慧教学解决方案，实现教学环境智能化升级，一体化教学、管理与服务平台建设，协助高校用户打造以“教育信息化创新应用”为核心的智慧教学新生态，助力教育数字化转型。

博汇科技智慧教室解决方案，通过云课堂智慧教学终端，可打造阶梯型智慧教室、研讨型智慧教室和讲授型智慧教室等多类型智慧教室，满足课堂互动教学、多视窗教学、远程互动教学、小组研讨教学和线上线下混合教学的教学新模式，融合资源、平台、环境和终端、升级智慧课堂环境，打造数字化、网络化、智能化的新型教学空间。

博汇科技智慧教学平台解决方案，从课堂教学、校本资源、教学管理三个方面，提供互动教学、校本资源、教学督导、教学空间管理、大数据可视化等子系统，满足校本资源管理、备课研讨、在线教学、督导评课、在线学习、大数据分析等功能应用，帮助学校打造集“教学、资源、评价、管理”于一体的智慧教学云平台，推动网络教学空间升级。

博汇科技智慧管理中心解决方案，围绕教学环境、教学资源，实现统一的调度、控制和大数据呈现，为高校信息化管理人员带来更加便捷高效的工作体验。系统综合运用分布式显控、全网络化编解码、视窗智能交互、信息流智能分析、大数据可视化呈现等技术，协助用户灵活开展教室运行管控、教学巡课督导、智慧监考协助、教学融合管理、领导指挥决策等活动，推动教学空间信息化建设的集约化治理，充分发挥信息化治理在教育教学、管理和服务改革发展中所发挥的作用。

用户已遍及北京、山东、青海、江苏、安徽、内蒙、辽宁、陕西、四川等省市区域，陆续打造了清华大学、北京大学、中国科学院大学、南京航空航天大学、北京信息科技大学、山东大学、山东第一医科大学、渤海大学、青海大学、辽宁石油化工大学、辽宁工业大学、成都师范学院、西北政法大学、北京联合大学、金陵科技学院、江苏省南京工程高等职业学校、朝阳师范高等专科学校、青岛黄海学院等一系列本科院校和高职高专院校标杆项目。

### 3. 智能显控

博汇科技基于二十余年视听信息技术的研究和探索，依托“博汇画面云”产品线，拥有视听信息的接入采集、编码转码、传输分发、录制管理、智能分析、调度呈现等核心处理能力，面向指挥调度、会商研判、协同办公等应用场景，整合运用超高清、人工智能、信息安全技术，为军队、政企等行业用户打造沉浸式视听空间，支撑智能化视听应用。

博汇科技大屏显示控制解决方案，充分考虑显示资源和信号资源在业务流中的作用以及人机交互关系，从平台性和模块化角度规划全分布式系统架构，提供编码节点、显控节点、分发节点、录像节点、中控节点、调度节点、坐席节点以及管理节点等产品，可通过业务定义系统，可根据建设规模和空间特征构建系统，为行业用户提供兼容性强的、简单高效的、可灵活扩展的解决方案。

博汇科技坐席协作解决方案，基于坐席显示屏的主机管理与交互协作，通过分布式节点的部署，将多台主机信号统一接入并调取到坐席显示屏，在不降低主机安全级别和操作体验的前提下，实现业务交互“一张网”，桌面操作“一套键鼠一面屏”；同时，通过坐席与坐席、坐席与拼接大屏之间的智能联动，整体提高协同办公、会商研讨、指挥调度等业务能力与效率。

博汇科技机动指挥调度解决方案，面向机动指挥二代车标准设计，采用嵌入式插卡架构、全网络化数据交换、带宽自适应远程传输、资源控制统一目录、可视化显控调度等技术措施，为用户提供集矩阵切换、拼接显示、音频处理、录制存储、KVM控制、设备中控、多网互联、可视化管理等功能为一体的可视化交互管理系统，能够与固定指挥和多个机动空间灵活互联互通，提升机动环境中资源调度能力和指挥效率。

## （四）主要经营模式

### 1. 研发模式

公司作为一家以国产软件自主研发为主的技术驱动型公司，持续自主研发是公司经营、发展和壮大的关键。公司的产品研发以坚持行业发展和市场需求为导向，是在对相关领域技术发展趋势的研究预测和对行业技术的研究分析的基础上而展开的。

公司的研发工作分别由传媒安全研发中心和信息化视听研发中心的开发部门负责。开发项目组根据用户或公司市场销售部门的反馈情况，沟通讨论明确项目或产品需求，提交立项申请书后由公司安排立项评审会评审；对通过立项评审的项目，由开发项目组细化输出需求说明书、项目计划。通过评审后，进入项目具体开发阶段，该阶段具体工作包括进行项目设计、硬件开发、嵌入式软件开发、应用软件开发、测试准备工作等。测试阶段，研发及测试人员通过模块测试、联调测试、综合测试等手段或环节，依据需求文档完成对项目输出产品的测试，并最终完成产品发布。

### 2. 销售模式

公司经过多年的经验积累和技术沉淀，聚焦传媒，教育、政企等行业，构建了以具有自主知识产权的软硬件产品为基本架构的产品体系，实现了软硬件产品功能的模块化与标准化，并在此基础上，为客户提供定制化的视听信息技术解决方案。

公司通过直接销售和代理销售方式为客户提供产品。直接销售是指公司与产品的终端客户直接签订商务合同或中标后签订商务合同，合同对手方为公司产品的直接使用者。代理销售指公司通过集成商或代理商将产品销售给下游客户或终端客户。

公司产品应用领域广泛，以直接面向终端客户销售为主。公司获取订单的形式可分为招投标方式和商务洽谈方式。1) 公司直接参与到终端客户项目的方案设计、技术交流等日常活动中。招投标模式又可分为公司直接投标和公司通过系统集成商或代理商参与投标两种。2) 对于不需要通过招投标程序的项目，公司销售人员通过商务谈判的方式与客户建立联系、签署合同。

### 3. 采购模式

公司内设采购部门负责销售及生产部门所需外购产品及原材料询价、采购、到货跟踪以及供应商开发管理等工作。具体采购模式可分两大类：

第一类为公司依据客户订单需求，向成品设备供应商采购具备特定功能并可以直接投入使用的通用硬件设备及配件，具体产品主要包括服务器、交换机、网络设备、工业电视机、行业专用设备以及其他特定配件等。

第二类为公司硬件研发人员根据产品功能需求选型确定原材料采购内容，完成硬件电路图及电路板布线设计后，图纸交由外协厂商进行生产，并最终为公司提供合意产品。该模式下公司依据客户订单需求采购原材料，主要包括电子元器件、印刷电路板、机箱、配件等。

### 4. 生产模式

公司的产品自主研发设计，以外部委托加工为主，简单生产组装为辅，是典型科技类公司轻资产运营模式。

公司的生产环节主要是负责“嵌入式软件”的程序烧录、调试、老化等软件安装过程，以及零星的硬件产品的组装和检验过程，故无需购置大量机器设备和聘请大量的生产人员。上述生产环节均为室内完成，不涉及环境污染及处理问题。

公司结合主营业务、主要产品、核心技术、自身发展阶段以及国家产业政策、市场供需情况、上下游发展状况等因素，形成了目前的经营模式。

报告期内，上述影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化，预计未来短期内亦不会发生重大变化。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司是一家以软件开发为主的技术驱动型公司，核心技术均为公司自主研发，相关技术在产品应用过程中不断升级和积累，并运用于公司的主要产品中；公司核心技术权属清晰，不存在技术侵权纠纷或潜在纠纷。截至报告期末，公司拥有以视听大数据采集技术、分析技术、可视化技术三大核心技术为轴心的视听数据处理技术群，在公司所涉及的领域，特别是在对视听数据处理要求极高的广播电视领域得到了广泛应用。

公司核心技术情况、共性技术和特有或优势、技术突破情况如下：

序号	核心技术名称		共性技术点	特有/优势技术点	主要应用
1	视听大数据采集技术	网络视听数据采集技术	1、支持通过爬虫采集特定网站数据； 2、支持一定的数据清洗、去重功能。	1、覆盖范围广泛，针对微博、微信、头条、抖音等移动互联网平台，每个平台都具备了独特的数据爬取技术。 2、完备的爬取策略、缓存策略、清洗策略、去重策略、入库策略。 3、特有的从海量数据中精准发现视听节目并进行自动下载的技术。	网络视听数据采集技术是公司智慧监管产品线的重要组成部分，形成的产品包括云端爬虫系统、爬虫管理系统、IPTV/OTT的EPG拨测系统等软件产品。
2		广播电视数据采集技术	1、通过机顶盒、收音机等接收终端输出的视听信号后串接编码器实现广播电视节目一对一的采集。 2、一般不具备信号测量功能。	1、通过研制不同类型的嵌入式采集板卡实现不同类型广播电视信号的一对多采集能力。 2、在实现数据采集的同时，嵌入信号测量模块，实现视频层、码流层、视音频层的逐层质量分析。 3、研制统一的软硬件平台，实现各类采集板卡的统一管理，稳定性高、扩展性好、集成度高、可维护性高。	广播电视数据采集技术是信号质量监测的基础，形成的产品包括各类广播电视信号采集测量前端板卡、监测系统嵌入式前端处理板卡、多格式多协议码流分析仪器等。
3		超高清视频编码传输技术	1、支持对服务器显卡或摄像机输出的超高清视频进行采集、编码，支持H.264、H.265等格式； 2、支持对编码后的数据进行缓存、IP	1、在深压缩层面，自研的编码器将图像采集模块、编码模块以及网络打包发送模块等采用流水线作业技术形式，使得内部缓存不超过2帧，降低了超高清视频数据的处理延时；在浅压缩层面，采用高效的浅压缩算法，实现行数据压缩、压缩比4:1，使得视频数据点对点传输延迟	超高清视频编码传输技术主要应用于公司智能显控类产品中的各类编码器，形成的产品为BHIP106输入节点机。

			封包，通过网络进行传输。	不大于 8 毫秒，实现了高质量、低时延的传输显示效果。 2、通过编码控制实验调优，形成特有的编码技术，平衡编码质量、编码效率以及网络带宽占用之间的关系，提升了超高清视频数据的编码效率。	
4	视听大数据分析技术	IP 信令提取、分析技术	1、通过手动按压机顶盒遥控器进行业务可用性的人工抽测。	1、特有的 IP 信令提取和分析技术，全面掌握终端与平台的登录鉴权、节目单请求、码流请求等完整交互过程。 2、特有的自动化仿真测试技术，及时发现网络中存在的无效链接、服务器响应超时等问题。 3、完整的测试策略，实现各类业务的全面覆盖，全面、准确地发现问题。	公司智能运维产品线中的 EPG 拨测、码流拨测等自动化拨测产品。
5		视听数据编目存储技术	1、均支持收录至本机存储或网络存储； 2、支持录音录像数据拼接下载、本地播放。	1、特有的海量视听数据的管理技术，通过树状结构索引，有效地组织和管理视频资源，方便检索与访问。 2、特有的磁盘预分配存储方法，解决了数据量、入库效率与检索效率之间的矛盾问题，基本实现了“随录随取”。 3、视听数据流式处理，远端录像回看可以即点即播。	在多画面监测系统、网络视听监管系统、各类分布式采集探针、中心平台媒资库的构建中得到充分应用。
6		视听内容指纹提取及识别技术	1、支持不同方式的视频特征、音频特征的提取； 2、支持两段特征数据是否一致的比较。	1、特有的视频特征、音频特征提取算法，数据量小。一帧图像的特征数据量仅为 64bit，一秒音频的特征数据量仅为 344bit。 2、特有的比对算法，识别准确率高。 3、比对效率高，实现了视听内容检索、视听内容一致性比对的实时处理，支持 1:1 比对和 1:N 比对。	在公司智能运维产品线及智慧监管产品线中得到广泛应用，形成的产品包括广告监管系统、视频比对系统、音频比对系统、中心平台媒资库（图片检索、视频检索、音频检索）等。
7		视听内容人工智能分析技术	1、基于 TensorFlow 等通用技术框架； 2、能够实现人脸识别、对象分类识别、语音识别等视听内容的识别。	1、建立持续更新的基础特征数据库；政治人物库、明星人物库、暴恐台标库、暴恐旗帜库、对象分类库。 2、针对广播电视和网络视听节目的特性，设计特有的算力组合模型，实现视听节目涉政、涉黄、涉暴的高速内容审核。 3、特有的针对广播电视和网络视听节目的标签化技术，实现了视听内容高速检索。 4、研究各类深度合成算法及其特性，实现多模态结合的 AIGC 视频、图片、文字、语音内容鉴伪。	公司传媒安全、智慧教育、智能显控类产品的重要基础，在广播电视节目内容监管（内容评议、黑广播监管）、网络视听节目监管（网络视听、两微一端、网络剧网络综艺节目网络大电影、网络直播）、各播出机构内容安全（播前播后内容审核）、教育录播等系统中均有应用。
8		视听数据异态监测技术	1、支持视频画面静止、黑屏，声音过大、过小等异态的自动发现。	1、特有的视听数据传输层、编码层、图像层等相关指标参数的关联分析技术。 2、支持的异态种类完整，包括画面黑场、画面静止、画面马赛克、画面抖动、声音丢失、音量过大、音量过小等。 3、基于特有的算法，实现多路逐帧全实时监测。	视听数据异态监测技术是公司智能运维产品线的重要基础之一。形成的产品包括监测系统嵌入式前端处理板卡以及多画面监测系统、码流拨测系统、EPG 拨测系统等。

9		视听数据智能切换技术	1、支持从两路或多路输入的传输码流中选择一路输出； 2、一般为受控切换，即通过外部控制实现切换。	1、内置了传输流异态监测的功能，可主动发现问题。 2、异态监测算法与 FPGA 配合，基于特有的高效切换算法，可自动快速切换，从发现问题到完成切换最大延时不超过 50ms。 3、支持在复用流中的某单个节目的替换。	视听数据智能切换技术在公司智能运维产品线中得到广泛应用，形成的产品包括多通道 ASI 切换卡、多通道 IP 切换卡及相关的切换控制软件。
10		全网络化分布式显控技术	1、一般通过传统的视频矩阵等集中式设备实现； 2、支持电视墙上的视频画面合成、叠加、跨屏、漫游。	1、特有的全网络化分布式显控技术是基于 IP 数据交换，传输距离更远。 2、分布式的视频信号接收、调度、解码、显示输出，互不影响、整体稳定性高。 3、特有的交互控制手段和丰富的显示效果。	全网络化分布式显控技术是公司智能显控产品的重要基础，形成的产品为 BHIP100 输出节点机。
11		网络同步技术	1、通过时间校准机制，实现不同设备之间的时间同步； 2、基于时间同步，实现相关数据的同步接收、同步处理、同步显示，一般可达到 1 帧以内的同步。	1、特有的同步技术，同步精度达到 10 微秒。 2、支持自动转移、自动选举主时钟源功能。 3、本地 PLL 调整精度可达到微秒级。	网络同步技术是公司智能显控类产品的重要基础，形成的产品主要为 BHIP100 输出节点机等。
12	视听大数据可视化技术	超高清视频的大屏展示技术	通过线缆、矩阵等设备，将超高清视频显示到高清电视墙上。	1、特有的调度控制技术，实现了超高清信号源在屏幕墙上灵活布局展示。 2、支持单个显示单元内多个超高清信号的多画面合成显示、单信号的跨屏组合展示以及多通道信号的跨屏同步展示。 3、支持 4K、8K。	超高清信号的大屏展示技术是公司智能显控类产品的重要基础，形成的产品主要包括 BHIP106 输入节点机、BHIP100 输出节点机以及相关的控制系统软件。
13		4G/5G 无线网络的音视频传输技术	1、4G/5G 复杂网络环境下视音频数据传输、在对端解码显示。 2、受网络波动影响，可能出现丢包、延时等因传输带宽能力下降导致的视频卡顿、马赛克等问题。	1、特有的传输技术，通过智能转码、缓冲回传、丢包重传、带宽自适应等技术的综合应用，提升了复杂网络条件下的视音频传输效果。 2、解码器只缓存 2~3 帧视频数据，延时更低。	4G/5G 无线网络视音频传输技术是公司智能显控类产品的重要基础，形成的产品包括多媒体综合处理平台系统、音视频分发系统等。
14		嵌入式 4K 超高清多画面合成技术	1、传统技术大部分基于服务器架构实现。 2、支持 MPEG2、H.264 等部分编码格式，支持 TS、RTSP 等部分流媒体协议。 3、通过显卡输出一路高清或超高清画面。	1、基于嵌入式架构实现，稳定性高。 2、格式丰富，支持 TS、HLS、RTMP、RTSP 等流媒体协议以及 H.265、AVS2、AVS+、AVS、H.264、MPEG2 等视频格式。 3、支持将多路视频马赛克合成为一 路 4K 超高清视频，以 H.265 编码、TS 流输出。	4K 超高清视频多画面合成技术是公司智能运维产品线的重要基础，形成的产品为嵌入式 4K 超高清多画面监测系统。
15		全场景数字孪生技术	1、基于现实场景建立三维模型。 2、通过各类传感器采集到的现实场景中的数据，映射到	1、基于现实场景建立数字模型、三维模型，实现完全数字化。 2、将各传感器采集到的现实场景中的各类数据（动力环境、安防监控、传输链路设备状态、节目视音频	全场景数字孪生技术是公司新开发的一项重要基础技术，在智慧台站、智慧校园等解决方案中发挥作用，形成的产品包

			三维模型上, 实现可视化显示。	等), 结合其逻辑关系、空间关系, 进行深度融合, 设计相应的显示方案, 实现更精准的态势感知和可视化。	括台站三维可视化管理系统、指通数据全息管理平台等。
16		智能数字人技术	1、数字人建模, 通过美术设计、3D 扫描等方式实现。 2、数字人驱动, 通过 DCC 设计、动作捕捉/面部捕捉等技术实现。 3、内容层面, 通常为预设播报内容方案。	1、在传统建模方案基础上, 探索基于图片、视频、3D 扫描等方式结合的建模方案, 在效率、效果上取得均衡。 2、研究 AI 驱动方案, 综合运用 ASR、TTS、Audio2Face 等智能化技术, 实现全流程 AI 拟真。 3、基于 GPT 技术, 注入行业数据, 实现在特定场景中的智能化内容生产。	公司的客户现场, 都有一个“指挥调度大厅”这样的场所, 通过引入数字人技术, 与实际业务、实际数据相结合, 形成智能业务助手、智能导览员、智能中控助手等一系列角色, 实现“智慧指挥调度大厅”。同时, 可以向数字人直播带货等应用场景发掘。

截至报告期末, 公司拥有处于有效期内的发明专利 27 项, 实用新型专利 4 项, 外观设计专利 1 项和 267 项软件著作权, 其中报告期内新增 1 项发明专利和 19 项软件著作权, 以下为公司部分已取得及在审专利清单:

序号	专利名称	专利类型	专利状态
1	一种基于带宽占用率的多节目恒码率 TS 流复用方法	发明专利	已授权
2	一种音频比对系统及其音频能量比对方法	发明专利	已授权
3	支持 PID 置换及节目垫播的码流切换设备、方法和系统	发明专利	已授权
4	一种进行多种机顶盒功能一致性比对的方法及系统	发明专利	已授权
5	节目拨测方法及装置	发明专利	已授权
6	一种有线互动电视业务拨测方法和系统	发明专利	已授权
7	一种数据写入、读取方法及装置	发明专利	已授权
8	安卓平台上基于 ROI 运动检测的视频实时定位方法	发明专利	已授权
9	一种识别视频流数据类别的方法及装置	发明专利	已授权
10	一种视听网站库构建方法、视听网站巡检方法和系统	发明专利	已授权
11	视频特征检测方法及装置	发明专利	已授权
12	一种音频指纹匹配方法以及音频指纹匹配装置	发明专利	已授权
13	一种视听节目识别方法、装置及存储介质	发明专利	已授权
14	一种高精度分布式显控帧同步方法和系统	发明专利	已授权
15	视频业务处理方法、装置及电子设备	发明专利	已授权
16	网站信息识别方法、装置和电子设备	发明专利	已授权
17	一种超高清视频高质量无线传输的方法和系统	发明专利	已授权
18	图像质量评价方法、装置和电子设备	发明专利	已授权
19	基于多策略的新广告发现方法、电子设备和可读存储介质	发明专利	已授权
20	一种分组研讨教学方法及系统	发明专利	已授权
21	一种基于感知与像差的视频内容比对方法及装置	发明专利	已授权
22	一种交互视频质量监测方法、装置	发明专利	已授权
23	一种嵌入式多画面的监测方法和装置	发明专利	已授权
24	一种广播内容监测方法及系统	发明专利	已授权
25	一种基于神经网络的单人换脸短视频的识别方法和系统	发明专利	已授权
26	基于人工智能的 4K 超高清机顶盒拨测评估的装置与方法	发明专利	已授权
27	一种基于台标识别的节目版权保护方法及装置	发明专利	已授权
28	一种用于互联网视听制作与活动直播的一体化终端设备	实用新型专利	已授权

29	一种用于有线数字电视监测前端高集成度硬件平台	实用新型专利	已授权
30	一种用于车载环境的机箱设备	实用新型专利	已授权
31	一种应急控制装置	实用新型专利	已授权
32	综合监测处理设备机箱	外观专利	已授权
33	课堂点名系统及方法	发明专利	在审
34	一种面向广播电视的人工智能多模型报警处理方法及装置	发明专利	在审
35	一种基于特征的视音频检索方法	发明专利	在审
36	一种视频会议通信质量监测方法及系统	发明专利	在审
37	一种基于主题词语义相似度的话题聚类方法	发明专利	在审
38	一种基于 FPGA 平台的视频 OSD 菜单图像叠加方法	发明专利	在审
39	基于 FPGA 和 ARM 硬件平台的大屏拼接同步显示方法	发明专利	在审
40	一种基于 BERT 的违规文本识别算法及装置	发明专利	在审
41	一种基于多策略的广度互联网视听节目搜索方法和系统	发明专利	在审
42	一种基于人工智能的广播电视新闻拆条方法及装置	发明专利	在审
43	一种节目播放状态的检测方法及检测系统	发明专利	在审
44	一种视频指纹数据的生成方法、比对方法及设备	发明专利	在审
45	一种课堂专注度分析方法、装置、电子设备及介质	发明专利	在审
46	一种面部筛选方法、装置、设备及存储介质	发明专利	在审
47	一种人物重识别方法、装置及电子设备	发明专利	在审
48	一种图像处理方法、装置、设备及存储介质	发明专利	在审
49	一种分布式显控大屏交互方法及系统	发明专利	在审
50	一种将 TS 文件虚拟切割提供 HLS 点播服务的方法及系统	发明专利	在审
51	一种基于融合相似度计算的语音指令映射方法及系统	发明专利	在审
52	一种音频广播信号的监测方法、监测系统、设备及介质	发明专利	在审
53	一种基于互联网的视听节目地址自动化解析系统	发明专利	在审
54	一种基于数字孪生的发射台智能可视化巡检方法和系统	发明专利	在审
55	一种语音转录方法、装置、电子设备及存储介质	发明专利	在审
56	课堂实录视频的处理方法、装置、电子设备及存储介质	发明专利	在审
57	一种基于 FPGA 的多平台视音频的同网传输系统及方法	发明专利	在审
58	网站及 APP 的多画面实时图像帧融合监测方法及系统	发明专利	在审
59	一种视频流监测方法、装置、计算机设备及存储介质	发明专利	在审
60	一种支持人防指挥所间协同监管的指挥调度方法和系统	发明专利	在审

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

公司是一家以软件研发为主的技术驱动型公司，核心技术均为公司自主研发，相关技术在产品应用过程中不断升级和积累，并运用于公司的主要产品中；公司核心技术权属清晰，不存在技术侵权纠纷或潜在纠纷。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增	累计数量
--	------	------

	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	2	1	68	27
实用新型专利	0	0	6	5
外观设计专利	0	0	1	1
软件著作权	12	19	268	267
其他	0	0	0	0
合计	14	20	343	300

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	25,992,610.03	23,368,096.30	11.23
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	25,992,610.03	23,368,096.30	11.23
研发投入总额占营业收入比例 (%)	36.01	57.39	减少 21.38 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	-

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	视听业务智能运维平台—台站三维可视化管理系统	650.00	623.71	623.71	已完成	在台站智能运维产品线中引入三维可视化技术，既是用户实现“智能运维”的有效途径，同时也是我们提升产品能力，满足竞争要求的客观需求。实现场景重建、营造身临其境的使用效果，提升展示效果；实现相关数据实时直观显示，提升运维效能；实现数据仿真演练，提升应急保障能力。	三维仿真技术是智慧台站建设的一个重要的组成部分。从二维延展到三维，综合采用 BIM 技术，深层次的三维开发技术，完整的蓝图编程，复杂的粒子模拟效果，先进的动态照明技术等，并结合物联网技术，实现数字孪生台站，在该场景中有技术先进性。	基于现有的客户基础，可以广泛应用于各级各类发射台站，形成一个集建筑可视化、机房可视化、链路可视化、指标数据可视化、动环数据可视化、仿真演练为一体的新型运维工具。
2	桌面型国产化视频处理平台	510.00	514.87	514.87	已完成	实现一款全国产化的硬件平台，并围绕核心芯片开展音视频输入输出、编解码、显控以及人工智能相关的应用预研。	掌握一种视频处理平台设计架构和应用模式，在多通道音视频输入输出设计上，在多通道音视频编解码上，在多通道视频输入融合和输出拼接显示上，走在国内视听行业前列。	基础硬件平台，广泛应用于公司的显控、编解码以及人工智能等相关产品。
3	互联网视听监管平台—首屏首页及云情报系统	950.00	543.20	543.20	开发阶段	面向网络视听监测监管部门，对辖区内机构的网站和 APP 的首页首屏内容通过大屏幕电视墙进行集中多画面显示、实时交互，及时掌握传播内容；通过建立云端基础	多路 APP 实时渲染技术、多路视频马赛克合成技术，为多画面显示提供了技术支撑；通过模拟器技术，实现画面的滑动、点击等操作，具	可广泛应用于各级各类视听监测监管部门对辖区内融媒体中心、视听网站、视频 APP、直播平台等主体开办的网

						数据库, 对各渠道搜集获取的人脸库、备案网站库、违规节目库等进行汇总, 为向用户提供数据服务提供基础支撑。	备一定的技术应用先进性。	站、APP 等业务的集中可视化监管。
4	教学空间管理智能中台系统	1,450.00	116.83	116.83	开发阶段	面向高校可视化管理中心, 围绕教学空间内的音视频设备, 构建教育视频中台, 提供音视频接入、转码、存储、分析、分发等能力, 为管理中心的显控和其他业务系统提供统一的音视频服务。	将音视频监测、智能处理等技术与教学空间的显控和管理深度融合, 具有一定的应用先进性。	可广泛应用于高校的日常工作保障以及教育信息化治理业务。
5	全媒体融合监管-安全播出指挥调度系统	900.00	72.19	72.19	开发阶段	聚焦监管机构的指挥调度业务, 实现公文的上传下达; 通知公告、预警发布的及时提醒; 重保任务责任到人及重保力量统计, 实时视频、语音的安播调度等。整个过程流程化推动, 流程节点可跟踪, 提升指挥调度工作的数字化水平。	采用 workflow 框架, 支持流程设计、流程上线部署, 可以较好满足流程可定义的需求; 采用融合通信技术, 将语音通话、视频会议、web 交互、短信交互、预警屏控制等多种通信方式有机结合起来, 具有一定的应用先进性。	可广泛应用于各级监管机构对于辖区内各级广播电视播出机构、网络视听平台的统一指挥调度, 形成一个覆盖全境、功能完备的指挥调度体系。
6	双屏显控管理系统	320.00	336.63	336.63	已完成	面向大型视听空间中的指挥调度、教育教学、运营监管等业务, 提供多屏幕墙管理、显示控制、信号反控、物联中控、活动预案等能力, 通过 32:9 的宽视窗显示与交互设计, 实现高效的视听管理和有序的活动组织。	将大屏显控与信号反控深度融合, 将大屏显控与环境中控深度融合, 将视听管理与日常值班和活动组织深度融合, 具有一定的行业应用先进性。	可广泛应用于广电监管机构的监管中心、广电运营商的运营中心以及高校的可视化管理中心。

7	大数据可视化呈现管理系统	520.00	319.29	319.29	开发阶段	面向大数据可视化上屏应用，提供基于 WEB 的可视化呈现与管理系统，在一台服务设备上实现多个系统页面的显示呈现、编码上屏和反控操作，减少设备冗余，提高管理效能。	基于多通道模块化的平台架构，将云桌面技术与大屏显控相结合，具有一定的应用先进性。	可广泛应用于广电监管机构的监管中心、广电运营商的运营中心以及高校的可视化管理中心。
8	课堂内容智能分析系统	785.00	72.54	72.54	开发阶段	聚焦高校的课堂教学督导评估工作，提供一套客观性较强的督导指标体系；利用人工智能技术，实现对课堂教学内容的智能分析，打造课堂教学督导智能助手，实现全地点、全时段的自动督导，提高督导覆盖面、效率与质量，提升高校教学评估的智能化和数字化水平。	大语言模型、语音识别、声纹识别、视频分析等技术，在高校教学督导业务中深度应用，具有一定的行业先进性。	可广泛应用于高校的日常工作督导、本科教学评估等业务。
合计	/	6,085.00	2,599.26	2,599.26	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	146	138
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	40.90	40.47
研发人员薪酬合计	1,788.94	1,776.73
研发人员平均薪酬	12.42	12.78

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	20	13.70%
本科	110	75.34%
大专及以下	16	10.96%
合计	146	100.00%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
25岁及以下	25	17.12%
25-35岁(含)	81	55.48%
35-45岁(含)	30	20.55%
45岁以上	10	6.85%
合计	146	100.00%

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## 1. 技术积淀深厚

公司经过二十余年的经验积累和技术沉淀,已具备一定的技术研发实力,构建了以具有自主知识产权的软硬件产品为基本架构的产品体系。作为视听信息技术行业中的代表性企业,公司目前具备同时开展多个大型系统集成项目或软件研发项目的系统分析和设计能力,已经掌握了视听大数据信息采集、分析和可视化等视音频数据处理的核心技术,并在要求严苛的广播电视行业经受了充分的考验,公司一直以提升技术水平作为自身发展的重要战略。

## 2. 客户资源丰富

在传媒行业,公司的监测、监管产品目前已基本覆盖了国内各级监管机构、播出机构,并得到了用户的高度认可,包括:国家广播电视总局(国家级)以及全国28个省份、自治区和直辖市的省级广播电视局,中央广播电视总台、中国广电网络股份有限公司(国家级)以及30个省份、自治区和直辖市的省级广电网络公司,央视新媒体(国家级)以及28个省份、自治区和直辖市的IPTV播控平台,中国移动、中国联通和中国电信等电信运营商的30个省分公司,咪咕视讯、央视网、芒果TV等网络视听平台以及多家政府保密单位。形成规模效应具有稳定的营收,建立起

良好的品牌影响力。在教育行业，公司经过多年的耕耘相关业务取得了显著的成绩。公司用户已遍及北京、山东、青海、江苏、安徽、内蒙古、辽宁、陕西、四川等省市区域，并打造了清华大学、北京大学、中国科学院大学、南京航空航天大学、山东大学、青海大学、北京信息科技大学、山东第一医科大学、辽宁石油化工大学、辽宁工业大学、成都师范学院、西北政法大学、金陵科技学院、江苏省南京工程高等职业学校等一系列本科院校和高职高专院校标杆项目，形成良好的市场品牌认知，业绩潜力巨大。在政企行业，公司与多家省级人防单位建立起合作关系，参与重点人防工程的信息化建设项目，形成了良好的品牌影响力。

### 3. 人才与管理优势

公司经过二十余年的发展，已经拥有一支专业、成熟、稳定的核心团队。公司的核心团队能够将客户需求、产品设计、研制、检测和维护服务全流程无缝衔接，业务执行和产品实现能力较为卓越。核心管理团队、技术人员、销售人员在公司任职时间均超过十余年，已成为公司稳定经营实现发展的重要软实力。同时，核心管理团队均长期从事行业相关工作，具有丰富的行业经验、技术经验、管理经验。公司研发团队始终紧跟产业和技术发展的前沿，紧跟行业发展的方向，并不断从行业发展中汲取经验，将先进的产品开发和设计思路融入到公司产品中去，为公司的发展提供了坚实的支撑。

公司通过核心骨干持有公司股份的方式，持续激发骨干员工积极性，为公司的持续发展提供了有力保证。

### 4. 服务体系完善

公司对外销售的主营产品具备技术含量高、运行周期长的特征，因此公司在产品实现销售后所提供的包括安装、调试、培训、维护以及持续的应用开发在内的服务质量对于解决客户需求、提升客户使用体验至关重要。公司在业务的不断拓展过程中，十分注重服务体系的建设，目前已在全国所有省份长期派驻区域负责销售和技术人员，能够在产品完整的生命周期内及时响应，给予客户持续的技术支持和增值服务，获得了客户的一致认可，客户忠诚度较高。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司大力开展营销活动拓展市场，积极推动在执行项目交付工作。报告期内，公司实现营业收入 7,219.16 万元，同比增长 77.30%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,240.41 万元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,407.42 万元；实现经营活动产生的现金流量净额-6,180.37 万元。

公司立足视听大数据领域，秉承“博聚英才、汇集精品”的发展思想，在产品研发上注重创新；在市场开拓上保持专注；在经营理念上追求共赢。

报告期内，公司建立了健全的长效激励机制，制定了股权激励计划，以吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心团队的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

市场拓展方面，公司继续深耕广电市场的同时，积极拓宽教育、政企业务市场，公司结合利用已有资源优势与研发优势，把握行业机遇，凭借长期积累的视听大数据分析处理能力及成熟的产品矩阵，用高质量的视听产品助力传媒、教育、政企等行业的发展，推动行业用户的数字化转型升级。

研发投入方面，公司继续保持高比例研发投入，有序推进募投项目进度，积极促进成果转化，随着互联网电视用户规模的增长和传播手段的丰富化，视频内容和传媒产业呈现出蓬勃发展的态势，为用户带来了更多选择和便利，也给行业健康发展带来了新的挑战 and 机遇，为了提升新媒体集成播控平台的视频内容审核能力，由人工向智能化迈进，博汇科技打造<新媒体集成播控平台内容 AI 审核方案>，应用自研多模态 AI 识别引擎，优化内容质量、拒绝不良内容传播，净化视频内容，以保持与新媒体发展的最佳实践的接轨，提高产品竞争力。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

### 五、风险因素

适用 不适用

#### （一）核心竞争力风险

##### 1. 人才流失风险

公司所处行业属于技术密集型和知识密集型行业，公司产品市场竞争力的核心在于拥有自主知识产权关键技术，公司技术研发与创新依赖于所拥有的核心技术以及培养和积累的核心技术人员。由于信息产业本身具有人员素质要求高、知识结构更新快、人力资源流动性大等特点，未来随着市场竞争、企业间对技术和人才争夺的加剧，公司将可能面临核心技术人才和管理人才流失的风险。

##### 2. 技术更新风险

公司作为面向传媒安全、智慧教育、智能显控等领域行业客户的整体解决方案提供商，必须紧跟技术革新步伐，及时将先进技术应用于产品设计和技术开发，满足不断变化的客户需求。如果公司在产品开发和产业化的过程中，不能准确地把握行业技术发展趋势或出现了更为先进的替代性技术和产品，将可能导致公司竞争力下降，从而影响公司发展。

##### 3. 知识产权、核心技术及商业秘密泄露风险

视听信息技术行业属于高新技术行业，产品的技术含量较高，因此知识产权、核心技术及商业秘密是行业内企业的核心竞争要素之一。若公司不能有效保障知识产权、核心技术及商业秘密，公司的竞争优势可能会遭到削弱，并影响公司的经营业绩。

## （二）经营风险

### 1. 经营业绩季节性波动的风险

受下游政府客户预算管理制度和采购流程的影响，公司主营业务收入主要集中在下半年特别是第四季度，存在明显的季节性特征。主营业务收入的季节性特征必然导致公司的净利润也呈季节性分布。主营业务收入全年的不均衡性，可能对公司的生产经营产生一定的影响，投资者不宜以半年度或季度报告数据推测全年营业收入或盈利情况。

## （三）财务风险

### 1. 应收账款的回款风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 10,940.09 万元，占公司流动资产的比例为 27.85%。若公司在业务开展过程中不能有效控制好应收账款的回收或者客户信用发生重大不利变化，公司存在应收账款不能及时收回而产生坏账损失的风险。

### 2. 发出商品管理的风险

对于存放在客户处的发出商品，公司制定了《存货管理制度》并在合同中约定货物运抵交付地后，公司现场员工和客户一同对货物进行验收，货物验收合格后，客户会在货物清单上签字确认，在客户对项目验收前，存货保管、毁损、灭失等风险由公司承担。若项目现场存货因管理不善导致存货发生毁损、灭失的情况，进而可能会对公司的经营业绩和盈利能力产生不利影响。

## （四）行业风险

近年来，主管部门、国家各部委均发文大力促进新一代信息技术产业发展，从不同方面对公司所在行业及下游应用领域进行规范和引导，推动公司业务下游市场规模持续增长。但若相关的产业政策发生变化，或者某些部门或协会在政策执行方面存在偏差，导致外部整体经营环境出现不利变化，将会影响公司的经营业绩。

## （五）宏观环境风险

### 1. 所得税优惠风险

公司为高新技术企业，享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。如果未来国家或地方对高新技术企业的税收优惠政策进行调整或在税收优惠期满后公司未能继续获得高新技术企业认定，则无法继续享受有关所得税税收优惠政策，继而对公司的利润水平造成一定负面影响。

### 2. 增值税优惠风险

公司为软件企业，根据国发（2011）4 号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财税（2011）100 号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。如果未来国家或地方对软件企业的增值税税收优惠政策进行调整，将会对公司的利润水平造成一定负面影响。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司加大营销活动力度拓展市场，实现营业收入 7,219.16 万元，较上年同期增加 77.30%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,240.41 万元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利-2,407.42 万元，营业收入较上年同期有明显增长，整体经营情况较上期有所回升。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	72,191,578.45	40,717,350.09	77.30
营业成本	39,270,674.07	18,615,028.48	110.96
销售费用	28,183,792.96	25,768,433.25	9.37
管理费用	8,302,521.38	7,549,517.45	9.97
财务费用	-1,173,421.99	-1,569,988.13	不适用
研发费用	25,992,610.03	23,368,096.30	11.23
经营活动产生的现金流量净额	-61,803,675.34	-62,974,754.88	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-23,329,541.94	-23,537,786.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	9,257,892.17	-9,177,954.50	不适用

**营业收入变动原因说明:**本期营业收入较上年同期增长 77.30%，主要原因系报告期内随着经济社会全面恢复常态化运行，公司加大营销活动力度拓展市场，同时积极推动在执行项目交付工作，当期完成验收的项目数量及金额较上年同期明显增长。

**营业成本变动原因说明:**本期营业成本较上年同期增长 110.96%，主要原因系随营业收入增长相应结转营业成本有所增长；另外，受项目需求差异影响，报告期内完成验收的项目产品结构中，外购商品占比同比上升，核心自产产品占比同比下降，故本期营业成本增长幅度高于营业收入增长幅度，产品综合毛利率也有所下降。

**销售费用变动原因说明:**主要原因系报告期内随着经济社会全面恢复常态化运行，公司积极开展营销活动，广告宣传费及销售人员差旅、招待费较上年同期有所增长。

**管理费用变动原因说明:**主要原因系公司自有办公楼于 2022 年下半年完工并转入固定资产，本期折旧费用较上年同期有所增长所致。

**财务费用变动原因说明:**主要原因系报告期内公司为兼顾资金流动性及收益性，优化调整资金结构，购入较多大额存单及结构性存款产品，闲置资金持有量及相应的存款利息收入较上年同期均有所下降所致。

**研发费用变动原因说明:**主要原因系公司保持核心技术自研战略，持续加大对新产品、新技术、新工艺的研究和开发投入所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**本期经营活动产生的现金流量净额与上年同期基本持平。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**本期投资活动产生的现金流量净额与上年同期基本持平。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量净额由-917.80 万变为925.79 万, 主要原因系报告期内出于公司业务需要新增银行信用借款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	96,506,122.18	12.67	178,902,748.94	21.73	-46.06	主要原因系公司为兼顾资金流动性及收益性, 优化调整资金结构, 公司报告期内新增 5000 万本金的大额存单购置于“债权投资”科目列示。
应收票据	418,000.00	0.05	120,512.50	0.01	246.85	主要原因系本期收到承兑汇票增加所致。
预付款项	356,109.02	0.05	1,366,651.60	0.17	-73.94	主要原因系报告期末公司结合项目实施进度采购商品预付的款项有所减少所致。
债权投资	103,674,502.08	13.61	52,201,370.43	6.34	98.60	主要原因系公司优化调整资金结构, 报告期内新增购入大额存单所致。
短期借款	9,500,000.00	1.25	-	-	不适用	主要原因系公司出于业务发展需要新增银行信用借款所致。
应付票据	3,565,672.22	0.47	12,262,458.28	1.49	-70.92	主要系报告期末应付银行承兑汇票到期承兑所致。

合同负债	7,277,512.89	0.96	30,976,550.78	3.76	-76.51	主要原因系上年报告期末跨期项目本期完成验收，结转合同负债所致。
应交税费	1,311,644.42	0.17	3,977,338.69	0.48	-67.02	主要原因系本期支付上年报告期末应交增值税，报告期末较期初应交增值税较少所致。
其他流动负债	203,274.75	0.03	533,627.40	0.06	-61.91	主要原因系报告期内跨期项目预收客户合同款确认待转销项税额减少所致。
租赁负债	1,171,080.57	0.15	1,826,677.76	0.22	-35.89	主要原因系未确认融资费用持续摊销及租赁付款额持续减少所致。
递延所得税负债	546,994.54	0.07	177,190.01	0.02	208.71	主要原因系会计政策变更，调整租赁初始确认对应递延所得税负债所致。

其他说明  
不适用

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	受限原因
货币资金	3,131,229.15	保函保证金及利息等

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	15,000,000.00	-100.00%

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
结构性存款	128,204,808.77	487,793.96				-28,000,000.00		100,692,602.73
应收款项融资	338,976.65						-73,326.65	265,650.00
其他权益工具投资	6,450,000.00							6,450,000.00
私募基金	10,201,911.14	-183,384.02						10,018,527.12
合计	145,195,696.56	304,409.94				-28,000,000.00	-73,326.65	117,426,779.85

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	截至报告期末已投资金额	是否涉及控股股东、关联方	报告期内基金投资情况	会计核算科目	报告期损益
杭州创合精选二期创业投资合伙企业(有限合伙)	2021年11月26日	10,000,000.00	是	截至报告期末，在投资项目共计 11 个，主要投资于新兴产业领域，涉及生物医药、信息技术、兼顾新材料和军工行业。	其他非流动金融资产	-183,384.02
合计	/	10,000,000.00	/	/	/	-183,384.02

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京博汇数据科技有限公司	软件和信息 技术服务业	1,000	100%	8,222.85	-1,333.09	255.55	-978.17	-967.61

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
北京市博汇科技股份有限公司 2022 年年度股东大会	2023/5/29	www.sse.com.cn	2023/5/30	详见《博汇科技 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2023-014)

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 1 次股东大会。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

**二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

□适用 √不适用

**公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明**

□适用 √不适用

**公司核心技术人员认定情况说明**

□适用 √不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 6 月 12 日，公司召开第三届董事第二十三次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案。	具体内容详见公司于 2023 年 6 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《博汇科技 2023 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2023-018）等相关公告
2023 年 6 月 16 日至 2023 年 6 月 25 日，公司对 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象的姓名与职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，除 1 名激励对象自愿放弃激励资格外，公司监事会未收到任何员工对本次拟首次授予激励对象提出的异议。	具体内容详见公司于 2023 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《博汇科技监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2023-023）
2023 年 7 月 3 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《博汇科技 2023 年第一次股东大会决议公告》（公告编号：2023-024）
公司通过向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对 2023 年限制性股票激励计划的内幕信息知情人和激励对象在激励计划草案公开披露前 6 个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现激励计划的内幕信息知情人及激励对象存在利用公司 2023 年限制性股票激励计划有关内幕信息进行股票买卖行为或者泄露激励计划有关内幕信息的情形。	具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《博汇科技关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2023-025）
2023 年 7 月 3 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。	具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《博汇科技关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2023-028）、《博汇科技关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2023-029）

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0.00

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用

公司是从事软件研发的信息技术企业，生产经营活动无噪声污染、无工艺废水等，不存在污染环境的情形。

**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司不断完善 ERP、OA 等线上办公平台的建设，推行无纸化办公和电子印章管理，减少纸浪费。公司照明、空调等设备，设定开关时间，减少能源浪费和耗电产生的间接温室气体排放。

具体说明

适用 不适用**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人孙传明、郭忠武	(1)本人直接或间接持有的公司股份自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。(2)自锁定期届满之日起两年内,若本人通过任何途径或手段减持首发前股份,则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价,减持的股份数量不超过本人在本次发行前所持有的公司的股份总数;公司上市后 6 个月内,如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格(期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,则作除权除息处理,下同),或者上市后 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于首次公开发行价格,则本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。(3)如本人在担任公司董事、监事、高级管理人员,则在此期间以及本承诺人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内,每年转让股份数不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%,离职后半年内不转让本承诺人持有的公司股份。(4)如本人在担任公司核心技术人员,则自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内,每年转让的首发前股份不	自 2020 年 6 月 12 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>得超过上市时所持首发前股份总数的 25%。(5) 如本人在限售期满后减持首发前股份的, 将明确并披露公司的控制权安排, 保证公司持续稳定经营。(6) 公司上市后存在重大违法情形, 触及退市标准的, 自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前, 本人承诺不减持公司股份。</p> <p>(7) 本人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定, 按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求, 保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。(8) 若在本人减持公司股票前, 公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则发行价相应调整为除权除息后的价格。本人将遵守上述承诺, 若本人在前述锁定期届满前离职的, 仍应遵守前述股份锁定承诺。若本人违反上述承诺的, 本人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前, 公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红, 同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份, 直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。</p>					
	股份限售	机构股东 博聚睿智	<p>(1) 本企业直接或间接持有的公司股份自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 本企业不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本企业直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。(2) 自锁定期届满之日起两年内, 若本企业通过任何途径或手段减持首发前股份, 则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价, 减持的股份数量不超过本企业在本次发行前所持有的公司的股份总数; 公司上市后 6 个月内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格 (期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 则作除权除息</p>	自 2020 年 6 月 12 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本企业直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。（3）公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本企业承诺不减持公司股份。（4）本企业减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。若在本企业减持公司股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权除息后的价格。本企业将遵守上述股份锁定及减持意向承诺，若本企业违反上述承诺的，本企业转让首发前股份的所获收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣本企业应得的现金分红，同时本企业不得转让持有的公司股份，直至本企业将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。</p>					
	股份限售	自然人股东郑金福	<p>（1）自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本承诺人不转让或者委托他人管理本承诺人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本承诺人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。（2）自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价，减持的股份数量不超过本承诺人在本次发行前所持有的公司的股份总数；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者</p>	自 2020 年 6 月 12 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本承诺人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。（3）本承诺人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本承诺人所直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本承诺人所直接或间接持有的公司股份。（4）本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。（5）若在本承诺人减持公司股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权除息后的价格。（6）本承诺人将遵守上述股份锁定及减持意向承诺，若本人在前述锁定期届满前离职的，仍应遵守前述股份锁定承诺。若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。</p>					
	股份限售	<p>机构股东北京数码视讯科技股份有限公司、上海网宿晨徽股权投资合伙企业（有限合</p>	<p>（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）自锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格将根据当时的二级市场价格确定，减持的股份数量不超过本企业在本次发行前所持有的公司的股份总数，并符合监管规则的规定以及本承诺人已作出的各项承诺。（3）本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、</p>	自 2020 年 6 月 12 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

		伙)、宁波晨晖盛景嘉泰股权投资合伙企业(有限合伙)	法规、规则的规定,按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求,保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。(4)若在本承诺人减持公司股票前,公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则发行价相应调整为除权除息后的价格。(5)本承诺人将遵守上述股份锁定及减持意向承诺,若本承诺人违反上述承诺的,本承诺人转让首发前股份的所获收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前,公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红,同时本承诺人不得转让持有的公司股份,直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。					
股份限售	自然人股东陈恒、杨秋	<p>(1)自公司股票上市之日起12个月内,不转让或者委托他人管理本承诺人直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。(2)自锁定期届满之日起两年内,若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份,则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价,减持的股份数量不超过本承诺人在本次发行前所持有的公司的股份总数。(3)本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定,按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求,保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。</p> <p>(4)若在本承诺人减持公司股票前,公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则发行价相应调整为除权除息后的价格。(5)本承诺人将遵守上述股份锁定及减持意向承诺,若本承诺人违反上述承诺的,本承诺人转让首发前股份的所获收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前,公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红,同时本承诺人不得转让持有的公司股份,</p>	自2020年6月12日起12个月	是	是	不适用	不适用	

			直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。					
股份限售	通过博聚睿智间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员		<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人通过博聚睿智间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。(2) 如本承诺人担任董事、监事、高级管理人员，则在此期间以及本承诺人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本承诺人通过博聚睿智间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本承诺人持有的公司股份。(3) 如本承诺人为公司核心技术人员，则自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时通过博聚睿智间接所持首发前股份总数的 25%。本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。若在本承诺人减持公司股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权除息后的价格。(4) 本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。(5) 本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	自 2020 年 6 月 12 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	自然人股东、高级管理人员、核心		<p>(1) 自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。(2) 自</p>	自 2020 年 6 月 12 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

		<p>技术人员 王荣芳</p>	<p>锁定期届满之日起两年内，若本承诺人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价，减持的股份数量不超过本承诺人在本次发行前所持有的公司的股份总数；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。（3）本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。在不违反前述锁定期及限售承诺的前提下，本人作为公司核心技术人员，自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。（4）本人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。若在本人减持公司股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权除息后的价格。（5）本人将遵守上述股份锁定及减持意向承诺，若本企业违反上述承诺的，本企业转让首发前股份的所获收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣本企业应得的现金分红，同时本企业不得转让持有的公司股份，直至本企业将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。（6）本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>					
--	--	---------------------	---	--	--	--	--	--

	其他	公司	<p>(一)公司上市后三年内,当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时,启动股价稳定措施,公司应当在 10 个交易日内召开董事会审议稳定公司股价的具体方案,明确该等具体方案的实施期间,并在股东大会审议通过该等方案后启动实施稳定股价的具体方案。在上述启动条件中具体方案的实施期间内,如公司股票连续 3 个交易日收盘价高于每股净资产时,将停止实施股价稳定措施。上述启动条件中稳定股价具体方案实施期满后,如再次发生启动条件,则再次启动稳定股价措施。(二)稳定股价的具体措施:在触发稳定股价措施的启动条件时,本公司可采取回购本公司股份、控股股东及董事、高级管理人员增持股份等具体措施,上述股价稳定措施执行的优先顺序为:①公司回购股票;②公司控股股东、实际控制人增持公司股票;③董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股票。</p> <p>(三)公司回购股票:(1)公司为稳定股价之目的回购股份,应符合《中华人民共和国公司法》、《关于支持上市公司回购股份的意见》及《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关法律、法规的规定,且不会导致公司股权分布不符合上市条件。(2)在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下,公司将在 10 日内召开董事会,依法作出实施回购股票的决议,提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司将在董事会决议出具之日起 30 日内召开股东大会,审议实施回购股票的议案,公司股东大会对实施回购股票作出决议,必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过,且公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。(3)公司为稳定股价之目的回购股份,回购股份的价格不高于公司上一个会计年度经审计的每股净资产。(4)公司为稳定股价之目的回购股份,用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。(5)回购公司股票在达到以下条件之一的情况下终止:①通过实施回购股票,公司股票连续 3 个</p>	自 2020 年 6 月 12 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
--	----	----	---	--------------------------	---	---	-----	-----

			<p>交易日的收盘价均已高于公司近一年经审计的每股净资产；</p> <p>②继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。（四）公司承诺：在新聘任董事（不含独立董事）和高级管理人员时，将确保该等人员遵守上述预案的规定，并签订相应的书面承诺函。（五）相关方承诺：在启动稳定股价措施的条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：1、公司自愿接受主管机关对其上述股价稳定措施的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。2、若公司控股股东、实际控制人未履行上述增持公司股份的义务，公司将以其从公司获得的现金分红中予以扣留，直至其履行增持义务。3、若负有增持义务的董事、高级管理人员未履行上述增持公司股份的义务，公司将以其在公司实际领取的税后薪酬或津贴中予以扣留，直至其履行增持义务。4、公司未来新聘任的董事（不含独立董事）、高级管理人员也应履行公司发行上市时董事（不含独立董事）、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺要求。</p>					
其他	公司控股股东、实际控制人	<p>（1）公司一次或多次实施回购后，稳定股价的启动条件再次被触发，且公司用于回购股份的资金额已经达到约定上限，公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求，且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。（2）控股股东、实际控制人应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取措施以稳定公司股价。（3）控股股东、实际控制人为稳定股价之目的进行股份增持，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列各项要求：①增持股份的价格不高于公司上一个会计年度经审计的每股净资产；②购买所增持股票的资金金额，不高于控股股东、实际控制人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 50%；（4）控股股东、实际控制人增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止：①通过增持公司股票，公司股票连续 3 个交易日</p>	自 2020 年 6 月 12 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用	

			的收盘价均已高于公司近一年经审计的每股净资产；②继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件。					
其他	公司董事（不含独立董事）、高级管理人员		<p>（1）控股股东、实际控制人一次或多次实施股份增持后，稳定股价的启动条件再次被触发，且控股股东、实际控制人用于增持股份的资金额已经达到约定上限，公司董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求，且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。（2）负有增持义务的董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取措施以稳定公司股价。（3）负有增持义务的董事、高级管理人员为稳定股价之目的进行股份增持，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列各项要求：①增持股份的价格不高于公司上一个会计年度经审计的每股净资产；②购买所增持股票的资金金额，不超过上一会计年度从公司处所实际领取的税后薪酬或津贴的 50%。（4）负有增持义务的董事、高级管理人员增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止：①通过增持公司股票，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司近一年经审计的每股净资产；②继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件。</p>	自 2020 年 6 月 12 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	公司		<p>公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将回购本次发行的全部新股；公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 1 个月内启动股票回购程序。回购价格不低于发行价格加上同期银行存款利息（若公司股</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用

			票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整)。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。如届时相关法律法规另有要求或制定了新的规定，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。						
其他	公司控股股东、实际控制人孙传明、郭忠武	公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将回购本次发行的全部新股；公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 1 个月内启动股票回购程序。回购价格不低于发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整)。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。如届时相关法律法规另有要求或制定了新的规定，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用		
其他	公司董事、监事、高级管理人员	公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。如	长期有效	是	是	不适用	不适用		

			届时相关法律法规另有要求或制定了新的规定，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。					
其他	公司		(1) 本公司保证本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日启动股票回购程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东及实际控制人孙传明和郭忠武		(1) 公司的控股股东、实际控制人保证公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日启动股票回购程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司		如果公司未履行首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施，直至相关承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。公司将对未履行承诺事项或未承担相关赔偿责任的股东采取包括但不限于截留其从本公司获得的现金分红等措施，用于承担前述赔偿责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人孙传明、郭忠武		本人将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，公司招股说明书及申请文件中所载有关承诺内容系自愿作出，且有履行该等承诺。如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法	长期有效	是	是	不适用	不适用

			控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；3、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；4、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；5、将应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；6、同意公司调减工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。					
	其他	公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	本人在公司上市前作出的或公司公开披露的承诺事项真实、有效，本人将严格履行作出的各项承诺。如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；3、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；4、本人违反本人承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进	长期有效	是	是	不适用	不适用

			行赔偿；5、本人同意公司调减向本人发放工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。上述承诺不因本人在博汇科技的职务调整或离职而发生变化。					
	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人孙传明、郭忠武	<p>(1) 自本承诺函签署之日起，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）没有直接或者间接地从事任何与博汇科技（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动。(2) 自本承诺函签署之日起，在本人直接或间接持有博汇科技的股份（权益）期间，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参与任何与博汇科技（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。(3) 自本承诺函签署之日起，若博汇科技将来开拓新的业务领域，而导致本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）所从事的业务与博汇科技构成竞争，本人将终止从事该业务，或由博汇科技在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权（权益），或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。</p> <p>(4) 自本承诺函签署之日起，本人承诺将约束本人控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。</p> <p>(5) 如被证明未被遵守，本人将向博汇科技赔偿一切直接和间接损失；同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和本人所持流通股自未能履行本承诺函之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用

	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人孙传明、郭忠武，公司董事、监事、高级管理人员	<p>(1) 本人已向公司首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构、律师及会计师提供了报告期内本人及本人关联方与公司之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。(2) 本人及本人关联方与公司之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。(3) 本人已被告知、并知悉关联方、关联交易的认定标准。(4) 本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。(5) 本人将严格遵守公司章程和关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。(6) 本人承诺不利用作为公司董事/监事/高级管理人员的地位，损害公司及其他股东的合法利益。本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	<p>(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 如公司未来实施股权激励方案，未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用

与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期有效	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于参与设立投资基金暨关联交易的议案》。公司及公司关联方北京数码视讯科技股份有限公司拟共同参与设立投资杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）。至本报告期末，杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）已经完成工商注册及私募投资基金备案手续，根据合同协议约定及杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）的资金需求计划，已支付完成认购款人民币 10,000,000.00 元。	《博汇科技关于参与设立投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2021-039）；《博汇科技关于参与设立投资基金完成私募投资基金备案的公告》（公告编号：2021-047）。
公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，公司及公司关联方北京翠湖未来科技中心（有限合伙）及其他投资人拟向北京中天华航航空科技有限公司进行投资。至本报告期末，公司已向北京中天华航航空科技有限公司派出一名董事，结合被投资方公司章程约定，公司可以对该被投资方施加重大影响，已确认对该公司 10,000,000.00 元的长期股权投资。根据与被投资方签订的增资协议的相关约定，已支付完成首笔投资款人民币 5,000,000.00 元。	《博汇科技关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2022-014）。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**(三) 其他重大合同**

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2020年6月9日	408,534,000.00	357,567,469.81	365,572,600.00	357,567,469.81	289,779,777.46	81.04	821,502.37	0.23

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额及形成原因
1.产品升级与研发测试展示能力提升项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2020年6月9日	否	266,948,600.00	266,948,600.00	205,172,596.25	76.86	2023年1月、2023年7月	否	是	不适用	不适用	见附注	否	不适用
2.市场营销与服务网络建设项目	运营管理	不适用	首次公开发行股票	2020年6月9日	否	38,624,000.00	38,624,000.00	31,900,932.57	82.59	2023年7月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

3.补充流动资金项目	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2020年6月9日	否	60,000,000.00	51,994,869.81	52,706,248.64	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
------------	------	-----	----------	-----------	---	---------------	---------------	---------------	--------	-----	---	---	-----	-----	-----	---	-----

附注：产品升级与研发测试展示能力提升项目：本项目已基本完成建设，截至本报告期末已形成多项知识成果，部分知识成果已实现产品转化并逐步推向市场，如“专网视听业务监管云平台”、“互联网内容监管云平台”、“人工智能子系统”等产品已应用于江苏、甘肃、宁夏、广州、云南等全国多个省市级监管部门，以出色的功能和性能，为广播电视和网络视听行业的健康有序发展发挥了重要作用；“综合管理平台”、“视音频管理系统”、“融合通讯子系统”、“显控子系统”、“中控子系统”等相关产品已应用于清华大学、北京大学、北京信息科技大学等全国多所知名高校及多地人防、武警、军队、政企单位并得到客户高度认可，以超高清、低延迟及灵活的指控手段，为教育用户的教学管理和政企行业用户的视听指挥提供重要技术支撑。

### (三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

2022年4月11日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币1.50亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，可循环滚动使用。使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

2023年4月10日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币8,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，可循环滚动使用。使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

单位：元 币种：人民币

银行名称	理财类型	理财金额	理财起始日期	理财终止日期	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况
浙商银行长虹桥支行	七天通知	55,000,000.00	2022-6-28	2023-2-7	2.10%	718,666.67	已收回
浙商银行长虹桥支行	七天通知	5,000,000.00	2022-6-28		2.10%		未收回
浙商银行长虹桥支行	结构性存款	56,000,000.00	2023-2-10	2023-3-17	2.48%	133,388.89	已收回
招商银行上海支行	七天通知	7,000,000.00	2023-4-25		1.90%		未收回
浙商银行长虹桥支行	七天通知	29,000,000.00	2023-4-26		2.00%		未收回
浙商银行长虹桥支行	结构性存款	20,000,000.00	2023-4-28	2023-7-28	1.50%/2.50%/2.90%		未收回

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	16,956,680	29.85				-16,956,680	-16,956,680	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,956,680	29.85				-16,956,680	-16,956,680	0	0
其中：境内非国有法人持股	3,250,000	5.72				-3,250,000	-3,250,000	0	0
境内自然人持股	13,706,680	24.13				-13,706,680	-13,706,680	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	39,843,320	70.15				16,956,680	16,956,680	56,800,000	100.00
1、人民币普通股	39,843,320	70.15				16,956,680	16,956,680	56,800,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	56,800,000	100.00						56,800,000	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2023 年 6 月 12 日，公司首次公开发行部分限售股 16,956,680 股锁定期满上市流通。详见公司于 2023 年 6 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《博汇科技首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-016）。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙传明	10,000,000	10,000,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2023 年 6 月 12 日
郭忠武	3,706,680	3,706,680	0	0	IPO 首发原始股份限售	2023 年 6 月 12 日
北京博聚睿智投资咨询中心（有限合伙）	3,250,000	3,250,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2023 年 6 月 12 日
合计	16,956,680	16,956,680	0	0	/	/

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,760
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

**存托凭证持有人数量**

□适用 √不适用

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表**

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转 融通借 出股份 的限售 股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
孙传明	0	10,000,000	17.61	0	0	无	0	境内自 然人
北京数码视讯 科技股份有限 公司	-567,500	5,812,500	10.23	0	0	无	0	境内非 国有法 人
郭忠武	0	3,706,680	6.53	0	0	无	0	境内自 然人
北京博聚睿智 投资咨询中心 (有限合伙)	0	3,250,000	5.72	0	0	无	0	其他
郑金福	-561,950	2,879,579	5.07	0	0	无	0	境外自 然人
陈恒	-993,043	1,750,052	3.08	0	0	无	0	境内自 然人
中国建设银行 股份有限公司 —华商智能生 活灵活配置混 合型证券投资 基金	1,000,000	1,000,000	1.76	0	0	无	0	其他
韩芳	-86,000	712,000	1.25	0	0	无	0	境内自 然人
王荣芳	-121,360	678,640	1.19	0	0	无	0	境内自 然人
陈实	600,000	600,000	1.06	0	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
孙传明	10,000,000		人民币普通股	10,000,000				
北京数码视讯科技股份有限公司	5,812,500		人民币普通股	5,812,500				
郭忠武	3,706,680		人民币普通股	3,706,680				

北京博聚睿智投资咨询中心（有限合伙）	3,250,000	人民币普通股	3,250,000
郑金福	2,879,579	人民币普通股	2,879,579
陈恒	1,750,052	人民币普通股	1,750,052
中国建设银行股份有限公司—华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
韩芳	712,000	人民币普通股	712,000
王荣芳	678,640	人民币普通股	678,640
陈实	600,000	人民币普通股	600,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙传明、郭忠武为一致行动人；郭忠武为北京博聚睿智投资咨询中心（有限合伙）的普通合伙人；郭忠武为北京数码视讯科技股份有限公司的董事；韩芳为郑金福兄弟的配偶。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
----	----	-------	-------	-------------	--------

王荣芳	核心技术人员	800,000	678,640	121,360	个人资金需求减持
-----	--------	---------	---------	---------	----------

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1.股票期权

适用 不适用

2.第一类限制性股票

适用 不适用

3.第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：北京市博汇科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	96,506,122.18	178,902,748.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	100,692,602.73	128,204,808.77
衍生金融资产			
应收票据	七、4	418,000.00	120,512.50
应收账款	七、5	109,400,880.66	117,458,786.41
应收款项融资	七、6	265,650.00	338,976.65
预付款项	七、7	356,109.02	1,366,651.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	22,560,618.43	21,951,007.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	42,089,517.55	35,078,498.22
合同资产	七、10	5,623,263.46	5,765,774.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	14,855,989.86	12,542,812.17
流动资产合计		392,768,753.89	501,730,577.18
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	103,674,502.08	52,201,370.43
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	9,797,259.50	9,999,633.19
其他权益工具投资	七、18	6,450,000.00	6,450,000.00
其他非流动金融资产	七、19	10,018,527.12	10,201,911.14
投资性房地产			
固定资产	七、21	210,724,189.68	213,317,872.20
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	2,536,556.26	2,647,448.57
无形资产	七、26	13,189,462.35	13,993,417.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	2,090,508.42	2,566,022.46
递延所得税资产	七、30	8,530,207.73	8,416,283.99
其他非流动资产	七、31	1,747,359.00	1,845,895.03
非流动资产合计		368,758,572.14	321,639,854.64
资产总计		761,527,326.03	823,370,431.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	9,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	3,565,672.22	12,262,458.28
应付账款	七、36	25,520,187.77	31,966,690.26
预收款项			
合同负债	七、38	7,277,512.89	30,976,550.78
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	七、39	10,276,831.06	14,390,511.66
应交税费	七、40	1,311,644.42	3,977,338.69
其他应付款	七、41	7,632,891.10	10,594,129.10
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,042,331.30	932,226.44
其他流动负债	七、44	203,274.75	533,627.40
流动负债合计		66,330,345.51	105,633,532.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,171,080.57	1,826,677.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,154,080.82	1,004,142.22
递延收益			
递延所得税负债	七、30	546,994.54	177,190.01
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,872,155.93	3,008,009.99
负债合计		69,202,501.44	108,641,542.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	56,800,000.00	56,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	440,316,770.05	440,316,770.05
减：库存股			
其他综合收益	七、57	382,500.00	382,500.00
专项储备			
盈余公积	七、59	28,757,461.83	28,757,461.83
一般风险准备			
未分配利润	七、60	166,068,092.71	188,472,157.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		692,324,824.59	714,728,889.22
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		692,324,824.59	714,728,889.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		761,527,326.03	823,370,431.82

公司负责人：郭忠武 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：陈贺

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：北京市博汇科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		83,394,891.57	157,259,035.51
交易性金融资产		100,692,602.73	128,204,808.77
衍生金融资产			
应收票据		318,000.00	120,512.50
应收账款	十七、1	123,060,605.74	127,389,862.36
应收款项融资		265,650.00	338,976.65
预付款项		356,109.02	1,366,651.60
其他应收款	十七、2	53,672,024.43	43,287,113.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货		41,963,988.92	34,854,336.69
合同资产		5,450,697.46	5,583,621.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,463,741.96	11,370,290.44
流动资产合计		422,638,311.83	509,775,209.44
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		73,073,493.71	52,201,370.43

其他债权投资			
长期应收款		20,000,000.00	
长期股权投资	十七、3	19,797,259.50	19,999,633.19
其他权益工具投资		6,450,000.00	6,450,000.00
其他非流动金融资产		10,018,527.12	10,201,911.14
投资性房地产			
固定资产		210,511,859.83	213,148,785.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,536,556.26	2,647,448.57
无形资产		11,677,681.34	12,394,449.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,016,883.83	2,460,844.47
递延所得税资产		6,454,171.82	6,438,182.26
其他非流动资产		1,296,759.00	1,208,240.00
非流动资产合计		363,833,192.41	327,150,865.07
资产总计		786,471,504.24	836,926,074.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,565,672.22	12,262,458.28
应付账款		25,381,465.98	31,150,042.63
预收款项			
合同负债		7,277,512.89	30,976,550.78
应付职工薪酬		7,916,548.74	11,129,555.71
应交税费		1,185,303.55	3,847,410.03
其他应付款		7,600,891.10	10,403,641.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,042,331.30	932,226.44
其他流动负债		203,274.75	533,627.40
流动负债合计		63,673,000.53	101,235,512.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,171,080.57	1,826,677.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,154,080.82	1,004,142.22
递延收益			
递延所得税负债		546,994.54	177,190.01
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,872,155.93	3,008,009.99
负债合计		66,545,156.46	104,243,522.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		56,800,000.00	56,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		440,316,770.05	440,316,770.05
减：库存股			
其他综合收益		382,500.00	382,500.00
专项储备			
盈余公积		28,757,461.83	28,757,461.83
未分配利润		193,669,615.90	206,425,819.65
所有者权益（或股东权益）合计		719,926,347.78	732,682,551.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		786,471,504.24	836,926,074.51

公司负责人：郭忠武 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：陈贺

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		72,191,578.45	40,717,350.09
其中：营业收入	七、61	72,191,578.45	40,717,350.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		101,406,693.59	74,659,801.43
其中：营业成本	七、61	39,270,674.07	18,615,028.48
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	七、62	830,517.14	928,714.08
销售费用	七、63	28,183,792.96	25,768,433.25
管理费用	七、64	8,302,521.38	7,549,517.45
研发费用	七、65	25,992,610.03	23,368,096.30
财务费用	七、66	-1,173,421.99	-1,569,988.13
其中：利息费用		71,091.61	81,085.26
利息收入		1,282,966.35	1,674,652.87
加：其他收益	七、67	3,036,892.93	2,969,473.62
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	2,006,792.66	1,355,123.75

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-202,373.69	-83,355.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	304,409.94	146,363.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,809,852.88	320,482.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-21,998.71	46,428.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-21,881.11	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-22,101,046.55	-29,104,579.87
加：营业外收入	七、74	0.02	2,033,422.66
减：营业外支出	七、75	47,137.31	128,666.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,148,183.84	-27,199,823.63
减：所得税费用	七、76	255,880.79	43,531.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,404,064.63	-27,243,354.65
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,404,064.63	-27,243,354.65
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）		-22,404,064.63	-27,243,354.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二) 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		-22,404,064.63	-27,243,354.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,404,064.63	-27,243,354.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.39	-0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.39	-0.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：郭忠武 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：陈贺

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	71,865,125.55	38,734,107.24
减：营业成本	十七、4	40,310,420.24	18,543,373.61
税金及附加		828,436.87	915,540.57
销售费用		25,466,758.86	23,206,144.59
管理费用		7,400,091.38	6,528,575.55
研发费用		18,708,031.51	18,099,168.79
财务费用		-1,060,504.84	-1,516,340.03
其中：利息费用		71,091.61	81,085.26
利息收入		1,167,675.72	1,620,275.97
加：其他收益		3,016,794.79	2,007,852.04
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,972,395.40	1,355,123.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-202,373.69	-83,355.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		304,409.94	130,335.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,172,216.39	566,464.82

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,411.71	46,428.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-21,881.11	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,356,584.77	-22,936,150.95
加：营业外收入		0.02	2,033,422.66
减：营业外支出		45,804.03	128,666.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,402,388.78	-21,031,394.71
减：所得税费用		353,814.97	120,701.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,756,203.75	-21,152,096.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,756,203.75	-21,152,096.60
（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			
（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		-12,756,203.75	-21,152,096.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：郭忠武 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：陈贺

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,745,472.83	60,730,829.31
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		2,920,842.99	2,969,473.62
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	7,357,167.82	9,104,036.09
经营活动现金流入小计		79,023,483.64	72,804,339.02
购买商品、接受劳务支付的现金		64,991,664.73	61,633,837.59
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			
支付给职工及为职工支付的现金		44,082,630.35	47,246,709.92
支付的各项税费		5,012,246.79	9,950,927.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	26,740,617.11	16,947,618.56
经营活动现金流出小计		140,827,158.98	135,779,093.90
经营活动产生的现金流量净额		-61,803,675.34	-62,974,754.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,302,645.81	722,139.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	254,000,000.00	218,000,000.00
投资活动现金流入小计		255,302,645.81	218,722,139.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,065,576.64	20,708,784.86
投资支付的现金		50,566,611.11	60,000,100.00
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	七、78	226,000,000.00	161,551,041.67
投资活动现金流出小计		278,632,187.75	242,259,926.53
投资活动产生的现金流量净额		-23,329,541.94	-23,537,786.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,500,000.00	
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,320.83	6,825,263.19
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	七、78	230,787.00	2,352,691.31
筹资活动现金流出小计		242,107.83	9,177,954.50
筹资活动产生的现金流量净额		9,257,892.17	-9,177,954.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-75,875,325.11	-95,690,496.04
加：期初现金及现金等价物余额		169,250,218.14	267,844,475.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		93,374,893.03	172,153,979.37

公司负责人：郭忠武 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：陈贺

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,065,184.93	56,080,318.11
收到的税费返还		2,920,842.99	2,007,852.04
收到其他与经营活动有关的现金		7,109,460.61	9,025,383.72
经营活动现金流入小计		75,095,488.53	67,113,553.87
购买商品、接受劳务支付的现金		64,234,872.73	61,001,448.09
支付给职工及为职工支付的现金		34,086,519.40	37,744,136.79
支付的各项税费		5,007,475.91	8,550,455.70
支付其他与经营活动有关的现金		35,666,502.12	16,232,550.62
经营活动现金流出小计		138,995,370.16	123,528,591.20
经营活动产生的现金流量净额		-63,899,881.63	-56,415,037.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,302,645.81	722,139.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		254,000,000.00	218,000,000.00
投资活动现金流入小计		255,302,645.81	218,722,139.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,003,498.64	20,672,908.86
投资支付的现金		20,000,000.00	60,000,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		246,000,000.00	156,551,041.67
投资活动现金流出小计		268,003,498.64	237,224,050.53
投资活动产生的现金流量净额		-12,700,852.83	-18,501,910.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		9,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,500,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,320.83	6,825,263.19
支付其他与筹资活动有关的现金		230,787.00	2,352,691.31
筹资活动现金流出小计		242,107.83	9,177,954.50
筹资活动产生的现金流量净额		9,257,892.17	-9,177,954.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,342,842.29	-84,094,902.49
加：期初现金及现金等价物余额		147,676,404.71	248,301,285.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		80,333,562.42	164,206,383.24

公司负责人：郭忠武 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：陈贺

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	56,800,000.00				440,316,770.05		382,500.00		28,757,461.83		188,472,157.34		714,728,889.22		714,728,889.22
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	56,800,000.00				440,316,770.05		382,500.00		28,757,461.83		188,472,157.34		714,728,889.22		714,728,889.22
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）											-22,404,064.63		-22,404,064.63		-22,404,064.63
（一）综合收 益总额											-22,404,064.63		-22,404,064.63		-22,404,064.63
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投入 的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	56,800,000.00				440,316,770.05		382,500.00		28,757,461.83		166,068,092.71		692,324,824.59	692,324,824.59

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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	56,800,000.00				440,320,961.88		425,000.00		28,757,461.83		221,831,880.10		748,135,303.81	748,135,303.81	
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	56,800,000.00				440,320,961.88		425,000.00		28,757,461.83		221,831,880.10		748,135,303.81	748,135,303.81	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-32,184,954.65		-32,184,954.65	-32,184,954.65	
（一）综合收益总额											-27,243,354.65		-27,243,354.65	-27,243,354.65	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															



四、本期期末余额	56,800,000.00			440,320,961.88		425,000.00		28,757,461.83		189,646,925.45		715,950,349.16		715,950,349.16
----------	---------------	--	--	----------------	--	------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	--	----------------

公司负责人：郭忠武 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：陈贺

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	56,800,000.00				440,316,770.05		382,500.00		28,757,461.83	206,425,819.65	732,682,551.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,800,000.00				440,316,770.05		382,500.00		28,757,461.83	206,425,819.65	732,682,551.53
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-12,756,203.75	-12,756,203.75
(一) 综合收益总额										-12,756,203.75	-12,756,203.75
(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、本期末余额	56,800,000.00				440,316,770.05		382,500.00		28,757,461.83	193,669,615.90	719,926,347.78

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,800,000.00				440,320,961.88		425,000.00		28,757,461.83	218,348,907.95	744,652,331.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,800,000.00				440,320,961.88		425,000.00		28,757,461.83	218,348,907.95	744,652,331.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-26,093,696.60	-26,093,696.60
(一) 综合收益总额										-21,152,096.60	-21,152,096.60
(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									-4,941,600.00	-4,941,600.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-4,941,600.00	-4,941,600.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	56,800,000.00				440,320,961.88		425,000.00	28,757,461.83	192,255,211.35	718,558,635.06

公司负责人：郭忠武 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：陈贺

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司概况

公司全称：北京市博汇科技股份有限公司

注册资本：人民币 5680 万元

法定代表人：郭忠武

注册地址：北京市海淀区铃兰路 8 号院 1 号楼 6 层 601

##### (2) 历史沿革

1993 年 3 月 22 日，北京市博汇电子科技有限公司（以下简称“博汇电子”）由郑金福、李诚、柴振明、钱鸣、李爱华、冯楚军、程先安、杭敏、赵震平、罗宝林、刘凤平、徐杰、张振云、韩铭娟、柴立红十五人集资共同设立，注册资本 50.00 万元，企业性质为集体所有制企业（民办），法定代表人为钱鸣。

1998 年 8 月 19 日，博汇电子召开职工大会，会议决议改制为有限责任公司。1998 年 8 月 20 日，博汇电子取得北京市工商行政管理局出具的（京）企名预核[1998 年]第 0000521918 号《改制（建）企业名称核准通知书》，同意核准名称为北京市博汇科技有限公司（以下简称“博汇科技有限”）。1998 年 8 月 24 日，天平会计师事务所出具了天平验资 982029 号《验资报告》，对出资行为进行了确认。1998 年 9 月 3 日，博汇科技有限取得了北京市工商局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本为 50.00 万元，企业性质为有限责任公司，法定代表人为郑金福。

2013 年 12 月 13 日，博汇科技有限召开股东会，同意变更为股份公司。博汇科技有限全体股东作为发起人，以 2013 年 6 月 30 日经审计的净资产折股 4,000.00 万股，每股 1.00 元，注册资本为 4,000.00 万元。各股东以各自所持有公司的股权比例作为在博汇科技有限的持股比例。2013 年 12 月 23 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（2013）京会兴验字第 04040003 号《验资报告》，验证截至 2013 年 6 月 30 日，博汇科技有限全体股东已将经审计的净资产折合为公司股本 4,000.00 万股，每股 1.00 元，余额计入资本公积。2013 年 12 月 30 日，博汇科技有限取得股份公司营业执照，公司名称变更为北京市博汇科技股份有限公司（以下简称“博汇科技”、“本公司”或“公司”），注册号：110108004231143。

2016 年 8 月 25 日，博汇科技进行了工商变更并获取了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的营业执照，统一社会信用代码为 9111010810202736X2。

2020 年 5 月 14 日，经中国证券监督管理委员会《关于同意北京市博汇科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕911 号）核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）14,200,000 股，增加注册资本人民币 14,200,000.00 元，增加后的注册资本为人民币 56,800,000.00 元。公司股票已于 2020 年 6 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

##### (3) 本公司经营范围

通信设备、计算机软硬件及外部设备、办公自动化设备的技术开发、技术服务、销售；货物进出口；代理进出口；技术进出口；机械设备租赁（不含汽车租赁）；软件开发；计算机系统服务；硬件信息的技术咨询、技术服务；物联网应用服务；大数据服务；信息系统集成服务；生产通信设备、计算机软硬件及外部设备、办公自动化设备；互联网信息服务；从事互联网文化活动；工程设计。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、互联网信息服务、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（4）本公司实际控制人为孙传明、郭忠武。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。截至 2023 年 6 月 30 日止半年度纳入合并范围的主要子公司详见本节“九、1 在子公司中的权益”。

## 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编制基础。根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月内不存在导致对持续经营能力产生重大疑虑的因素。

## 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：

适用 不适用

本公司结合实际生产经营特点，根据企业会计准则，制定了下列具体的会计政策、会计估计。未列示的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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；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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注（2）2）①“一般处理方法”进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### （1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

①各参与方均受到该安排的约束；②两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且①实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或②虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩

评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)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。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑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。

1) 预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接作出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3) 应收款项及租赁应收款

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，采用预期信用损失的简化模型，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。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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，采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

按组合计提坏账准备的应收票据

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

银行承兑汇票组合

不计提坏账准备

商业承兑汇票组合

账龄分析法

商业承兑汇票组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表予以计提坏账准备。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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，采用预期信用损失的简化模型，即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，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应收账款预期信用损失进行估计。

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

金额 100 万元以上(含)或占应收款项账面余额 10% 以上的款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

参照存续期预期信用损失率对照表计提坏账

应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	100.00
5 年以上	100.00

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

### 3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。

坏账准备的计提方法 将应收款项账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为信用减值损失，计入当期损益。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

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

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，本公司确认标准和计提方法采用预期信用损失的一般模型进行处理。基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失
职工借款组合	以债务人为本公司职工作为风险特征计算预期信用损失

其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	100.00
5 年以上	100.00

本公司对照表以此类其他应收款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

## 15. 存货

适用 不适用

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的合同资产，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。合同资产采用与五、（12）应收账款相同的预期信用损失计提方式

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入

当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节 财务报告 五 重要会计政策及估计 10、金融工具

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资的处置

##### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益(损失)；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相

关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10、20、40	0.00、5.00	2.375-10.00
专用设备及其他	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 25. 借款费用

适用 不适用

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 发生的初始直接费用；
- (4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

- 1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
非专利技术	10

软件

10

3) 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: 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) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能证明其有用性; 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

- (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。

资产存在减值迹象的, 应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 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，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

### 35. 预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠地计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

适用 不适用

- (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

##### 1) 客户合同

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③该合同有明确的与所转让商品或服务相关的付款条款；
- ④该合同具有商业实质，即公司未来现金流量的风险、时间或金额预计将因合同而发生改变；
- ⑤公司很可能取得因向客户转让商品或服务而有权取得的对价。

在合同开始日即满足上述条件的合同，公司在后续期间不对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。在合同开始日不符合上述条件的合同，公司对其进行持续评估，并在其满足上述条件时进行会计处理。对于不符合上述条件的合同，公司只有在不再负有向客户转让商品或服务的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，将已收取的对价确认为收入；否则，将已收取的对价作为负债进行会计处理。

##### 2) 履约义务

合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同中包含的各单项履约义务。履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

下列情况下，公司将向客户转让商品或服务的承诺作为单项履约义务：一是公司向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品或服务的承诺；二是公司向客户转让可明确区分商品或服务（或者商品或服务的组合）的承诺。

- ①公司向客户承诺的商品或服务同时满足下列两项条件的，作为可明确区分商品或服务：
  - i 客户能够从该商品或服务本身或从该商品或服务与其他易于获得资源一起使用中获益；
  - ii 公司向客户转让该商品或服务的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

公司在确定转让商品或服务的承诺是否可单独区分时运用判断并综合考虑所有事实和情况。

②下列情形通常表明公司向客户转让商品或服务的承诺与合同中的其他承诺不可单独区分：

i 公司需提供重大的服务以将该商品或服务与合同中承诺的其他商品或服务整合成合同约定的组合产出转让给客户；

ii 该商品或服务将对合同中承诺的其他商品或服务予以重大修改或定制；

iii 该商品或服务与合同中承诺的其他商品或服务具有高度关联性。

### 3) 交易价格

交易价格，是指公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。公司根据合同条款，并结合以往的惯例确定交易价格。在确定交易价格时，公司考虑可变对价、重大融资成分、应付客户对价、非现金对价等因素的影响。

#### ①可变对价

合同中存在可变对价（如奖励、罚金等）的，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。包含可变对价的交易价格，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。每一资产负债表日，公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

#### ②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### ③非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

#### ④应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，不包括为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的对价，公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

### 4) 分摊交易价格至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。合同折扣公司在各单项履约义务之间按比例分摊，但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

### 5) 确认收入

合同开始日，公司识别合同中包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，公司在履行各单项履约义务时分别确认收入。

①公司将满足以下条件之一的作为在某一时段内履行的履约义务，否则属于在某一时点履行履约义务：

- i 客户在公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；
- ii 客户能够控制公司履约过程中在建的商品或服务；
- iii 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确定收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司采用产出法确定履约进度，即以已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

②对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司考虑下列迹象：

- i 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- ii 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- iii 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- iv 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- v 客户已接受该商品或服务；
- vi 其他表明客户已取得商品或服务控制权的迹象。

与公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

i 公司向客户提供的视听信息技术整体解决方案，公司需要按合同向客户履行履约义务，产品发出并由客户签收或验收确认收入。公司向客户提供的视听信息技术整体解决方案属于某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

ii 公司向客户提供的平台运维保障服务，客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务。公司采用产出法确定履约进度，每月根据已转移给客户的服务对于客户的价值确定履约进度确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 合同履约成本

公司为履行合同发生的成本，不属于除新收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

#### (2) 合同取得成本

公司为取得合同而发生的增量成本预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### (3) 与合同成本有关的资产的摊销

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

#### (4) 与合同成本有关的资产的减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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。

### 40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 政府补助采用净额法：

1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

(5) 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(6) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(7) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。报告期内本公司的租赁均为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务：

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 1) 租赁的识别

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

### 2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- ①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- ②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### 3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

i. 租赁负债的初始计量金额；

ii. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

iii. 承租人发生的初始直接费用；

iv. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ② 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

i. 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；

ii. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

iii. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

iv. 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；

v. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ① 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- i. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ii. 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。

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

##### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

i. 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

ii. 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

##### B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行。	董事会及监事会	详见五、44（3）
---	---------	-----------

其他说明：

不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司决定自 2023 年 1 月 1 日起施行该解释，并根据准则解释要求，对因适用该解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对 2023 年年初财务报表项目进行了调整。

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	178,902,748.94	178,902,748.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	128,204,808.77	128,204,808.77	
衍生金融资产			
应收票据	120,512.50	120,512.50	
应收账款	117,458,786.41	117,458,786.41	
应收款项融资	338,976.65	338,976.65	
预付款项	1,366,651.60	1,366,651.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,951,007.01	21,951,007.01	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	35,078,498.22	35,078,498.22	
合同资产	5,765,774.91	5,765,774.91	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,542,812.17	12,542,812.17	
流动资产合计	501,730,577.18	501,730,577.18	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	52,201,370.43	52,201,370.43	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,999,633.19	9,999,633.19	
其他权益工具投资	6,450,000.00	6,450,000.00	
其他非流动金融资产	10,201,911.14	10,201,911.14	
投资性房地产			
固定资产	213,317,872.20	213,317,872.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,647,448.57	2,647,448.57	
无形资产	13,993,417.63	13,993,417.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,566,022.46	2,566,022.46	
递延所得税资产	8,416,283.99	8,813,401.28	397,117.29
其他非流动资产	1,845,895.03	1,845,895.03	
非流动资产合计	321,639,854.64	322,036,971.93	397,117.29
资产总计	823,370,431.82	823,767,549.11	397,117.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	12,262,458.28	12,262,458.28	
应付账款	31,966,690.26	31,966,690.26	
预收款项			
合同负债	30,976,550.78	30,976,550.78	
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	14,390,511.66	14,390,511.66	
应交税费	3,977,338.69	3,977,338.69	
其他应付款	10,594,129.10	10,594,129.10	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	932,226.44	932,226.44	
其他流动负债	533,627.40	533,627.40	

流动负债合计	105,633,532.61	105,633,532.61	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,826,677.76	1,826,677.76	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,004,142.22	1,004,142.22	
递延收益			
递延所得税负债	177,190.01	574,307.30	397,117.29
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,008,009.99	3,405,127.28	397,117.29
负债合计	108,641,542.60	109,038,659.89	397,117.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	56,800,000.00	56,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	440,316,770.05	440,316,770.05	
减：库存股			
其他综合收益	382,500.00	382,500.00	
专项储备			
盈余公积	28,757,461.83	28,757,461.83	
一般风险准备			
未分配利润	188,472,157.34	188,472,157.34	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	714,728,889.22	714,728,889.22	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	714,728,889.22	714,728,889.22	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	823,370,431.82	823,767,549.11	397,117.29

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	157,259,035.51	157,259,035.51	
交易性金融资产	128,204,808.77	128,204,808.77	
衍生金融资产			
应收票据	120,512.50	120,512.50	
应收账款	127,389,862.36	127,389,862.36	
应收款项融资	338,976.65	338,976.65	
预付款项	1,366,651.60	1,366,651.60	
其他应收款	43,287,113.01	43,287,113.01	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	34,854,336.69	34,854,336.69	
合同资产	5,583,621.91	5,583,621.91	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,370,290.44	11,370,290.44	
流动资产合计	509,775,209.44	509,775,209.44	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	52,201,370.43	52,201,370.43	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	19,999,633.19	19,999,633.19	
其他权益工具投资	6,450,000.00	6,450,000.00	
其他非流动金融资产	10,201,911.14	10,201,911.14	
投资性房地产			
固定资产	213,148,785.23	213,148,785.23	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,647,448.57	2,647,448.57	
无形资产	12,394,449.78	12,394,449.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,460,844.47	2,460,844.47	
递延所得税资产	6,438,182.26	6,835,299.55	397,117.29
其他非流动资产	1,208,240.00	1,208,240.00	
非流动资产合计	327,150,865.07	327,547,982.36	397,117.29
资产总计	836,926,074.51	837,323,191.80	397,117.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,262,458.28	12,262,458.28	
应付账款	31,150,042.63	31,150,042.63	
预收款项			
合同负债	30,976,550.78	30,976,550.78	
应付职工薪酬	11,129,555.71	11,129,555.71	
应交税费	3,847,410.03	3,847,410.03	
其他应付款	10,403,641.72	10,403,641.72	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	932,226.44	932,226.44	
其他流动负债	533,627.40	533,627.40	
流动负债合计	101,235,512.99	101,235,512.99	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,826,677.76	1,826,677.76	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,004,142.22	1,004,142.22	
递延收益			
递延所得税负债	177,190.01	574,307.30	397,117.29
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,008,009.99	3,405,127.28	397,117.29
负债合计	104,243,522.98	104,640,640.27	397,117.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	56,800,000.00	56,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	440,316,770.05	440,316,770.05	
减：库存股			
其他综合收益	382,500.00	382,500.00	
专项储备			
盈余公积	28,757,461.83	28,757,461.83	
未分配利润	206,425,819.65	206,425,819.65	
所有者权益（或股东权益）合计	732,682,551.53	732,682,551.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	836,926,074.51	837,323,191.80	397,117.29

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京市博汇科技股份有限公司	15%
北京博汇数据科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税即征即退政策

本公司符合《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）规定的软件产品，享受增值税即征即退的政策；受托开发符合该规定的软件产品，不征收增值税。

### (2) 研发费用税前加计扣除政策

根据财政部税务总局公告 2023 年第 7 号的规定：除烟草制造业、住宿和餐饮业、批发和零售业、房地产业、租赁和商务服务业、娱乐业等以外，其他行业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。报告期内本公司及本公司之子公司北京博汇数据科技有限公司，均可享受该研发费用税前加计扣除政策。

### (3) 企业所得税税收优惠政策

1) 北京市博汇科技股份有限公司于 2020 年 7 月 31 日通过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的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202011000066，有效期为三年。本公司本报告期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2) 根据财税〔2018〕76 号的规定：自 2018 年 1 月 1 日起，高新技术企业或科技型中小企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。本公司本报告期属于高新技术企业，本公司之子公司北京博汇数据科技有限公司报告期内属于科技型中小企业，报告期内亏损额准予结转以后年度弥补期限为 10 年。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	173,815.34	323,815.34
银行存款	93,201,077.69	168,926,402.80
其他货币资金	3,131,229.15	9,652,530.80
合计	96,506,122.18	178,902,748.94
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明：

2023 年 6 月 30 日存在保函保证金及利息等对使用有限制款项 3,131,229.15 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	100,692,602.73	128,204,808.77
其中：		
银行结构性存款	100,692,602.73	128,204,808.77
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	100,692,602.73	128,204,808.77

其他说明：

适用 不适用

银行结构性存款为本公司购买的不可提前支取、期限不超过 6 个月的结构存款本金及本年公允价值变动损益。

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	418,000.00	40,000.00
商业承兑票据		80,512.50
合计	418,000.00	120,512.50

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 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

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	418,000.00	100.00			418,000.00	124,750.00	100.00	4,237.50	3.40	120,512.50
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的商业承兑票据						84,750.00	67.94	4,237.50	5.00	80,512.50
银行承兑汇票组合	418,000.00	100.00			418,000.00	40,000.00	32.06			40,000.00
合计	418,000.00	/		/	418,000.00	124,750.00	/	4,237.50	/	120,512.50

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	4,237.50		4,237.50		
合计	4,237.50		4,237.50		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	60,787,345.10
1 年以内小计	60,787,345.10
1 至 2 年	39,557,390.17
2 至 3 年	17,614,079.64
3 至 4 年	4,054,163.94
4 至 5 年	2,611,314.62
5 年以上	876,914.01
合计	125,501,207.48

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	439,860.01	0.35	373,180.01	84.84	66,680.00	1,022,100.01	0.76	664,300.01	64.99	357,800.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	439,860.01	0.35	373,180.01	84.84	66,680.00	1,022,100.01	0.76	664,300.01	64.99	357,800.00
按组合计提坏账准备	125,061,347.47	99.65	15,727,146.81	12.58	109,334,200.66	133,312,945.51	99.24	16,211,959.10	12.16	117,100,986.41
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	125,061,347.47	99.65	15,727,146.81	12.58	109,334,200.66	133,312,945.51	99.24	16,211,959.10	12.16	117,100,986.41
合计	125,501,207.48	/	16,100,326.82	/	109,400,880.66	134,335,045.52	/	16,876,259.11	/	117,458,786.41

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
客户二	119,000.00	119,000.00	100.00	预计无法收回
客户三	42,000.01	42,000.01	100.00	预计无法收回
客户四	5,500.00	5,500.00	100.00	预计无法收回
客户五	100,000.00	50,000.00	50.00	预计可部分收回
客户六	33,360.00	16,680.00	50.00	预计可部分收回
合计	439,860.01	373,180.01	84.84	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	60,787,345.10	3,039,367.26	5.00
1-2 年 (含 2 年)	39,524,030.17	3,952,403.02	10.00
2-3 年 (含 3 年)	17,514,079.64	3,502,815.93	20.00
3-4 年 (含 4 年)	4,006,663.93	2,003,331.97	50.00
4-5 年 (含 5 年)	2,611,314.62	2,611,314.62	100.00
5 年以上	617,914.01	617,914.01	100.00
合计	125,061,347.47	15,727,146.81	-

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见五、12

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	664,300.01		291,120.00			373,180.01
按组合计提坏账准备	16,211,959.10	-484,812.29				15,727,146.81
合计	16,876,259.11	-484,812.29	291,120.00			16,100,326.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	13,684,493.41	10.90	684,224.67
第二名	5,682,020.00	4.53	567,224.50
第三名	5,537,400.00	4.41	798,046.37
第四名	4,732,040.00	3.77	236,602.00
第五名	3,628,117.20	2.89	201,757.32
合计	33,264,070.61	26.50	2,487,854.86

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	265,650.00	338,976.65
合计	265,650.00	338,976.65

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	347,959.02	97.71	1,358,501.60	99.40

1 至 2 年			8,150.00	0.60
2 至 3 年	8,150.00	2.29		
3 年以上				
合计	356,109.02	100.00	1,366,651.60	100.00

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：

不适用

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	240,000.00	67.40
第二名	30,242.27	8.49
第三名	22,020.00	6.18
第四名	16,106.19	4.52
第五名	8,150.00	2.29
合计	316,518.46	88.88

其他说明

适用  不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,560,618.43	21,951,007.01
合计	22,560,618.43	21,951,007.01

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	11,639,916.68
1 年以内小计	11,639,916.68
1 至 2 年	6,478,549.13
2 至 3 年	3,335,041.88
3 至 4 年	5,205,407.21
4 至 5 年	2,750,012.00
5 年以上	2,866,946.00
合计	32,275,872.90

### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	25,932,945.34	25,381,381.74
押金	346,852.90	326,524.90
备用金	5,354,704.81	5,282,395.55
往来款	641,369.85	1,705,642.38
合计	32,275,872.90	32,695,944.57

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,610,537.56		134,400.00	10,744,937.56
2023年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,029,683.09			-1,029,683.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	9,580,854.47		134,400.00	9,715,254.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	134,400.00					134,400.00
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	10,610,537.56	-1,029,683.09				9,580,854.47
合计	10,744,937.56	-1,029,683.09				9,715,254.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	保证金	5,082,862.80	1年以内、3-4年、4-5年、5年以上	15.75	2,522,382.40
第二名	保证金	3,670,060.00	1年以内、1-2年、2-3年	11.37	221,184.00

第三名	保证金	2,294,440.00	3-4 年	7.11	1,147,220.00
第四名	保证金	1,626,486.00	1-2 年、3-4 年、4-5 年	5.04	980,404.00
第五名	保证金	1,414,590.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	4.38	203,497.00
合计	/	14,088,438.80	/	43.65	5,074,687.40

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,696,474.71	43,457.25	3,653,017.46	5,188,351.55	43,457.25	5,144,894.30
在产品	772,331.01		772,331.01	1,780,340.83		1,780,340.83
库存商品	25,415,640.92	621,348.93	24,794,291.99	19,012,070.43	597,387.79	18,414,682.64
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	1,937,919.02		1,937,919.02	2,852,960.61		2,852,960.61
发出商品	11,406,459.31	474,501.24	10,931,958.07	7,360,121.08	474,501.24	6,885,619.84
合计	43,228,824.97	1,139,307.42	42,089,517.55	36,193,844.50	1,115,346.28	35,078,498.22

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	43,457.25					43,457.25
在产品						
库存商品	597,387.79	23,961.14				621,348.93
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资						
发出商品	474,501.24					474,501.24
合计	1,115,346.28	23,961.14				1,139,307.42

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同质保金	6,430,859.14	807,595.68	5,623,263.46	6,575,333.02	809,558.11	5,765,774.91
合计	6,430,859.14	807,595.68	5,623,263.46	6,575,333.02	809,558.11	5,765,774.91

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同质保金减值准备	-1,962.43			质保期到期
合计	-1,962.43			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	10,917,297.82	9,366,382.87
待摊费用	3,938,692.04	3,176,429.30
合计	14,855,989.86	12,542,812.17

其他说明：

不适用

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
银行大额存单	103,674,502.08		103,674,502.08	52,201,370.43		52,201,370.43
合计	103,674,502.08		103,674,502.08	52,201,370.43		52,201,370.43

**(2). 期末重要的债权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
大额存单 1	30,000,000.00	3.45%	3.45%	2024-9-18	30,000,000.00	3.45%	3.45%	2024-9-18
大额存单 2	20,000,000.00	3.45%	3.45%	2024-9-30	20,000,000.00	3.45%	3.45%	2024-9-30
大额存单 3	20,000,000.00	3.05%	3.05%	2026-6-21				
大额存单 4	20,000,000.00	3.10%	3.10%	2025-7-28				
大额存单 5	10,000,000.00	3.25%	3.25%	2026-5-31				
合计	100,000,000.00	/	/	/	50,000,000.00	/	/	/

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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		
二、联营企业											
北京中天华航航空 科技有限公司	9,999,633.19			-202,373.69						9,797,259.50	
小计	9,999,633.19			-202,373.69						9,797,259.50	
合计	9,999,633.19			-202,373.69						9,797,259.50	

其他说明

不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京和人广智科技有限公司	6,450,000.00	6,450,000.00
合计	6,450,000.00	6,450,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
北京和人广智科技有限公司		450,000.00			根据管理层持有意图判断	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）	10,018,527.12	10,201,911.14
合计	10,018,527.12	10,201,911.14

其他说明：

不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	210,724,189.68	213,317,872.20
固定资产清理		
合计	210,724,189.68	213,317,872.20

其他说明：

不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	办公设备	电子设备	运输工具	房屋及建筑物	专用设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,935,529.20	15,163,917.49	2,585,394.73	200,922,850.80	4,041,488.69	224,649,180.91
2.本期增加金额	113,804.42	1,459,861.87	332,823.01			1,906,489.30
(1) 购置	113,804.42	1,459,861.87	332,823.01			1,906,489.30
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	194,158.75	236,594.22				430,752.97
(1) 处置或报废	194,158.75	236,594.22				430,752.97
4.期末余额	1,855,174.87	16,387,185.14	2,918,217.74	200,922,850.80	4,041,488.69	226,124,917.24
二、累计折旧						
1.期初余额	694,571.26	5,878,290.52	1,467,645.52	3,137,825.56	152,975.85	11,331,308.71
2.本期增加金额	144,098.17	1,184,834.74	171,582.05	2,771,436.14	192,335.92	4,464,287.02
(1) 计提	144,098.17	1,184,834.74	171,582.05	2,771,436.14	192,335.92	4,464,287.02
3.本期减少金额	184,254.11	210,614.06				394,868.17
(1) 处置或报废	184,254.11	210,614.06				394,868.17
4.期末余额	654,415.32	6,852,511.20	1,639,227.57	5,909,261.70	345,311.77	15,400,727.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,200,759.55	9,534,673.94	1,278,990.17	195,013,589.10	3,696,176.92	210,724,189.68
2.期初账面价值	1,240,957.94	9,285,626.97	1,117,749.21	197,785,025.24	3,888,512.84	213,317,872.20

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、 在建工程****项目列示**

适用 不适用

其他说明：

不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

适用 不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

适用 不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用**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

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,977,522.08	3,977,522.08
2.本期增加金额	448,519.04	448,519.04
(1)新增租赁	448,519.04	448,519.04
3.本期减少金额	105,232.89	105,232.89
(1)处置		
(2)租赁范围调整	105,232.89	105,232.89
4.期末余额	4,320,808.23	4,320,808.23
二、累计折旧		
1.期初余额	1,330,073.51	1,330,073.51
2.本期增加金额	490,717.65	490,717.65
(1)计提	490,717.65	490,717.65
3.本期减少金额	36,539.19	36,539.19
(1)处置		
(2)租赁范围调整	36,539.19	36,539.19
4.期末余额	1,784,251.97	1,784,251.97
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)租赁范围调整		

4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,536,556.26	2,536,556.26
2.期初账面价值	2,647,448.57	2,647,448.57

其他说明：

不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额		5,049,332.08	16,562,360.84	21,611,692.92
2.本期增加金额			1,600.00	1,600.00
(1)购置			1,600.00	1,600.00
(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		5,049,332.08	16,563,960.84	21,613,292.92
二、累计摊销				
1.期初余额		5,029,828.00	2,588,447.29	7,618,275.29
2.本期增加金额		1,550.40	804,004.88	805,555.28
(1)计提		1,550.40	804,004.88	805,555.28
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额		5,031,378.40	3,392,452.17	8,423,830.57
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		17,953.68	13,171,508.67	13,189,462.35
2.期初账面价值		19,504.08	13,973,913.55	13,993,417.63

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 0.0%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,566,022.46		475,514.04		2,090,508.42
合计	2,566,022.46		475,514.04		2,090,508.42

其他说明：

不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,927,729.10	289,159.36	1,924,904.39	289,694.36
内部交易未实现利润	5,800,020.98	1,450,005.25	5,780,234.79	1,445,058.70
可弥补的税务亏损	14,401,957.73	2,160,293.66	14,401,957.73	2,160,293.66
新租赁准则差异	2,213,411.87	332,011.78	96,948.67	14,542.30

信用减值损失	25,834,755.29	4,125,625.56	27,625,434.17	4,356,073.64
预提费用	1,154,080.82	173,112.12	1,004,142.22	150,621.33
合计	51,331,955.79	8,530,207.73	50,833,621.97	8,416,283.99

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	450,000.00	67,500.00	450,000.00	67,500.00
固定资产加速折旧	660,073.97	99,011.10	731,266.73	109,690.01
新租赁准则差异	2,536,556.26	380,483.44		
合计	3,646,630.23	546,994.54	1,181,266.73	177,190.01

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	73,764,181.04	31,468,370.30
合计	73,764,181.04	31,468,370.30

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2030年	2,512,947.15	2,512,947.15	
2031年	2,520,969.58	2,520,969.58	
2032年	26,434,453.57	26,434,453.57	
2033年	42,295,810.74		
合计	73,764,181.04	31,468,370.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31. 其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付长期资产购置款	1,747,359.00		1,747,359.00	1,845,895.03		1,845,895.03
合计	1,747,359.00		1,747,359.00	1,845,895.03		1,845,895.03

其他说明：

不适用

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	9,500,000.00	
合计	9,500,000.00	

短期借款分类的说明：

不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,565,672.22	12,262,458.28
合计	3,565,672.22	12,262,458.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	19,998,448.46	27,481,036.07
1 至 2 年（含 2 年）	3,926,500.21	4,039,752.50
2 至 3 年（含 3 年）	1,521,596.94	348,369.53
3 年以上	73,642.16	97,532.16
合计	25,520,187.77	31,966,690.26

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	7,277,512.89	30,976,550.78
合计	7,277,512.89	30,976,550.78

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收合同款	-23,699,037.89	预收款相关项目已交付完成并确认收入
合计	-23,699,037.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,362,084.87	35,825,913.49	40,523,015.96	5,664,982.40

二、离职后福利-设定提存计划	4,028,426.79	3,922,254.92	3,338,833.05	4,611,848.66
三、辞退福利		99,738.00	99,738.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,390,511.66	39,847,906.41	43,961,587.01	10,276,831.06

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,070,909.26	31,702,353.60	35,556,213.35	5,217,049.51
二、职工福利费		603,771.14	603,771.14	
三、社会保险费	1,119,865.61	2,364,023.75	3,035,956.47	447,932.89
其中：医疗保险费	1,036,770.27	2,280,813.75	2,964,997.66	352,586.36
工伤保险费	83,095.34	79,309.75	67,058.56	95,346.53
生育保险费		3,900.25	3,900.25	
四、住房公积金	171,310.00	1,155,765.00	1,327,075.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,362,084.87	35,825,913.49	40,523,015.96	5,664,982.40

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,903,471.48	3,800,736.04	3,235,053.00	4,469,154.52
2、失业保险费	124,955.31	121,518.88	103,780.05	142,694.14
3、企业年金缴费				
合计	4,028,426.79	3,922,254.92	3,338,833.05	4,611,848.66

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	678,044.51	3,048,140.31
企业所得税		
个人所得税	539,360.29	575,330.34
城市维护建设税	33,632.78	152,407.02
教育费附加	20,179.67	91,444.21
地方教育费附加	13,453.11	60,962.81
印花税	26,974.06	49,054.00

合计	1,311,644.42	3,977,338.69
----	--------------	--------------

其他说明：

不适用

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,632,891.10	10,594,129.10
合计	7,632,891.10	10,594,129.10

其他说明：

不适用

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,543,947.10	5,504,785.10
应付投资款	5,000,000.00	5,000,000.00
押金及保证金	444.00	23,644.00
其他	88,500.00	65,700.00
合计	7,632,891.10	10,594,129.10

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,042,331.30	932,226.44
合计	1,042,331.30	932,226.44

其他说明：

不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	203,274.75	533,627.40
合计	203,274.75	533,627.40

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,362,246.86	2,934,312.73
减：未确认融资费用	148,834.99	175,408.53
减：重分类至一年内到期的非流动负债	1,042,331.30	932,226.44
合计	1,171,080.57	1,826,677.76

其他说明：

不适用

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	1,004,142.22	1,154,080.82	计提产品质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	1,004,142.22	1,154,080.82	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	56,800,000.00						56,800,000.00

其他说明：

不适用

**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**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	440,069,286.88			440,069,286.88
其他资本公积	247,483.17			247,483.17
合计	440,316,770.05			440,316,770.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**56、库存股**适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	382,500.00							382,500.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	382,500.00							382,500.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	382,500.00							382,500.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,757,461.83			28,757,461.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,757,461.83			28,757,461.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
不适用

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	188,472,157.34	221,831,880.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	188,472,157.34	221,831,880.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,404,064.63	-28,418,122.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		4,941,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	166,068,092.71	188,472,157.34

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,172,710.53	39,270,674.07	40,367,298.54	18,275,202.51
其他业务	18,867.92		350,051.55	339,825.97
合计	72,191,578.45	39,270,674.07	40,717,350.09	18,615,028.48

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	77,375.78	73,026.08
教育费附加	46,425.47	43,773.70
房产税	625,754.41	732,476.15
土地使用税	2,082.75	1,514.95
车船使用税	6,149.15	5,782.48
印花税	41,779.26	28,451.10
地方教育费附加	30,950.32	29,182.47
环保税		14,507.15
合计	830,517.14	928,714.08

其他说明：

不适用

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	15,143,329.31	14,786,891.82
差旅费	2,504,555.97	1,385,034.08
业务招待费	1,673,797.79	826,419.69
售后维护费	1,172,726.92	1,135,409.41
技术服务费	1,694,529.98	2,640,549.86
房租物业费	639,654.27	1,471,968.99
广告宣传费	3,025,090.58	1,622,168.56

投标费用	606,194.42	307,598.90
办公费	401,612.80	359,978.99
折旧与摊销	1,209,458.66	1,232,412.95
其他	112,842.26	
合计	28,183,792.96	25,768,433.25

其他说明：

不适用

#### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,943,159.66	4,927,872.30
办公费	293,306.18	682,239.54
折旧与摊销	1,698,783.24	443,722.72
房租物业费	186,132.33	680,239.93
差旅费	30,592.15	1,185.20
中介机构费	1,128,300.33	760,141.95
业务招待费	22,247.49	52,891.09
其他		1,224.72
合计	8,302,521.38	7,549,517.45

其他说明：

不适用

#### 65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	17,889,431.33	17,767,289.30
房租物业费	149,368.63	1,038,207.19
研发测试费	4,018,703.31	1,945,140.29
研发材料费	570,775.28	630,201.43
折旧与摊销	2,695,012.45	1,612,952.87
差旅费	615,365.77	321,868.66
其他	53,953.26	52,436.56
合计	25,992,610.03	23,368,096.30

其他说明：

不适用

#### 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,091.61	81,085.26
减：利息收入	1,282,966.35	1,674,652.87
手续费	38,452.75	23,579.48
合计	-1,173,421.99	-1,569,988.13

其他说明：  
不适用

### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	2,920,842.99	2,969,473.62
一次性扩岗补助	18,000.00	
残疾人岗位补贴	26,607.06	
个税返还	71,442.88	
合计	3,036,892.93	2,969,473.62

其他说明：  
不适用

### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-202,373.69	-83,355.84
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	906,520.54	780,739.72
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
结构性存款利息收益	1,302,645.81	657,739.87
合计	2,006,792.66	1,355,123.75

其他说明：  
不适用

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	487,793.96	146,363.02
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-183,384.02	
合计	304,409.94	146,363.02

其他说明：

不适用

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,237.50	-4,237.50
应收账款坏账损失	775,932.29	249,651.51
其他应收款坏账损失	1,029,683.09	75,068.41
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,809,852.88	320,482.42

其他说明：

不适用

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,962.43	65,878.89
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,961.14	-19,450.23
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-21,998.71	46,428.66

其他说明：

不适用

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁范围调整	-21,881.11	

合计	-21,881.11	
----	------------	--

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,030,422.58	
其他	0.02	3,000.08	0.02
合计	0.02	2,033,422.66	0.02

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,137.31	128,666.42	22,137.31
其中：固定资产处置损失	22,137.31	128,666.42	22,137.31
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	25,000.00		25,000.00
合计	47,137.31	128,666.42	47,137.31

其他说明：

不适用

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		8,200.20
递延所得税费用	255,880.79	35,330.82
合计	255,880.79	43,531.02

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-22,148,183.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,322,227.58
子公司适用不同税率的影响	-974,896.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	217,619.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	7,906,102.92
研发费用加计扣除金额的影响	-3,570,718.24
所得税费用	255,880.79

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	120,610.13	2,030,422.58
收退还保证金、押金	4,724,393.04	2,711,483.28
收职工归还备用金	1,163,329.06	587,408.40
收往来款	72,218.91	2,100,079.45
其他	1,276,616.68	1,674,642.38
合计	7,357,167.82	9,104,036.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	19,968,323.27	13,084,164.11
支付保证金、押金	5,330,499.05	1,767,470.70
支付往来款		89,786.49
职工备用金借款	1,421,794.79	2,006,197.26
捐赠支出	20,000.00	
合计	26,740,617.11	16,947,618.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	254,000,000.00	218,000,000.00
合计	254,000,000.00	218,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	226,000,000.00	161,551,041.67
合计	226,000,000.00	161,551,041.67

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还的租赁负债	230,787.00	2,352,691.31
合计	230,787.00	2,352,691.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-22,404,064.63	-27,243,354.65
加：资产减值准备	21,998.71	-46,428.66
信用减值损失	-1,809,852.88	-320,482.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,464,287.02	1,352,155.43
使用权资产摊销	490,717.65	2,212,298.19
无形资产摊销	805,555.28	699,327.27
长期待摊费用摊销	475,514.04	1,193,097.77
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）	21,881.11	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,137.31	128,666.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-304,409.94	-146,363.02
财务费用（收益以“-”号填列）	71,091.61	81,085.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,006,792.66	-1,355,123.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-113,923.74	35,330.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	369,804.53	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,034,980.47	-8,698,957.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,987,551.32	9,866,637.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,381,491.25	-40,732,643.66
其他	6,521,301.65	
经营活动产生的现金流量净额	-61,803,675.34	-62,974,754.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	93,374,893.03	172,153,979.37
减：现金的期初余额	169,250,218.14	267,844,475.41
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	-75,875,325.11	-95,690,496.04

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	93,374,893.03	169,250,218.14
其中：库存现金	173,815.34	323,815.34
可随时用于支付的银行存款	93,201,077.69	168,926,402.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	93,374,893.03	169,250,218.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,131,229.15	保函保证金及利息等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,131,229.15	/

其他说明：

不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

##### (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**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	2,920,842.99	其他收益	2,920,842.99
一次性扩岗补助	18,000.00	其他收益	18,000.00
残疾人岗位补贴	26,607.06	其他收益	26,607.06
个税返还	71,442.88	其他收益	71,442.88
合计	3,036,892.93	/	3,036,892.93

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

不适用

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
北京博汇数据科技有限公司	北京市	北京市	软件和信息 技术服务业	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(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：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
北京中天华航航空科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:  
不适用

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:  
不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京中天华航航空科技有限公司	北京中天华航航空科技有限公司
流动资产	9,042,820.96	9,942,759.88
非流动资产	804,565.50	925,543.44
资产合计	9,847,386.46	10,868,303.32
流动负债	2,042,840.22	2,051,888.62
非流动负债		
负债合计	2,042,840.22	2,051,888.62
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	7,804,546.24	8,816,414.70
按持股比例计算的净资产份额	1,560,909.25	1,763,282.94
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	8,236,350.25	8,236,350.25
对联营企业权益投资的账面价值	9,797,259.50	9,999,633.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	666,435.80	1,379,207.55
净利润	-1,011,868.46	258,712.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,011,868.46	258,712.61
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明  
不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		1,334,253.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-83,355.84
--其他综合收益		
--综合收益总额		-83,355.84

其他说明  
不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

金融资金项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	96,506,122.18			96,506,122.18
交易性金融资产		100,692,602.73		100,692,602.73
应收票据	418,000.00			418,000.00
应收账款	109,400,880.66			109,400,880.66
应收款项融资			265,650.00	265,650.00
其他应收款	22,560,618.43			22,560,618.43
债权投资	103,674,502.08			103,674,502.08
其他权益工具投资			6,450,000.00	6,450,000.00
其他非流动金融资产		10,018,527.12		10,018,527.12
合计	332,560,123.35	110,711,129.85	6,715,650.00	449,986,903.20

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		3,565,672.22	3,565,672.22
应付账款		25,520,187.77	25,520,187.77
其他应付款		7,632,891.10	7,632,891.10
合计		36,718,751.09	36,718,751.09

### （二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

#### (三) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

金融负债项目	2023 年 6 月 30 日余额				合计
	1 年以内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	
应付票据	3,565,672.22				3,565,672.22
应付账款	25,520,187.77				25,520,187.77
其他应付款	7,632,891.10				7,632,891.10
合计	36,718,751.09				36,718,751.09

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

本公司报告期内未面临市场利率变动的风险。

##### 2. 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司报告期内未面临外汇变动风险。

##### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的北京和人广智科技有限公司权益，在资产负债表日以评估价值计量。本公司持有杭州创合精选二期创业投资合伙企业(有限合伙)基金份额，在资产负债表日以基金管理人公告的基金财报列示价值计量。

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			110,711,129.85	110,711,129.85
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			110,711,129.85	110,711,129.85
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			10,018,527.12	10,018,527.12
(3) 衍生金融资产			100,692,602.73	100,692,602.73
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 应收款项融资			265,650.00	265,650.00
(四) 其他权益工具投资			6,450,000.00	6,450,000.00
(五) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(六) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			117,426,779.85	117,426,779.85
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率/股票波动率/企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、1、（1）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

公司重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京数码视讯科技股份有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
北京博聚睿智投资咨询中心（有限合伙）	持有本公司 5%以上股份的股东
北京数码视讯软件技术发展有限公司	北京数码视讯科技股份有限公司之子公司
北京数码视讯技术有限公司	北京数码视讯科技股份有限公司之子公司
北京翠湖未来科技中心（有限合伙）	本公司实际控制人郭忠武担任翠湖未来普通合伙人、执行事务合伙人

其他说明

不适用

### 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京数码视讯软件技术发展有限公司	采购商品	453,097.35	5,000,000.00	否	61,858.41

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京数码视讯科技股份有限公司	销售商品		47,787.62
北京数码视讯技术有限公司	销售商品	104,867.25	70,796.46
北京数码视讯软件技术发展有限公司	销售商品	492,035.40	143,805.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

#### (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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
郭忠武	房屋建筑物	31,553.40									

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	176.35	202.70

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	北京数码视讯技术有限公司	498,038.48	72,088.05	486,407.50	45,431.50
应收账款	北京数码视讯软件技术发展 有限公司	540,000.00	27,000.00		
发出商品	北京数码视讯技术有限公司	298,230.09			

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京数码视讯软件技术发展有限公司	3,213,930.88	2,644,993.80
其他应付款	北京中天华航航空科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00

**7、关联方承诺**适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	69,761,469.56
1 年以内小计	69,761,469.56
1 至 2 年	37,338,303.23
2 至 3 年	22,033,818.57
3 至 4 年	4,054,163.94
4 至 5 年	2,611,314.62
5 年以上	876,914.01
合计	136,675,983.93

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	439,860.01	0.32	373,180.01	84.84	66,680.00	1,022,100.01	0.72	664,300.01	64.99	357,800.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	439,860.01	0.32	373,180.01	84.84	66,680.00	1,022,100.01	0.72	664,300.01	64.99	357,800.00
按组合计提坏账准备	136,236,123.92	99.68	13,242,198.18	12.94	122,993,925.74	141,121,436.34	99.28	14,089,373.98	9.98	127,032,062.36
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	102,320,718.43	74.87	13,242,198.18	12.94	89,078,520.25	109,691,429.55	77.17	14,089,373.98	12.84	95,602,055.57
合并范围内的应收账款	33,915,405.49	24.81			33,915,405.49	31,430,006.79	22.11			31,430,006.79
合计	136,675,983.93	/	13,615,378.19	/	123,060,605.74	142,143,536.35	/	14,753,673.99	/	127,389,862.36

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
客户一	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
客户二	119,000.00	119,000.00	100.00	预计无法收回
客户三	42,000.01	42,000.01	100.00	预计无法收回
客户四	5,500.00	5,500.00	100.00	预计无法收回
客户五	100,000.00	50,000.00	50.00	预计可部分收回
客户六	33,360.00	16,680.00	50.00	预计可部分收回
合计	439,860.01	373,180.01	84.84	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	54,967,950.56	2,748,397.53	5.00
1-2 年（含 2 年）	27,621,350.17	2,762,135.02	10.00
2-3 年（含 3 年）	12,495,525.14	2,499,105.03	20.00
3-4 年（含 4 年）	4,006,663.93	2,003,331.97	50.00
4-5 年（含 5 年）	2,611,314.62	2,611,314.62	100.00
5 年以上	617,914.01	617,914.01	100.00
合计	102,320,718.43	13,242,198.18	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	664,300.01		291,120.00			373,180.01
按组合计提坏账准备	14,089,373.98	-847,175.80				13,242,198.18
合计	14,753,673.99	-847,175.80	291,120.00			13,615,378.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数	坏账准备期末余额
第一名	33,915,405.49	24.81	
第二名	13,684,493.41	10.01	684,224.67
第三名	5,682,020.00	4.16	567,224.50
第四名	5,537,400.00	4.05	798,046.37
第五名	4,732,040.00	3.46	236,602.00
合计	63,551,358.90	46.49	2,286,097.54

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,672,024.43	43,287,113.01
合计	53,672,024.43	43,287,113.01

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	31,275,264.68
1 年以内小计	31,275,264.68
1 至 2 年	17,954,607.13
2 至 3 年	3,335,041.88
3 至 4 年	5,205,407.21
4 至 5 年	2,750,012.00
5 年以上	2,866,946.00
合计	63,387,278.90

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	25,932,945.34	25,381,381.74
往来款	32,511,625.85	23,575,898.38
备用金	4,595,854.81	4,748,245.55
押金	346,852.90	326,524.90
合计	63,387,278.90	54,032,050.57

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,610,537.56		134,400.00	10,744,937.56
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,029,683.09			-1,029,683.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	9,580,854.47		134,400.00	9,715,254.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	134,400.00					134,400.00
按组合计提坏账准备	10,610,537.56	- 1,029,683.09				9,580,854.47
合计	10,744,937.56	- 1,029,683.09				9,715,254.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	往来款	31,870,256.00	1 年以内、1-2 年	50.28	
第二名	保证金	5,082,862.80	1 年以内、3-4 年、4-5 年、5 年以上	8.02	2,522,382.40
第三名	保证金	3,670,060.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.79	221,184.00
第四名	保证金	2,294,440.00	3-4 年	3.62	1,147,220.00
第五名	保证金	1,626,486.00	1-2 年、3-4 年、4-5 年	2.57	980,404.00
合计	/	44,544,104.80	/	70.28	4,871,190.40

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资	9,797,259.50		9,797,259.50	9,999,633.19		9,999,633.19
合计	19,797,259.50		19,797,259.50	19,999,633.19		19,999,633.19

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京博汇数据科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
二、联营企业										
北京中天华航航空科技有限公司	9,999,633.19			-202,373.69						9,797,259.50
小计	9,999,633.19			-202,373.69						9,797,259.50
合计	9,999,633.19			-202,373.69						9,797,259.50

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,009,270.63	39,230,844.28	38,205,569.45	18,025,061.40
其他业务	855,854.92	1,079,575.96	528,537.79	518,312.21
合计	71,865,125.55	40,310,420.24	38,734,107.24	18,543,373.61

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-202,373.69	-83,355.84
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	872,123.28	780,739.72
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
结构性存款利息收益	1,302,645.81	657,739.87
合计	1,972,395.40	1,355,123.75

其他说明：

不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,137.31	第十节 七、75
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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	116,049.94	第十节 七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,607,055.75	第十节 七、68、70

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	291,120.00	第十节 七、5
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,999.98	第十节 七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	296,939.75	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,670,148.65	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.18	-0.39	-0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.42	-0.42	-0.42

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：孙传明

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

## 修订信息

适用 不适用