

北京铜牛信息科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-101

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人顾伟达、主管会计工作负责人刘鹏秀及会计机构负责人(会计主管人员)皮纪梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘常峰	董事	工作原因	顾伟达

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	8
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	32
第五节	环境和社会责任	34
第六节	重要事项	36
第七节	股份变动及股东情况	40
第八节	优先股相关情况	45
第九节	债券相关情况	46
第十节	财务报告	47

备查文件目录

- (一) 经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告全文；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。

上述备查文件置备于公司证券法务部。

释义

释义项	指	释义内容
发行人/公司/本公司/股份公司/铜牛信息	指	北京铜牛信息科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
时尚控股	指	北京时尚控股有限责任公司，为铜牛信息控股股东
铜牛集团	指	北京铜牛集团有限公司
天津铜牛	指	天津铜牛信息科技有限公司，为铜牛信息的控股子公司
方恒云海	指	北京方恒云海数据科技有限公司，为铜牛信息的全资子公司
速网迅达	指	北京速网迅达科技有限公司，为铜牛信息的控股子公司
鸿达云港	指	北京鸿达云港软件技术有限公司
铜牛能源	指	铜牛能源科技（山东）有限公司，为铜牛信息的控股子公司
铜牛奇安	指	北京铜牛奇安科技有限公司，为铜牛信息的控股子公司
铜牛智能	指	北京铜牛智能科技有限公司，为铜牛信息的控股子公司
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center），是互联网的基础设施，主要为用户提供服务器的托管、租用、运维、带宽租赁等基础服务以及网络入侵检测、安全防护、内容加速、网络接入等增值服务。
ISP	指	互联网服务商（Internet Service Provider），即向广大用户综合提供互联网接入服务、信息业务和增值业务的电信运营商。
系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下，根据用户需求，优选各种技术和产品，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠经济有效的整体，并使之能彼此协调工作，发挥整体效益，达到整体性能最优。
IP	指	互联网协议（Internet Protocol），是为计算机网络相互连接进行通信而设计的协议。在因特网中，它是能使连接到网上的所有计算机网络实现相互通信的一套规则，规定了计算机在因特网上进行通信时应当遵守的规则。
IP 地址	指	IP 地址是 IP 协议提供了一种统一的地址格式，它为互联网上的每一个网络和每一台主机分配一个逻辑地址。
PUE	指	Power Usage Effectiveness，是国际上比较通行的评价数据中心能源效率

		的指标，是数据中心消耗的所有能源与 IT 负载使用的能源之比，基准值是 2，越接近 1 表明数据中心的绿色化水平越高。
UPS	指	即不间断电源（Uninterruptible Power Supply），是将蓄电池与主机相连接，通过主机逆变器等模块电路将直流电转换成市电的系统设备，主要用于给单台计算机、计算机网络系统或其它电力电子设备等提供稳定、不间断的电力供应。
路由	指	路由器从一个接口上收到数据包，根据数据包的目的地址进行定向并转发到另一个接口的过程。
云计算	指	一种通过互联网以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化资源的计算模式。狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
公有云	指	通常指第三方提供商为用户提供的能够使用的应用程序、资源、存储和其他服务，这种模式只能使用互联网来访问和使用。
私有云	指	为一个客户单独使用而构建的云服务，能够提供对数据、安全性和服务质量的有效控制。私有云可部署在企业数据中心的防火墙内，也可以部署在一个安全的主机托管场所，私有云的核心属性是专有资源。
混合云	指	混合云融合了公有云和私有云，是近年来云计算的主要模式和发展方向。私有云主要是面向企业用户，出于安全考虑，企业更愿意将数据存放在私有云中，但是同时又希望可以获得公有云的计算资源，在这种情况下混合云被越来越多的采用，它将公有云和私有云进行混合和匹配，以获得最佳的效果，这种个性化的解决方案，达到了既省钱又安全的目的。
IaaS	指	Infrastructure as a Service 即“基础设施即服务”，向客户提供计算、存储、网络以及其他基础资源，客户可以在其上运行任意软件，包括操作系统和应用程序。用户无需管理或者控制底层的云基础架构，但是可以控制操作系统、发布应用程序，以及可能有限度地控制选择的网络组件。
PaaS	指	Platform as a Service 即“平台即服务”，是位于 IaaS 和 SaaS 模型之间的一种云服务，它提供了应用程序的开发和运行环境。PaaS 的核心是将应用程序的开发与运行环境作为一种商业模式进行交付。

SaaS	指	Software as a Service 即“软件即服务”，是一种通过 Internet 提供软件服务的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己的实际需求，通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务，按订购服务的多少和时长向厂商支付费用。
灾备	指	灾难备援，它是指利用科学的技术手段和方法，提前建立系统化的数据应急方式，以应对灾难的发生。其内容包括数据备份和系统备份，业务连续规划、人员架构、通信保障、危机公关，灾难恢复规划、灾难恢复预案、业务恢复预案、紧急事件响应、第三方合作机构和供应链危机管理等。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	铜牛信息	股票代码	300895
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京铜牛信息科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	铜牛信息		
公司的外文名称（如有）	Beijing Topnew Info & Tech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Topnew Info		
公司的法定代表人	顾伟达		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘毅	彭金琳
联系地址	北京市东城区天坛东路 31 号铜牛信息大厦	北京市东城区天坛东路 31 号铜牛信息大厦
电话	010-52186986	010-52186986
传真	010-52186911	010-52186911
电子信箱	share-info@topnewinfo.cn	share-info@topnewinfo.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议、2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，并已于 2023 年 5 月 31 日实施完毕，该事项具体情况详见公司于 2023 年 5 月 18 日、2023 年 5 月 24 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告（公告编号：2023-081、2023-084）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	157,028,408.58	305,592,228.71	-48.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,159,886.49	15,209,980.54	-85.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,657,370.01	15,319,648.31	-89.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,576,997.05	6,004,536.93	192.73%
基本每股收益（元/股）	0.0166	0.1265	-86.88%
稀释每股收益（元/股）	0.0166	0.1265	-86.88%
加权平均净资产收益率	0.20%	1.30%	-1.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,242,617,260.94	1,277,213,843.23	-2.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,089,599,794.34	1,087,439,907.85	0.20%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	52,617.44	稀释子公司股权产生的投资收益公司以及子公司处置使用权资产产生的收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	697,367.90	母公司和子公司收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-598.39	子公司支付的滞纳金
减：所得税影响额	139,814.24	
少数股东权益影响额（税后）	107,056.23	
合计	502,516.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司经营的主要业务

公司是一家集互联网数据中心服务、云服务、互联网接入服务、互联网数据中心及云平台信息系统集成服务、应用软件开发服务为一体的互联网综合服务提供商，在互联网数据中心及相关增值服务、互联网数据中心及云平台信息系统集成等方面具有竞争优势。公司致力于成为国内领先的云服务和互联网综合服务提供商，满足客户多样化的信息系统服务需求。

1. 主要产品与服务

公司互联网综合服务主要指依托公司自建或租赁第三方的互联网数据中心为客户提供互联网数据中心服务、云服务、互联网接入服务、互联网数据中心及云平台信息系统集成服务、应用软件开发服务。

公司 IDC 及增值服务主要指为客户提供互联网数据中心服务、互联网接入服务和云服务。即通过自建和租赁标准化电信级机房，自建云平台，租用互联网通信线路、带宽资源、IP 地址资源，为客户提供数据中心服务器托管、互联网带宽和虚拟专用网接入服务、云服务、网络安全、数据灾备等服务。

公司 IDC 及云平台信息系统集成服务主要是根据客户多样化的信息系统需求，为客户提供从信息系统设计、设备采购、集成配置、安装测试、数据中心部署、接入互联网到日常运行维护的一站式信息系统解决方案服务。公司拥有先进的集成配置中心和专业的技术服务团队，改变了传统较复杂的现场信息系统集成配置实施过程，诠释了先进的 IT 交付概念，为客户提供模块化、即插即用的集成配置服务，降低了客户信息系统实施总体成本。

其他互联网综合服务，主要包括为客户提供 IT 运维外包服务、应用软件开发服务以及数据中心运维服务等。

2. 经营模式

（1）销售模式

公司营销中心承担市场开拓职能，经过多年运营积累，已培育了一支专业市场营销队伍，负责营销渠道拓展、客户关系管理。公司销售模式为直销，通过投标方式或商务谈判、参加展会、网络推广、技术交流、战略合作协同拓展以及强化与基础电信运营商合作等方式直接拓展、获取客户。公司凭借自身技术优势和历史业绩口碑，以满足客户业务需求为终极目标，为客户提供专业互联网综合服务解决方案，从而获得客户信赖。营销中心积极开展各产品线的销售工作，对竞争态势、客户需求变化等市场情况进行调查与分析，主动调整销售策略，并通过整合公司现有产品资源，不断开拓新市场。营销中心根据市场竞争状况在价格政策和定价机制范围内调整销售价格体系，或提出价格政策、定价机制调整等建议，并通过对市场变化的研究，提出公司产品与服务的优化、发展与调整建议。公司配备专职客户服务团队，分派客户服务经理对客户进行专人负责，衔接客户业务需求与公司技术服务能力，及时跟踪、开发客户的潜在需求，解决客户在使用中遇到的问题，使客户的满意度不断提升，提高了客户的稳定性和满意度。

IDC 及增值服务、IDC 及云平台信息系统集成服务的销售模式均主要通过公司营销中心采用直销的模式进行。

（2）采购模式

公司采购依据业务需求进行按需采购，因业务类别不同，采购模式略有差异：

① IDC 及增值服务

IDC 及增值服务业务的采购主要包括能源、电力、租用机房房屋和各类信息系统设备、基础软件，同时还需采购带宽、IP 地址等基础通信资源。

数据中心机房配置的电力、空调、安全、监控设备以及各类相关的软、硬件产品等物资，公司主要通过公开招标或邀请招标的形式进行采购，少数情况下也可以根据采购设备的特点采用竞争性谈判的形式选择供应商。通过公开的、有竞争的采购模式，根据设备的性能、质量、价格等综合因素选择质量过硬、价格公允的供应商进行采购。在保证质量的同时有效降低采购成本。

国内带宽、IP 地址等通信资源主要集中于三大基础电信运营商，公司分别向中国电信、中国移动、中国联通等多家

电信运营商租用宽带等通信资源。公司在长期发展过程中与电信运营商建立了良好的合作关系，形成了较大规模的采购量，且持续增长，有一定的规模效应。

②IDC 及云平台信息系统集成服务

IDC 及云平台信息系统集成业务主要涉及软、硬件设备以及技术服务的采购。信息系统集成服务的采购模式为根据项目技术方案和项目进程，按照客户需求采购项目所需的软、硬件设备。公司采购部门在项目销售合同签署后，根据项目实施过程中所需软、硬件设备和其它物料向生产厂商及其代理商、分销商采购。主要采用邀请招标或询比价的方式，综合产品价格、交付能力、质量保证等因素选择供应商。

经过多年的发展，公司不断完善采购体系，与市场上主流软硬件设备供应商建立了密切的合作关系。公司先后与华为、新华三（H3C）、Juniper 等国内外多个知名厂商建立了合作关系，在采购环节中保证了物料质量，提高了供应链的效率和敏捷性，降低了采购成本。

（3）服务模式

公司的服务模式为根据客户需求提供标准化或定制化的 IDC 服务和 IDC 及云平台信息系统集成服务。

①IDC 及增值服务

公司为客户提供 IDC 及增值服务内容主要包括接入、日常运维、客户系统管理和 SaaS 服务的软件配置工作。其中，接入过程中的服务主要包括协助客户进行各类型业务的开通、变更、终止；日常运维的服务内容主要包括为客户提供服务台响应、巡检、容量管理等；客户系统管理服务包括故障处理、系统性能分析、系统升级和故障问题管理；SaaS 服务的软件配置则包括根据客户业务需求进行软件系统配置、流程配置、许可授权、帐户开通、系统测试等。

②IDC 及云平台信息系统集成服务

公司为客户提供 IDC 及云平台信息系统集成服务是根据客户的需求，制定系统解决方案，方案内容包括系统结构框架设计、系统性能设计、系统软硬件选型和部署方案。当客户对系统解决方案确认并签订合同后，进行系统解决方案的详细设计，内容包括系统结构设计、硬件系统配置方案、软件系统部署与配置方案、系统调试方案、项目实施计划、系统测试大纲与测试方案等，在客户对方案确认后，进入项目实施阶段。

在项目实施阶段，公司根据项目需求进行项目所需设备、材料等物料的采购，项目实施人员进行设备及软件的安装、配置。产品硬件安装、配置并部署完成后，根据测试大纲与测试方案进行系统测试，测试完成并通过客户验收。

（4）盈利模式

①IDC 及增值服务

在 IDC 服务过程中，公司根据预估的客户需求建设数据中心基础设施，并向电信运营商采购带宽等通信资源，建立连接中国电信、中国联通、中国移动等不同电信运营商的网络服务平台，为客户提供多线互联网接入和数据中心综合服务并产生业务收入。其中，数据中心综合服务包括网络安全、网络监测、数据备份、数据恢复、日志分析、日常巡检等增值服务。公司通过技术创新及精细化运营可以提升带宽等资源的可靠性和复用率，降低电费等运营成本，从而实现更好收益。

在云服务中，公司将自有的服务器、网络设备等部署在自建数据中心内，并采购带宽、IP 等通信资源，利用云计算技术，公司将上述的 IT 基础资源整合为一个资源池，虚拟成为多个相互独立的云主机供客户使用。客户可以自主选择资源配置，从而实现 IT 资源的动态分配、灵活调度、跨域共享。客户依据约定的资源配置及价格，按需付费。公司对云主机、带宽等资源的销售收入与资源、设备等投入成本的差额形成了公司的收益。

云服务的 SaaS 服务，是一种通过互联网提供软件服务的模式，将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据其实际需求，通过互联网定购所需的应用软件服务，并按定购服务的多少和时长支付费用。公司将自行开发的应用软件和其他软件开发商提供的应用软件部署在云上，客户根据需求选用相应的应用软件，按采购用户许可数量付费。

②IDC 及云平台信息系统集成服务

在信息系统集成服务业务中，公司在对客户业务需求和 IT 系统进行充分调研的基础上，针对其信息系统建设方面的具体需求提出系统解决方案，形成整个项目的架构设计。并实施硬件平台搭建、系统配置和软件部署等工作。此类业务的盈利主要是来自于为客户制定信息系统解决方案和方案实施中的硬件设备及软件的安装、配置、调试、部署等技术服务，公司从中通过向客户收取硬件设备、软件采购和实施系统集成服务的价款，从而实现盈利。

（二）业绩驱动因素

2023 年上半年，公司坚持以创新促发展的理念，持续深化“业务创新、模式创新、技术创新、组织创新”的创新思维，紧抓国家大力推动企业数字化转型、新基建及培育壮大云计算、人工智能、大数据、区块链、网络安全等新兴数字产业的发展契机，在全国宏观经济形势震荡的背景下，努力保障公司日常经营的平稳，并积极寻求新的发展机会。

1. 创新驱动

公司持续扩大云平台建设规模，着力提升云平台的服务能力和服务水平，赢得了客户对铜牛信息服务品质、技术能力和市场快速响应能力的良好评价，为云计算平台业务的发展打下了基础。公司基于企业数字化转型的实际需求，进一步完善、推动“专属云”的业务模式，依托公司自建数据中心为客户建立“专属云”，替代传统的“私有云”建设模式，通过降低客户投资风险和总体拥有成本、大幅压缩系统建设周期、满足客户按需采购处理能力的需求、快速实现弹性扩容、提供实时安全监测与防护服务等在市场中建立竞争优势。同时，公司狠抓技术创新，在工业互联网解决方案的设计、开发及建设方面进行了有益的尝试，积累了相关技术经验，明确了以电力行业为工业互联网业务的重点发展方向。在组织创新方面，对内部组织功能优化与资源重新配置，形成了“三个底座、五个支柱”的业务组织模型，将公司能力聚合在为客户提供最优服务和最佳解决方案上，通过业务考核体系的调整、完善，提升公司业务运营效率。

2. 政策驱动

2023 年是“十四五”规划的第三年，数字经济独立成篇被写入“十四五”规划之中。数据中心作为数字经济基础设施中的基础设施，得到了国家的高度重视并连续出台了一系列鼓励和指导性政策。相关部委相继出台了《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023 年）》、《关于加快构建全国一体化大数据中心协同创新体系的指导意见》及《全国一体化大数据中心协同创新体系算力枢纽实施方案》、《“十四五”信息通信行业发展规划》等一系列文件，明确指出，新型数据中心是以支撑经济社会数字转型、智能升级、融合创新为导向，以 5G、工业互联网、云计算、人工智能等应用需求为牵引，汇聚多元数据资源、运用绿色低碳技术、具备安全可靠能力、提供高效算力服务、赋能千行百业应用的新型基础设施，具有高技术、高算力、高效能、高安全特征。同时，正式开启东数西算，确认了京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝，以及贵州、内蒙古、甘肃、宁夏等八大节点，全面构建全国一体化大数据中心协同创新体系。借助一体化政策东风，发展本地数据中心产业，北京作为数据中心产业热点区域之一，也围绕数据中心的发展出台《北京市数据中心统筹发展实施方案（2021-2023 年）》，成为区域数字经济发展的指导性意见。2023 年 5 月，北京市人民政府办公厅出台了《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）》，提出了五个重点方向和十六项重点工作任务，旨在构建一批产业方阵，到 2025 年，使人工智能核心产业规模达到 3000 亿元，持续保持 10% 以上增长，辐射产业规模超过 1 万亿元，进一步提升人工智能应用深度广度，让生成式产品成为国内市场主流应用和生态平台，推动产业高端化发展。

“十四五”期间，数字经济作为中国经济新动能的驱动器和新旧动能转换的有力抓手，持续呈现出高速发展的趋势，对数字基础设施的需求将持续增长，数据中心为数字产业赋能的作用将进一步凸显。在政策引导、产业需求、技术推动的合力下，一体化、高算力、绿色集约、面向应用等特性将成为数据中心产业必选的发展道路。

3. 需求驱动

2023 年 7 月，北京市社会科学院发布了《北京数字经济发展报告（2022-2023）》蓝皮书，以“建设全球数字经济标杆城市”为主题，从规模、要素、制度、技术、产业、人才等多维度、多视角全面呈现北京全球数字经济标杆城市建设成效，提出“未来，数实融合将纵深发展，实现以数据要素为新生产资料、以数字空间为新发展领域、以数据资产为新价值源泉的新经济体系，推动企业从生产要素到发展空间、再到价值资产的战略变革，推动产业革命性重构。”

2023 年 6 月，新华社研究院发布了《人工智能大模型体验报告》，指出人工智能技术是当今世界最为重要的技术领域之一，是国家在科技自立自强领域必须取胜的关键赛道。由此可见，人工智能技术所需要的大规模算力设施将成为推进中国数字经济发展的重要基础设施，将在数字经济和实体经济深度融合的过程中，扮演关键角色。

随着各行各业数字化转型的推进以及数字经济发展的深入推进，数据中心从支撑互联网应用的基础中心，转变为赋能千行百业数字化转型的算力和能力中心。传统行业数字化转型带来降本增效成果显著，企业上云上系统持续进行、行业大数据中心纷纷落地、伴随人工智能，AI 训练及推理、数字孪生技术的日趋成熟，进一步加快了大数据、云计算等信息技术与传统产业深度融合，新的应用场景不断涌现，远程协同工作、数字化供应链、数字化营销、数字化社会治理等应用需求的急剧增加，成为数据中心需求增长的强大驱动力。

4. 技术驱动

近几年，移动互联网的广泛应用及普及使得诸如区块链、AI、虚拟现实、数字孪生、工业互联网等新兴技术、应用场景具备了全面融入社会各行各业的基础条件，新一代信息技术在各行业、各领域的加速渗透，进一步提升社会、企业数字化转型的步伐，实现信息化和工业化在更广范围、更深程度、更高水平上的融合发展、深度融合。目前，随着以生成式人工智能技术为代表 AI 技术不断成熟，应用场景不断扩大，人工智能技术的创新应用将成为数字经济发展、数字化转型升级的重要推动力。新一代信息技术的创新应用发展中，算力不足已经成为阻碍技术落地的主要原因之一。

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

根据中国互联网协会发布的《中国互联网发展报告（2022）》及中国互联网络信息中心发布的第 51 次《中国互联网发展状况统计报告》，在网络强国和数字中国战略的指引下，我国紧抓数字文明新机遇，新型基础设施建设成效显著，关键核心技术不断创新，信息技术融合应用加速落地，网络安全保障能力持续提升，网络治理体系建设取得丰硕成果。具体来看，网络基础设施加快建设，骨干网络架构持续演进；云计算市场规模持续快速增长，大数据融合应用能力不断提升；工业互联网体系化发展取得显著成效，逐步成为国民经济增长的重要支撑；电子政务体系化部署更趋完善，政务数字化服务水平持续提高；金融科技与产业数字化双轮驱动，开放与生态合作成为主流趋势；医疗健康服务行业数字化升级逐步加快，融合应用赋能新发展；网络安全顶层制度设计不断完善，产业规模重回高速增长。

随着 5G、云计算、人工智能等新一代信息技术快速发展，信息技术与传统产业加速融合，数字经济蓬勃发展，作为信息社会数字底座的数据中心作为各个行业信息系统运行的物理载体，在数字经济发展中扮演至关重要的角色且已成为推动社会发展的战略性基础设施。国家“十四五”规划中强调“加快数字化发展、建设数字化中国”，以及“迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革”等一系列战略目标的提出，为云计算为代表的新一代信息技术产业带来了广阔的发展空间。

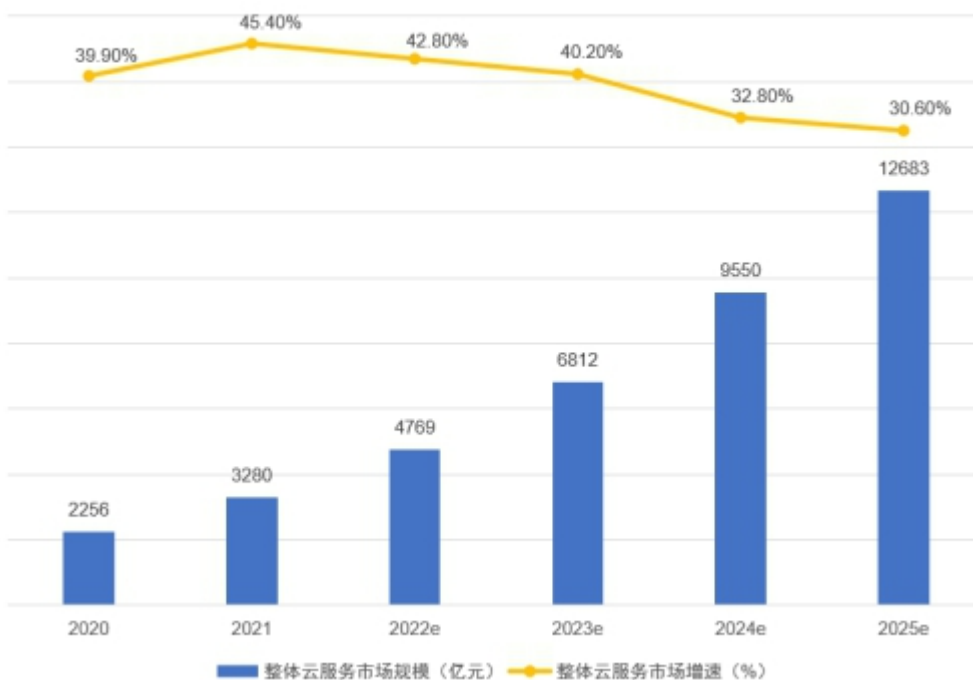
（一）新一代信息技术的快速发展与普及奠定行业发展的基石

目前我国互联网行业快速发展，网民规模稳定增长，网络基础设施全面建成，产业数字化转型效果明显，创新能力不断提升，信息化发展环境持续优化，信息技术与实体经济加速融合，工业互联网取得积极进展，数字政府建设发展加速，为网络强国建设提供有力支撑。

1. 云计算产业引领新一代信息技术产业的发展

国家“十四五”规划中，提到“加快推动数字产业化，培育壮大云计算、人工智能、大数据、区块链、网络安全等新兴数字产业”，将以云计算为代表的新兴数字产业的规划发展正式纳入国家战略视野。根据艾瑞咨询发布的《中国基础云服务行业发展洞察》预测，预计到 2025 年中国整体云服务市场将达到 12,683 亿元。从云服务结构上看，对云资源的需求仍然是最主要的需求，IaaS 服务仍然市场规模最大、增长速度快，预计到 2025 年市场规模可达到 6766 亿元；用户上云思维的转变，以及对能力的聚焦，将推动 PaaS 的成长，并成为未来推动云市场的主要驱动因素之一，预计到 2025 年市场规模为 1883 亿元。

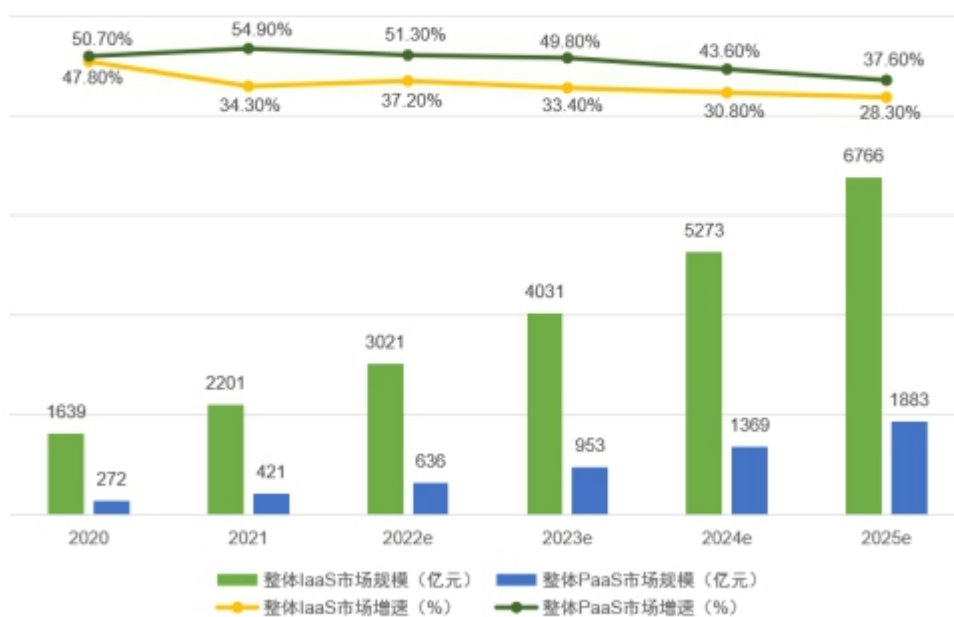
2020-2025年中国整体云服务市场规模及增速



图：2020-2025 年中国整体云服务市规模及增速

数据来源：艾瑞咨询（2022 年）

2020-2025年中国整体IaaS及PaaS市场规模及增速



图：2020-2025 年中国整体 IaaS 和 PaaS 市场规模及增速

数据来源：艾瑞咨询（2022 年）

未来几年，中国整体云服务市场增长平缓，正从加速扩张期过渡到稳步发展期。云服务目前在供给端已形成较为稳固的市场格局，上云、用云亦成为需求侧的广泛共识。但云市场已经过了“概念变现”阶段，要从“能力变现”角度出发去探寻多元增长曲线，用技术能力升级、生态能力构建换取更广阔的市场空间。一是随着新基建的推进，云计算承担了操作系统的角色，是通信网络基础设施、算力基础设施和新技术基础设施协同配合的重要结合点，是整合“网络”与“算力”技术能力的平台。二是全球数字经济背景下，云计算成为企业数字化转型的必然选择，以云计算为核心融合人工智能、大数据等技术实现企业全面数字化转型，通过加快数据的流通、汇集、处理和价值挖掘，激活数据要素的价值，提升企业核心能力。

2. 工业互联网具有赋能需求方数字化和推动供给方产业化的双重价值

工业互联网作为新一代信息技术与工业经济深度融合形成的新兴业态和应用模式，是实现产业数字化转型的关键基础。近年来工业互联网发展走向深入，产业规模与参与主体快速壮大，加速传统工业支撑体系变革，并带动新兴产业发展。在国家“十四五”规划中，将实施“上云用数赋智”行动，推动数据赋能全产业链协同转型，作为打造数字经济新优势的重要行动之一。工信部发布的《“十四五”信息化和工业化深度融合发展规划》中，提出了“以供给侧结构性改革为主线，以智能制造为主攻方向，以数字化转型为主要抓手，推动工业互联网创新发展，培育融合发展新模式新业态，加快重点行业领域数字化转型，激发企业融合发展活力，打造数据驱动、软件定义、平台支撑、服务增值、智能主导的现代化产业体系，全面推进产业基础高级化、产业链现代化，为实现“新四化”的战略目标奠定坚实基础”的指导思想，并提出了具体的目标和重点任务。在工信部发布的《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023年）》中，将加快工业设备网络化改造、推进企业内网升级、开展企业外网建设、深化“5G+工业互联网”、构建工业互联网网络地图作为重点任务。

工业云平台将网络、云计算、大数据、人工智能、区块链等新一代数字技术融合集成，成为当前企业数字基础设施建设的主要方向；以客户为中心的服务运营体系建设成为企业数字化转型的核心，利用完备的数字化平台底座，有效整合多方资源和多赢共享，通过汇聚数据，分析数据，实现数据价值化，为企业内外客户提供更加精准、个性化、多元化、定制化、生态化的智能化服务。在多方力量的作用下，企业数字化转型将首先带动工业云市场的快速成长。

数据流带动的工业互联网核心价值环节迁移，工业互联网的核心焦点从上云互通转向借助人工智能深挖工业大数据价值，工业大数据将成为工业互联网实现全要素互联之后的核心价值创造者。新型云计算是支撑广泛、分散、大量的工业大数据采集、聚合、处理、分析的关键技术，目前我国工业大数据发展仍处于起步阶段，在国家政策的推动下，借助先进计算技术、5G、AI 等技术的不断成熟，工业大数据市场进入到快速增长阶段，也为工业互联网带来更多的增量需求。

3. 人工智能等新兴技术的创新发展是新一代信息技术产业的前沿

人工智能已成为人类有史以来最具革命性的技术之一。随着第五代移动通信技术（5G）的成熟和商业化推进，人工智能的应用也逐步向智能制造、智慧交通、智慧工厂的场景化趋势演进，人工智能已逐渐在工业制造、企业服务、生活消费等领域开展了广泛的应用。在几乎每个职业领域，各种智能工具和服务正在涌现，以帮助人们更有效地完成工作。未来，人工智能与人们日常生活的联系将会变得更加紧密，将会在更大程度上改变人们的生活方式。

新兴技术的创新发展创造了新业态、新模式，其发展依托于数据中心、超算算力等新型基础设施的同时，也将极大推动新型基础设施的建设。2021年7月，工信部正式发布《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023年）》指出以“统筹协调，均衡有序；需求牵引，深化协同；分类引导，互促互补；创新驱动，产业升级；绿色低碳，安全可靠”为原则推动新型数据中心发展，将新型数据中心作为支撑新一代信息技术加速创新，加快推动制造强国和网络强国建设的重要基础设施。

（二）数字经济、数字化转型的深化推进成为促进行业发展的催化剂

1. 数字经济产业政策铺平行业发展道路、引领行业发展方向

国家“十四五”规划中着重提出“加快数字化发展，建设数字化中国”的目标，以云计算、大数据、物联网、工业互联网、区块链、人工智能、虚拟现实与增强现实等数字经济重点产业为抓手，打造数字经济新优势。此外，在国家发改委、网信办下发的《关于推进“上云用数赋智”行动培育新经济发展实施方案》、国家国资委下发的《关于加快推进国有企业数字化转型工作的通知》等一系列引导产业发展的政策中，也提出了充分发挥国有企业新基建主力军优势，积

极开展 5G、工业互联网、人工智能等新型基础设施投资和建设，形成经济增长新动力的要求。

2020 年 6 月，北京市经信委发布的《北京市促进数字经济创新发展行动纲要（2020-2022）》中提出：“建设国际领先的新一代超算中心、新型数据中心、云边端等数据智能基础设施”。2021 年 7 月，北京市人民政府办公厅印发的《北京市关于加快建设全球数字经济标杆城市的实施方案》中明确了到 2025 年要实现数字经济增加值达到地区生产总值的 50%左右，进入国际先进数字经济城市行列，北京人均算力达到 3000GFlops 的发展目标。《北京市第十四个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》提出了建设全球数字经济标杆城市的发展目标。提速数字经济新基建，建立人工智能超高速计算中心、一体化大数据平台、区块链共性平台等数据智能基础设备，是厚积数字化发展新势能的重要环节。规划提出的在金融业“大力发展科技金融、供应链金融、普惠金融、文化金融、基础设施金融；丰富首贷中心、续贷中心、确权融资中心、知识产权融资中心功能；发展绿色金融，创建绿色金融改革创新试验区”；在智慧城市建设中，实施泛在智能的城市感知全覆盖工程，建立交通治理、应急调度、公共服务、智慧楼宇、智慧社区等示范应用；加速传统产业数字化赋能。聚焦个性化定制、网络化协同、智能化生产、服务化延伸，打造一批工业互联网标杆园区，支持大型龙头企业建设面向重点产业的行业级和通用型平台，推动全市规模以上工业企业产线和业务系统上云上平台，基本实现智能化改造全覆盖等一系列具体举措，为行业发展提供了丰富多样的应用场景发展方向。

2. 数字化转型实践催生行业发展需求

从全球范围看，数字化转型已经进入倍增阶段，越来越多的国家和企业认识到数字化转型已经成为在复杂多变的经济环境中保障自身生存、提高竞争优势的必经之路。在这样的大环境下，我国政府正在大力推动数字化经济的发展，力求通过数字化技术和能力推动全社会生产力提升，实现行业转型升级，提高国家整体竞争力。

随着我国数字化转型的快速发展和新一代信息技术在国民经济各领域的渗透应用，数据环境发生了深刻变化，海量数据向异构化、多模化、泛在化等形态演进发展，传统的计算技术已难以满足未来以云化、边缘化、移动化、智能化为特征的计算需求，新环境、新形势、新变化对以云计算技术为代表的先进计算技术提出了更高的发展要求。传统的以基础算力为主的云计算平台，正在向能够综合提供基础算力、智能计算、超算算力、可跨资源池灵活调度资源的新型云平台模式演进。新一代信息技术在金融行业、能源行业、制造业、城市管理等诸多领域深度渗透，并通过产业智能化重塑与实体经济深度融合，完成从供给侧的技术驱动导向转向需求侧的场景化应用主导转型。

3. 借力东数西算，升级基础设施，优化资源布局，为传统行业构建坚实数智底座

2022 年 2 月，国家发改委等四部门复函，同意京津冀地区、长三角地区、成渝地区、粤港澳大湾区启动建设全国一体化算力网络国家枢纽节点，并同步规划了 10 个国家数据中心集群。“东数西算”通过构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，将东部算力需求有序引导到西部，优化数据中心建设布局，促进东西部协同联动，推动区域协同一体化发展。

当前，我国数据中心大多分布在东部地区，随着算力需求的日益增长，对土地、能源、气候等条件均提出了更高要求，东部地区土地、能源等资源日趋紧张，大规模发展数据中心具有较大难度和局限性。而西部地区的空间资源、自然资源及电力资源丰富，具备承接东部算力需求、发展数据中心的优良条件。通过“东数西算”工程，优化算力资源空间布局的同时，也推动新型基础设施高质量发展，带动数据中心产业链发展，以满足传统行业数字化转型中对算力能力的扩张性需求。

（三）公司主要客户所处行业发展概况

1. 互联网行业

近年以来，在国家大力倡导下，电子政务、电子商务、企业信息化等信息化应用进展迅猛，互联网开始在各个行业、各个部门进行广泛的、实质性的渗透。政府信息化、行业信息化、企业信息化和家庭信息化的推进，使互联网与传统行业、实体经济进一步结合，找到了广阔的应用空间，焕发了应有的生机与活力。根据中国互联网络信息中心 CNNIC 发布的第 51 次《中国互联网络发展状况统计报告》，显示截至 2022 年 12 月，我国网民规模达 10.67 亿，较去年增长 3549 万，互联网普及率达 75.6%。《报告》显示，我国移动网络的终端连接总数已达 35.28 亿户，移动物联网连接数达到 18.45 亿户，万物互联基础不断夯实。进入 2022 年，我国工业互联网网络体系建设加速推进，平台构建逐步完善，“5G+工业互联网”发展进入快车道。

随着互联网技术的不断革新和发展，大数据、云计算、区块链、智能终端以及网络通信等技术的进步，为制造业、工业、金融、医疗、交通、零售、城市建设与管理及事业单位等各行各业提供了突破信息互联网服务局限的新型科技产

业形态，互联网与传统产业融合更加广泛深入，持续推动我国企业创新发展。

同时，互联网正从人与人连接的时代进入到万物互联的时代，不断开创发展新局面。互联网创新发展与新工业革命正处于历史交汇期，互联网从消费领域向生产领域、从虚拟经济向实体经济快速延伸，制造业加速向数字化、网络化、智能化深度拓展，平台化设计、个性化定制、服务化延伸等新业态新模式不断涌现。工业互联网正在成为推动互联网、大数据、人工智能等新一代信息技术和实体经济融合发展的突破口。以互联网为代表的信息技术的变革发展，推动创新资源加速向中小企业汇聚，促进中小企业成长为创新重要发源地，不断提升核心竞争力和综合实力。

2. 金融行业

在数字化转型的热潮中，金融行业一马当先。随着对金融科技认识的深化，传统金融机构正在从“科技赋能”逐步向“科技引领”转型，进行新的理念升华和实践创新。中国人民银行在 2022 年发布的《金融科技（Fin Tech）发展规划（2022—2025 年）》中提出以加快金融机构数字化转型、强化金融科技审慎监管为主线，将数字元素注入金融服务全流程。国家政策规划顶层设计，地方政策频繁发布助力落地，推动新兴技术深度赋能金融机构业务，为我国金融科技行业开拓更广阔的发展空间。加快金融科技的发展，是深化金融供给侧结构性改革、增强金融服务实体经济能力、打好防范化解金融风险攻坚战的内需和重要选择。科技正在定义金融行业的新未来。在金融科技的投入方面，金融机构科技投入增长远超过其收入增长率。根据中国信通院 2022 年 11 月发布的《中国金融科技生态白皮书》中数据显示，2019—2021 年国有六大行年平均金融科技投入增长率（21.77%）是营收增长率（6.96%）的三倍以上。以大数据、人工智能、区块链为核心技术的金融科技作为推动金融转型升级的新引擎、金融服务实体经济的新途径、促进普惠金融发展的新机遇、为防范化解金融风险的新利器，进入了高速发展阶段。

随着互联网的快速发展，国内金融行业开始向互联网数字化转型。据中国人民银行数据显示，2022 年，银行共处理电子支付业务 2789.65 亿笔，金额 3110.13 万亿元，同比分别增长 1.45% 和 4.5%。同时，数字人民币推广提速，试点测试规模有序扩大，应用领域逐步拓展，促进了我国数字经济规模扩张与质量提升。根据中国人民银行公布的信息，截至 2022 年末，流通中数字人民币存量达 136.1 亿元，数字人民币将和实物人民币一并统计、合并分析、统筹管理。

3. 企业数字化转型

工业和信息化部印发的《“十四五”信息化和工业化深度融合发展规划》中提出，“激发企业融合发展活力，打造数据驱动、软件定义、平台支撑、服务增值、智能主导的现代化产业体系。”根据中国信通院发布的《企业智慧运营研究报告（2023 年）》，新一代信息技术迅速发展，驱动各行业企业数字化转型，为企业业务模式升级带来新的变革。以云计算、大数据、人工智能、物联网等为代表的新一代信息技术各具优势特点，随着数字化转型战略在企业各业务环节中逐步落地执行，这些技术也深入企业经营运营的各个环节，多点驱动企业整体运营模式重组升级。

企业数字化转型是以业务为导向，转变传统管理理念，推动企业运营思想现代化升级及企业运营模式智能化转变。根据中国信通院发布的《企业数字化转型技术发展趋势研究报告（2023 年）》显示，企业数字化转型以数字技术提升企业基础能力，以数据驱动提升企业的决策能力。目前随着各种 SaaS 化的公有云服务不断涌现，兼顾了公有云的便捷与私有云的安全的混合云将成为构建数字化集成设施的标准形态，从而更好地融入企业个性化运营环境，实现高效安全的应用和数据连接。企业通过建立在线连接能力加速数据资产沉淀，从数据的产生、加工、应用的角度，优化现有业务模式和流程，让数字技术与企业资源、商业模式、流程和业务紧密结合，实现创新和盈利提升。

在政策引领和技术牵引下，随着企业数字化转型的深入发展，将进一步加速了工业数据的积累，人工智能与数据治理体系融合是未来的发展趋势，同时人工智能、大数据等技术也是为海量工业数据挖掘分析的有效手段，通过高度运用各种先进技术，提供更前沿、准确的操作辅助和决策参考，引导操作判断，实现智慧运营。

4. 政府事业单位

“十四五”规划纲要提出要“推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革”。2022 年，我国各省市积极探索、持续推进互联网政务服务建设发展，努力提升公共服务、社会治理等数字化、智能化水平。2021 年 3 月 12 日，《中华人民共和国国民经济和社会发展十四五规划和 2035 年远景目标纲要》正式发布，进一步明确数字政府建设的任务，单独设立“提高数字政府建设水平”章节，明确将数字技术广泛应用于政府管理服务，推动政府治理流程再造和模式优化，不断提高决策科学性和服务效率。当前，全国已有 20 多个省（区、市）相继出台数字政府建设的有关规划，为我国互联网政务服务发展注入新的活力。

二、核心竞争力分析

（一）全面的综合服务能力，为客户提供整体数字化转型服务

目前，国内传统 IDC 企业的主要经营模式仍为面向云计算服务企业或最终用户提供 IDC 托管服务，本身仅提供基础设施和部分 IT 设备的运维服务，并不直接向用户提供应用系统建设、实施和运维服务。另一方面，大部分云计算服务提供商仍处于向最终用户提供 IaaS 层服务，或部分通用型应用软件的 SaaS 服务。难以向最终客户提供满足多种需求层次、多种应用场景的完整应用方案。铜牛信息在长期发展过程中，形成了为客户提供 IDC 服务、IaaS、SaaS 层云计算服务、网络信息安全服务、私有云及专属云建设、企业级应用解决方案的综合能力，成为向客户提供整体数字化转型解决方案的互联网综合服务提供商。

在资源层面，公司拥有自建数据中心与自主搭建的云计算平台资源，资源布局于京津两地，可以一站式解决客户 IDC 需求、云服务需求及异地灾备需求等综合性互联网服务需求。在这种资源架构中，公司自建数据中心可以提供建设私有云所需要的基础设施资源，自建云计算平台则可为客户提供了具有高弹性、高冗余性、高安全性的云计算资源。两种资源的共存融合为客户实现其混合云架构提供了极大便利。同时，公司依托自身资源，凭借自身技术实力，通过多资源整合、多技术融合，为客户提供满足各种应用模式、各种架构、各种安全等级要求的综合服务。在解决方案层面，公司长期以来通过为政府行业、金融行业等多种不同业务类型、不同组织型式和不同应用场景的客户提供 IDC 系统集成服务和应用解决方案服务，逐步形成了适用性较强的互联网综合应用解决方案，积累了丰富经验，服务能力得到了提升。

随着 5G 等新一代通信技术的发展，全社会数字转型的时代即将到来。工业互联网及新一代消费互联网的发展与应用，将一方面导致数据量的爆炸式增长，对网络、计算、存储等基础设施提出更高的要求；另一方面，客户对边缘侧应用解决方案的需求将呈几何级数上升。同时，客户业务需求的多态性，对信息系统基础架构的多样性要求也成为必然。公司所具有的 IDC 服务能力、云计算服务能力及信息系统集成与应用解决方案能力，在网络架构解决方案上，可以满足客户业务多态性对网络结构的多样性需求；在资源架构上，可以将客户多样性的算力、存储及安全需求融合在一起，满足客户对复杂网络统一调度、弹性转换、综合管理的切实需求；在应用解决方案上，可以满足企业客户的数字化转型多样化应用需求。

（二）京津两地布局，拥有优势区位内的优质资源

公司现有数据中心布局于京津两地核心区域和经济重点发展区域。公司天坛数据中心位于北京市二环内、CBD 数据中心位于北京中央商务区、国门数据中心位于北京市三环内。上述区域周边聚集了大量的金融、商业服务、跨国公司总部、国际知名服务机构、要素交易市场、大型国有企业总部等高端客户，为公司业务拓展提供了较为丰富的目标客户资源，也为公司紧跟 IDC、云计算和信息系统集成行业的技术与应用模式最新发展动态，提供了最佳地缘优势。

天津自贸区数据中心位于中国（天津）自由贸易试验区内。天津自贸区背靠京冀，辐射东北、西北、华北，是“一带一路”重要节点，拥有目前北方最大的港口和华北第二大航空货运基地，开通中欧班列，实现了亚欧运输通道高效连接，海、铁、空、陆多式联运高效便捷，国际贸易和投融资业务聚集，是中国重要的对外开放平台。天津自贸区不断加快的金融创新运营示范区建设、国家租赁示范区建设以及大力发展的大宗商品交易、现代物流行业，特别是率先在全国实施的“数字仓库+可信仓单+质押融资+大宗商品市场+风险管理”的“五位一体”供应链金融创新模式，为天津自贸区数据中心所供了较为广阔的市场空间。

公司运营的 IDC 机房多为自建机房，相对于租赁机房具有更强的可控性，能够更好的整合基础运营商的网络资源，更能满足用户多线接入互联网的需求，更加有利于降低运营成本，保障公司业务的稳定性，在业务可持续性方面具有不可替代的优势。

紧抓国家新基建的发展战略机遇，着眼于未来可持续发展，公司前瞻性的布局使得公司在优势区内拥有了优质的数据中心资源。

（三）品牌认知与服务质量优势

公司是北京市国资委旗下唯一一家以互联网综合服务为主营业务的创业板上市企业。公司服务的客户覆盖政府行业、金融行业、互联网行业等众多行业。公司紧紧抓住国有企业数字化转型的契机，重点拓展国有企业客户市场，根据目标客户相对集中的特点，通过建立示范性项目扩大企业影响力和品牌知名度，通过不断提升服务质量以口碑效应提高客户对企业的信任度等有效手段，迅速扩大了在北京市属、市管国资企业中的市场占有率。公司依托自建的云服务平台，凭

借过硬的云平台建设技术实力和丰富的运维经验，获得了北京建工集团、北京国有资本经营管理中心、同仁堂、京能集团、巴士传媒、首开集团、北辰实业、京粮集团、京城机电等一批大型北京市属国资企业客户的长期信赖。

公司凭借良好的产品技术与服务品质，在国资企业客户及其他客户中赢得良好的口碑，聚集了大量的优质客户资源，为公司的持续发展和新业务拓展奠定了坚实的基础。

（四）严格的质量管理体系，丰富的运维经验

公司在长期的发展历程中，积累了丰富的运维经验，打造了一支历经考验的运维团队，建立了一整套完善的运维服务管理流程和运维质量管理体系。公司通过以自主研发为主的自动化运维技术，数据分析技术，实现了数据中心基础设施基于可靠性分析的预防性运维，为 IDC 及云服务客户提供 7×24×365 不间断服务。

公司已顺利通过《数据中心网络基础环境等保三级认证》和《云平台等保三级认证》，铜牛国资云平台取得了公安部测评机构颁发的云平台渗透、漏扫专项测评 A 级安全资质，保障了铜牛国资云用户的运营安全。公司顺利通过了国家高新技术企业资质复评、ISO90001 质量管理体系认证、ISO20000 信息技术服务管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证、ISO22301 业务连续性管理体系标准认证的复审工作。公司在质量管理、安全管理、服务管理、业务连续性管理等方面的管理体系建设和完善工作，为公司业务有序、平稳开展提供了坚实的管理体系保障。

（五）技术研发与人才优势

公司拥有一支经验丰富的技术团队，凝聚了一批行业内优秀的年轻技术骨干。公司所属行业专业化程度较高，对服务质量要求严格，良好的客户体验依赖于营销、技术、研发、客服等部门的通力配合。经过多年发展，公司在技术、市场、管理、运维等各方面积累了一批拥有丰富经验的专业人才。

公司深耕互联网数据中心服务和云服务领域多年，形成了公司特有的技术优势，公司的核心技术主要来自于自主研发，在 IDC 及增值服务、IDC 及云平台信息系统集成服务业务中广泛应用。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	157,028,408.58	305,592,228.71	-48.62%	本报告期 IDC 及云平台信息系统集成服务业务收入降幅较大，系统集成业务单个项目金额大且项目受客户预算波动影响较大，具有不确定性的特点。
营业成本	136,073,703.34	261,840,010.92	-48.03%	本报告期 IDC 及云平台信息系统集成服务业务随收入下降导致成本发生同步下降，系统集成业务单个项目金额大且项目具有不确定性的特点。
销售费用	6,424,098.86	4,809,028.15	33.58%	本报告期各控股子公司销售人员有所增长，从而导致人力成本较上年同期增幅较大所致。
管理费用	12,680,669.37	11,872,341.89	6.81%	

财务费用	-1,288,595.66	-2,094,641.37	-38.48%	本报告期存量资金较上年同期有所减少导致存款利息收入同比减少所致。
所得税费用	-6,259,819.98	3,343,757.19	-287.21%	本报告期母公司获得企业所得税退税金额较大以及二季度可以计算研发费加计扣除所致。
研发投入	10,753,200.09	9,355,720.29	14.94%	
经营活动产生的现金流量净额	17,576,997.05	6,004,536.93	192.73%	本报告期加大对客户回款催收力度,使得客户回款率及回款金额较上年同期增幅较大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-47,342,430.98	-33,778,031.02	-40.16%	本报告期较上年同期增加购买结构性存款的理财产品使得投资活动产生的现金流量净额较同期增幅较大。
筹资活动产生的现金流量净额	3,825,000.00	-2,645,819.75	244.57%	本报告期子公司吸收投资收到的现金较上年同期增幅较大,使得筹资活动现金流入较上年同期增幅较大所致。
现金及现金等价物净增加额	-25,681,874.55	-30,104,762.56	14.69%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
IDC 及增值服务	87,261,014.51	77,294,294.01	11.42%	-11.84%	5.51%	-14.56%
IDC 及云平台信息系统集成服务	46,778,383.40	41,203,491.68	11.92%	-76.09%	-77.41%	5.13%
其他互联网综合服务	20,788,859.00	15,797,254.46	24.01%	130.66%	253.97%	-26.47%
其他业务收入	2,200,151.67	1,778,663.19	19.16%	11.88%	1.28%	8.46%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
互联网行业	97,988,960.42	85,054,631.82	13.20%	-64.48%	-64.37%	-0.28%
金融行业	28,149,190.16	24,556,539.51	12.76%	189.40%	240.48%	-13.09%
政府事业单位	7,618,289.77	6,716,977.62	11.83%	151.10%	194.17%	-12.91%
其他	21,071,816.56	17,966,891.19	14.73%	40.76%	51.24%	-5.91%
分产品						
IDC 及增值服务	87,261,014.51	77,294,294.01	11.42%	-11.84%	5.51%	-14.56%
IDC 及云平台信息系统集成服务	46,778,383.40	41,203,491.68	11.92%	-76.09%	-77.41%	5.13%
其他互联网综合服务	20,788,859.00	15,797,254.46	24.01%	130.66%	253.97%	-26.47%
其他业务收入	2,200,151.67	1,778,663.19	19.16%	11.88%	1.28%	8.46%
分地区						
华北地区	121,636,681.54	104,357,386.46	14.21%	-47.37%	-47.08%	-0.47%
华东地区	22,874,054.36	20,739,527.71	9.33%	-58.49%	-58.01%	-1.02%
其他地区	10,317,521.01	9,198,125.97	10.85%	-40.68%	-31.81%	-11.60%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
硬件采购成本	40,140,908.29	29.50%	181,642,509.73	69.37%	-77.90%
网络成本	24,762,457.66	18.20%	26,842,842.88	10.25%	-7.75%
电费	11,931,221.30	8.77%	10,796,867.54	4.12%	10.51%
折旧及摊销	26,264,524.06	19.30%	18,029,183.20	6.89%	45.68%
技术服务	16,229,678.96	11.93%	11,053,816.03	4.22%	46.82%
租赁成本	1,659,227.81	1.22%	1,619,611.70	0.62%	2.45%
人工成本	7,761,239.77	5.70%	4,692,591.47	1.79%	65.39%
其他成本	5,545,782.30	4.08%	5,406,469.34	2.06%	2.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☑适用 ☐不适用

硬件采购成本同比下降 77.90%，主要系本报告期 IDC 及云平台信息系统集成服务业务随收入下降导致成本发生同步下降，系统集成业务单个项目金额大且项目具有不确定性的特点。

折旧及摊销成本同比上升 45.68%，主要系上年度下半年将原投入金额较大的云计算平台等在建工程项目验收完成转入固定资产和长期待摊费用，从而导致上半年折旧和摊销金额同比增长较大。

技术服务成本同比增长 46.82%，主要系其他互联网综合服务业务的个别金额较大的项目验收确认收入，相应结转项目服务成本所致。

人工成本同比增长 65.39%，主要系部分新设立的业务尚处于成长期的子公司开展其他互联网综合服务业务时主要发生的是人工成本，导致人工成本同比增幅较大。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	17,502.37	0.18%	稀释子公司股权产生的投资收益	否
资产减值	-46,304.19	0.48%	合同资产按一定比例计提的减值准备金，期末余额较期初余额有所减少	是
营业外收入	2.89	0.00%		否
营业外支出	598.53	0.01%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	175,071,715.65	14.09%	170,331,313.50	13.34%	0.75%	
应收账款	195,801,707.41	15.76%	197,236,149.67	15.44%	0.32%	
合同资产	35,625.00	0.00%	452,362.73	0.04%	-0.04%	
存货	118,349,875.75	9.52%	141,076,952.27	11.05%	-1.53%	
投资性房地产	124,309,010.20	10.00%	126,087,673.39	9.87%	0.13%	
固定资产	271,233,768.64	21.83%	291,260,284.52	22.80%	-0.97%	
在建工程	27,757,502.36	2.23%	14,796,394.49	1.16%	1.07%	在建工程报告期末占总资产比重较上年末增加 1.07%，主要系报告期内公司云计算平台建设项目持续投入但未

						完成验收所致。
使用权资产	5,432,814.11	0.44%	7,826,133.00	0.61%	-0.17%	
合同负债	30,461,218.36	2.45%	27,507,821.20	2.15%	0.30%	
租赁负债	4,292,075.17	0.35%	4,821,257.55	0.38%	-0.03%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
13,902,881.02	16,992,276.95	-18.18%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	26,754.38
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	105.25
已累计投入募集资金总额	25,364.05
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2021号”文《关于同意北京铜牛信息科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》文件，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）24,250,000.00股，每股面值1元，每股发行价格12.65元。截至2020年9月23日止，公司募集资金总额为人民币306,762,500.00元，扣除发行费用人民币39,218,746.24元，实际募集资金净额为人民币267,543,753.76元，其中新增股本人民币24,250,000.00元，股本溢价人民币243,293,753.76元。	

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
云计算平台建设项目	否	30,245	23,500	105.25	23,500	100.00%	2023年09月30日	573.76	5,136.92	不适用	否
研发中心建设项目	是	4,594.48	3,254.38	0	1,864.05	57.28%	2024年06月30日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	34,839.48	26,754.38	105.25	25,364.05	--	--	573.76	5,136.92	--	--
超募资金投向											
无	否							0	0	不适用	否
合计	--	34,839.48	26,754.38	105.25	25,364.05	--	--	573.76	5,136.92	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原	<p>1、公司募投项目“云计算平台建设项目”建设期间，受2021年初以来芯片等原材料短缺等市场环境的影响，导致项目所需设备的生产到货延后。</p> <p>2、公司募投项目“研发中心建设项目”实施期间，基础设施及研发环境建设部分，受到市场环境的不利影响，无法及时按原定计划建设到位；软件研发部分，公司阶段性将工作重心聚焦于核心人才引进、研发团队扩充等研发组织建设以及项目的基础算法模型的预研等工作上，使得项目研发进度有所放缓。</p> <p>公司于2022年4月22日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意对募投项目“云计算平台建设项目”的预计完成时间予以延长至2023年9月30日；同意对募投项目“研发中心建设项目”的预计完成时间予以延长至2024年6月30日。具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。</p>										

因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于 2022 年 7 月 14 日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第七次会议，2022 年 8 月 2 日召开 2022 年第二次临时股东大会会议，审议通过了《关于募投项目部分建设内容终止的议案》，同意终止首次公开发行的募集资金投资项目“研发中心建设项目”中“云计算中跨虚拟机侧信道攻击的检测与防御”技术研发课题，“云计算平台建设项目”及“研发中心建设项目”涉及的其余课题不变。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本次募集资金到位前，募集资金投资项目已由公司自筹资金先行投入。经 2020 年 10 月 19 日召开的公司第四届董事会第五次会议审议通过，公司拟使用募集资金 7,815.20 万元置换预先投入的自筹资金。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对以自筹资金预先投入募集资金投资项目进行了专项审核，并出具了致同专字(2020)第 110ZA09335 号《关于北京铜牛信息科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况及已支付发行费用的鉴证报告》。中国银河证券股份有限公司对该事项出具了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用的核查意见》。 截至 2023 年 6 月 30 日止，公司已完成以募集资金置换预先投入的自筹资金金额 7,815.20 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2023 年 6 月 30 日止，公司募集资金余额为 1,907.30 万元，其中，募集资金存放产生利息收入金额 517.31 万元。结余原因：募集资金投资项目仍处于建设期。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍将用于募集资金投资项目以及进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题	无

的问题或其他情况	
----------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发中心建设项目的其他课题项目	云计算中跨虚拟机侧信道攻击的检测与防御	3,254.38	0	1,864.05	57.28%	2024年06月30日	0	不适用	否
合计	--	3,254.38	0	1,864.05	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	“云计算中跨虚拟机侧信道攻击的检测与防御”研发课题是针对恶意用户在云计算虚拟化层上通过技术手段对其他用户所租用的虚拟机进行攻击的安全问题而制定的。然而，2021年9月《中华人民共和国数据安全法》正式实施后，云计算服务业务的法律监管发生了变化。在新的法律环境下，公司经过评估研判认为，本课题原有技术路线在应用中可能导致隐私保护、数据安全等方面的法律风险。综合考虑投入研发成本及未来研发成果有悖于现行法律的风险，公司于2022年7月14日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第七次会议，2022年8月2日召开2022年第二次临时股东大会会议，审议通过了《关于募投项目部分建设内容终止的议案》，同意终止首次公开发行的募集资金投资项目“研发中心建设项目”中“云计算中跨虚拟机侧信道攻击的检测与防御”技术研发课题，“云计算平台建设项目”及“研发中心建设项目”涉及的其余课题不变。具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告(公告编号：2022-081)。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,000	3,000	0	0
合计		3,000	3,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京铜牛奇安科技有限公司	子公司	技术服务、互联网数据中心安全业务	10000000	32,855,290.68	11,636,202.19	20,143,380.77	37,716.75	118,823.30
铜牛能源科技(山东)有限公司	子公司	技术开发、技术服务	20000000	24,169,368.94	18,894,045.72	7,183,087.26	3,739,989.35	3,718,282.94
天津铜牛信息科技有限公司	子公司	技术服务、互联网数据中心服务	60000000	55,279,233.63	36,819,579.41	7,509,024.22	4,183,608.86	4,183,608.86
北京铜牛智能科技有限公司	子公司	技术开发、计算机系统集成技术开发、计算机系统集成	10000000	1,795,219.08	1,671,978.19	265,082.39	2,913,357.98	2,913,410.48

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京鸿达云港软件技术有限公司	引入其他投资者增资后丧失控制权	报告期内无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

在全球经济具有不确定性的大环境下，数字经济以数据带动高水平融合，以创新驱动数字化转型，以智能引领高质量发展，成为撬动经济增长的新杠杆，成为各国抢占未来发展主动权的关键选择。“十四五”时期，我国数字经济将转向高质量发展、步入健康发展新阶段，要素链、产业链、价值链、制度链在相互作用中走向深度耦合。

（一）公司未来发展战略

1、以行业政策为导向，完善业务布局，扩大业务规模

公司未来 IDC 业务将以现有互联网数据中心为业务基础，充分了解政策导向及分析行业发展趋势，积极抢抓国家新基建、数字经济的战略发展契机，积极在京津冀、长三角、粤港澳大湾区等区域寻求 IDC 业务发展的合作机会，完善公司 IDC 业务的全国布局，着力扩大公司数据中心的运营规模，实现规模效益。

2、以应用需求为牵引，加速向高技术、高算力、高能效的新型云计算升级

随着我国数字经济的快速发展和新一代信息技术在国民经济各领域的渗透应用，数据环境、应用需求发生了深刻变化，海量数据向异构化、多模化、泛在化等形态演进发展，计算需求体现出云化、边缘化、移动化、智能化的特征。未来公司自建云计算平台，将以应用需求为牵引，逐步向能够综合提供基础算力、智能计算、超算算力的高性能计算云演进。

3、以稳步发展为目标，落实轻重资产并举的发展思路

公司主营业务需要先期重资产投入，而重资产投入导致的固定资产折旧压力，及重资产投入项目的建设周期都对公司当期财务状况造成一定的负面影响，短期内对公司经营业绩的影响偏负面。为了有效规避此类风险，公司在积极寻求 IDC 业务全国布局的机会，扩大业务规模，以市场需求为导向扩充云计算平台的业务承载能力的同时，将面向新一代信息技术，积极围绕现有业务探索轻资产投入的新生业务，逐步形成新的业务增长点，成长为未来公司业绩增长的有益补充。

（二）可能面对的风险

1、市场竞争加剧风险

随着国家大力促进新基建投资，引发了数据中心和云计算行业出现了较大规模的投资增长。行业的新进入者和原有企业的扩张，使未来存在市场竞争加剧的可能。如公司市场策略出现失误，将可能面临市场份额下降的风险。同时，竞争加剧可能导致整个行业的整体毛利率下降。

2、技术更新风险

公司的业务均处于技术发展较快的软件与信息服务业，具有技术更新迭代快的特点，信息技术企业必须准确把握行业技术和应用发展趋势，持续推出适应市场发展与变化的新技术产品。如果技术研发中出现科研难题等情况时，不能及时调整研发策略和技术路线，有可能看延迟公司新技术产品的推出时间，导致公司市场竞争力下降。

3、固定资产投资大幅增加的风险

公司主营业务需要先期投入大量资金，项目投建后，固定资产增长显著。而项目本身存在建设周期，从资金投入通过市场开拓实现完全达产进而产生收益也需要一定的时间，有可能出现当期新增固定资产折旧大于新增业务利润的情形，给公司带来总体利润下滑风险。

4、人才流失风险

公司所处行业目前处于快速发展时期，对管理人员、技术人才的销售人才的依赖性较高，拥有一支稳定、高素质的的人才队伍，是公司发展的关键。若公司未来不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，有可能导致核心管理人员、技术人才和销售人才流失的风险。

（三）应对风险的措施和经营计划

1、稳步推进云平台建设，提升业务承载能力

公司在建的云计算平台项目建设进度已近尾声，扩充了云计算平台的资源池规模，扩大了云服务业务的承载能力。通过优化供应链运行模式取得更低的采购价格，降低云计算平台的建设、运营成本，进一步降低产品的边际成本，取得更大的市场竞争优势和盈利能力。为抓住企业数字化转型、金融数字化转型、数字化政府建设、物联网发展以及社会生活中更多领域数字化转型带来的巨大市场机会，做好资源准备。

2、积极拓展重点市场，提高经营业绩

2023 年下半年，公司将紧抓国有企业数字化转型的市场机遇，重点面向大中型国资企业客户，加大市场营销力度，建设一批示范项目，为数字国企建设提供支撑服务。公司将充分利用自身所拥有的为客户提供 IDC 服务、云计算服务、网络信息安全、私有云信息系统集成及应用解决方案的能力，为客户提供从终端到数据平台、贯穿从基础平台到应用系统及网络信息安全防护的整体数字化转型综合解决方案，实现在市场中与传统 IDC 企业、云计算企业、信息系统集成商之间的差异化竞争，摆脱传统数据中心行业竞争的“红海”。

3、推动以现有业务为技术底座的新生业务的发展，创造新的市场空间

在新一代信息技术飞速发展的背景下，公司将以现有业务为技术底座，通过资本运作方式融合社会资源，重点拓展以边缘计算、网络信息安全、能源、电力行业工业互联网、智能穿戴、智慧健康为核心的新生业务。通过以资本为纽带的合作，在吸收合作方已有技术的基础上组建业务团队，打造公司自身的新生业务技术研发能力，为创造新的市场空间提供技术基石。

4、强化技术研发，保持技术领先

持续关注行业内新技术、新应用和新趋势，通过持续的技术创新，提升公司在技术领域的竞争力。重点加强云数据中心可靠性、云计算和云存储、工业互联网技术以及相关应用技术等方向的研发投入，保证技术能力、技术水平在市场竞争中的优势。

5、加强人才队伍建设，保持组织活力

公司将通过社会和高校等渠道引进研发、销售、运维等方面的专业人才，充实公司人力资源，增加公司研发、销售和运维方面的人才储备，满足公司发展对人才的需求。同时，公司还将进一步加强培训工作，全面提升员工的综合素质和技能，以保证人力资源的有效利用和员工潜能的不断激发。另外公司将不断完善激励机制，以吸引高素质的职业管理人才。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 02 月 15 日	公司第八会议室	实地调研	机构	银河证券、新华基金	公司经营情况等。	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)“公司公告”之“调研”。
2023 年 03 月 08 日	公司第七会议室	实地调研	机构	东吴证券、广发基金	公司经营情况等。	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)“公司公告”之“调研”。
2023 年 05 月 17 日	公司第一会议室	实地调研	机构	中邮证券、中信建投资管、	公司经营情况等。	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)“公司公告”之“调研”。

				富安达基金、 国信证券、长 城财富资管		com.cn) “公 司公告”之 “调研”。
2023 年 06 月 08 日	公司第八会议 室	实地调研	机构	东方证券	公司经营情况 等。	巨潮资讯网 (www.cninfo. com.cn) “公 司公告”之 “调研”。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.19%	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《北京铜牛信息科技股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号:2023-002)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.10%	2023 年 02 月 06 日	2023 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《北京铜牛信息科技股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》 (公告编号:2023-016)
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.51%	2023 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《北京铜牛信息科技股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》 (公告编号:2023-033)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	50.44%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《北京铜牛信息科技股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》 (公告编号:2023-081)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李小磊	独立董事	被选举	2023 年 04 月 17 日	于 2023 年第三次临时

				股东大会被选举成为公司第五届董事会独立董事。
王煜	独立董事	被选举	2023 年 04 月 17 日	于 2023 年第三次临时股东大会被选举成为公司第五届董事会独立董事。
张晨颖	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 17 日	于公司第四届董事会届满后离任。
詹朝晖	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 17 日	于公司第四届董事会届满后离任。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司将依法经营作为公司运营的基本原则，积极承担社会责任，严格遵守国家法律，将企业经济效益和社会效益双赢作为宗旨和理念，积极承担对各个利益相关者的责任和义务。

（一）诚信经营

公司始终秉承诚信经营的理念，在各项经营活动中，遵守各监管部门的法律法规，诚信守誉。公司按照国家相关法律法规的要求，根据公司实际经营情况，制订了《公司章程》等一系列公司内部规章制度，并得以贯彻实施，切实起到了对内规范公司运营、对外坚持诚信守誉的引导规范作用。

（二）股东及债权人权益保护

报告期内，公司严格按照相关法律法规要求执行内部控制，全面落实了各项管理制度，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现，保证中小股东的利益。

同时，公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，准确、真实、完整、及时地进行信息披露工作，通过公司公告、互动易平台、业绩说明会等方式与投资者保持良好沟通，保证公司的信息的透明度与诚信度，确保投资者的知情权。同时，公司制定了相对稳定的利润分配政策和现金分红方案以回报股东。

（三）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》及《劳动合同法》，确保员工权益得到保障。公司注重以人为本，不断完善企业内部控制制度，不断完善激励机制，实施相应培训计划，增强员工归属感，提高员工专业技能及整体素质，使每一位员工都能在公司平台上得到充分的能力及自我价值的展示。

（四）供应商及客户权益保护

公司在各项经营管理活动中全面落实了各项管理制度，各项经营活动运行良好，经营风险有效控制，生产安全有力保障。公司的销售团队及客户服务团队以高质量的客户服务水平全面落实各项客户服务工作；公司的采购团队严格按照公司规定，与各供应商保持良好沟通与合作。确保了客户及供应商的权益，实现双赢的成果。

（五）环境保护与可持续发展

公司非常注重环境保护工作，响应国家号召，以绿色、环保、低碳为公司可持续发展理念，紧抓国家“双碳”目标下的市场发展机遇，持续宣传环保理念以提高员工环保节能意识。以从自身做起为宗旨，努力打造成为绿色环保的企业。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司(申请人)与西安长峰机电研究所(被申请人)的买卖合同纠纷争议案	9,182.62	否	公司于2023年7月12日收到仲裁委员会关于此案的受理通知	尚未开庭	未进入执行阶段	/	/

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
北京铜牛信息科技股份有限公司	其他	2021年年度财务报告虚增营业收入442.92万元,占当年营业总收入的比例为1.46%;董事会决议程序不规范、三会记录不规范、内幕信息登记表记录不准确、内审制度未落实。	其他	中国证券监督管理委员会北京监管局对公司采取出具警示函的行政监管措施。	2023年01月19日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于收到北京证监局警示函的公告》(公告编号:2023-006)

整改情况说明

适用 不适用

公司于2023年1月18日收到中国证券监督管理委员会北京监管局下发的《关于对北京铜牛信息科技股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》(〔2023〕26号)(以下简称“警示函”),公司高度重视,组织全体董事、监事、管理层及有关部门对警示函中提出的问题进行了全面梳理和认真研究,追溯调整了2021年年度财务报告,进一步加强了公司会计核算的规范性、严谨性及公司规范运作水平。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,852,700	53.01%	0	0	6,705,639	-796,302	5,909,337	73,762,037	52.39%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	63,984,822	49.99%	0	0	6,398,482	0	6,398,482	70,383,304	49.99%
3、其他内资持股	3,867,878	3.02%	0	0	307,157	-796,302	-489,145	3,378,733	2.40%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	3,867,878	3.02%	0	0	307,157	-796,302	-489,145	3,378,733	2.40%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	60,147,898	46.99%	0	0	6,094,420	796,302	6,890,722	67,038,620	47.61%
1、人民币普通股	60,147,898	46.99%	0	0	6,094,420	796,302	6,890,722	67,038,620	47.61%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	128,000,598	100.00%	0	0	12,800,059	0	12,800,059	140,800,657	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2023年5月31日，公司实施完成了2022年年度权益分派，即以截止2022年12月31日总股本128,000,598股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增12,800,059股，转增后公司总股本变更为140,800,657股。具体内容详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《北京铜牛信息科技股份有限公司2022年年度权益分派实施公告》（公告编号:2023-084）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023年5月18日，公司召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。具体内容详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《北京铜牛信息科技股份有限公司2022年年度股东大会决议公告》（公告编号:2023-081）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

具体可参见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第四小节“主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
北京时尚控股有限责任公司	32,241,528	0	3,224,153	35,465,681	首发前限售股份	2023年9月24日
北京铜牛集团有限公司	31,743,294	0	3,174,329	34,917,623	首发前限售股份	2023年9月24日
高鸿波	1,644,868	0	164,487	1,809,355	高管锁定股份	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定。
李超成	492,420	0	49,242	541,662	高管锁定股份	每年初按照上

						年末持股总数的 25%解除锁定。
刘毅	471,288	0	47,128	518,416	高管锁定股份	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定。
樊红涛	463,000	0	46,300	509,300	高管锁定股份	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定。
合计	67,056,398	0	6,705,639	73,762,037	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,720	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京时尚控股有限责任公司	国有法人	25.19%	35,465,681	3,224,153	35,465,681	0		
北京铜牛集团有限公司	国有法人	24.80%	34,917,623	3,174,329	34,917,623	0		
高鸿波	境内自然人	1.29%	1,809,673	-383,484	1,809,355	318		
#于文德	境内自然人	0.82%	1,160,390	1,160,390	0	1,160,390		
#张永辉	境内自然人	0.59%	831,996	831,996	0	831,996		
银河粤科（广东）产业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	0.47%	663,286	-2,352,183	0	663,286		
刘毅	境内自	0.44%	625,222	-3,162	518,416	106,806		

	然人							
樊红涛	境内自然人	0.40%	558,067	-59,267	509,300	48,767		
李超成	境内自然人	0.39%	555,896	-100,664	541,662	14,234		
#任长东	境内自然人	0.29%	408,121	299,602	0	408,121		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	时尚控股系本公司控股股东，铜牛集团为时尚控股全资子公司。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
#于文德	1,160,390	人民币普通股	1,160,390					
#张永辉	831,996	人民币普通股	831,996					
银河粤科（广东）产业投资基金（有限合伙）	663,286	人民币普通股	663,286					
#任长东	408,121	人民币普通股	408,121					
杨立新	327,065	人民币普通股	327,065					
刘文娟	323,418	人民币普通股	323,418					
赵松	299,673	人民币普通股	299,673					
BARCLAYS BANK PLC	275,127	人民币普通股	275,127					
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	270,800	人民币普通股	270,800					
法国兴业银行	216,300	人民币普通股	216,300					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未确知前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截至 2023 年 6 月 30 日，于文德持有本公司股份为 1,160,390 股，持股比例为 0.82%，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,160,390 股；张永辉持有本公司股份为 831,996 股，持股比例为 0.59%，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 831,996 股；任长东持有本公司股份为 408,121 股，持股比例为 0.29%，通过普通证券账户持有公司股份 7,150 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 400,971 股。							

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
高鸿波	董事、总经理	现任	2,193,157	0	548,000	1,809,673	0	0	0
刘毅	副总经理、董事会秘书	现任	628,384	0	60,000	625,222	0	0	0
樊红涛	副总经理	现任	617,334	0	110,000	558,067	0	0	0
李超成	副总经理	现任	656,560	0	151,200	555,896	0	0	0
合计	--	--	4,095,435	0	869,200	3,548,858 ¹	0	0	0

注：1 上述股东期初持股数和本期增减股份数量的合计数，与期末持股数的差额系报告期内资本公积转增股本所致。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京铜牛信息科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	175,071,715.65	170,331,313.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	351,561.75	370,856.25
应收账款	195,801,707.41	197,236,149.67
应收款项融资		
预付款项	7,940,423.47	14,834,325.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,842,090.18	1,632,935.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	118,349,875.75	141,076,952.27
合同资产	35,625.00	452,362.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,404,317.22	14,303,579.31
流动资产合计	525,797,316.43	540,238,474.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	3,259,400.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	124,309,010.20	126,087,673.39
固定资产	271,233,768.64	291,260,284.52
在建工程	27,757,502.36	14,796,394.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,432,814.11	7,826,133.00
无形资产	239,354,363.26	243,827,851.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,279,929.99	25,465,358.31
递延所得税资产	14,501,459.32	14,326,405.78
其他非流动资产	6,691,696.63	13,385,267.75
非流动资产合计	716,819,944.51	736,975,368.42
资产总计	1,242,617,260.94	1,277,213,843.23
流动负债：		
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	8,469,000.00	22,540,792.28
应付账款	53,725,899.59	70,742,634.21
预收款项		
合同负债	30,461,218.36	27,507,821.20
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	972,566.58	5,018,562.60
应交税费	373,007.75	4,227,067.63
其他应付款	1,749,294.82	2,002,171.39
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	4,348,628.69	5,370,463.11
其他流动负债	5,785,140.35	3,677,342.99
流动负债合计	105,884,756.14	141,086,855.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,292,075.17	4,821,257.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,429,200.00	4,429,200.00
非流动负债合计	8,721,275.17	9,250,457.55
负债合计	114,606,031.31	150,337,312.96
所有者权益：		
股本	140,800,657.00	128,000,598.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	753,917,021.22	766,717,080.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,971,214.09	26,971,214.09
一般风险准备		
未分配利润	167,910,902.03	165,751,015.54
归属于母公司所有者权益合计	1,089,599,794.34	1,087,439,907.85
少数股东权益	38,411,435.29	39,436,622.42
所有者权益合计	1,128,011,229.63	1,126,876,530.27
负债和所有者权益总计	1,242,617,260.94	1,277,213,843.23

法定代表人：顾伟达 主管会计工作负责人：刘鹏秀 会计机构负责人：皮纪梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	163,304,985.48	152,814,108.56
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	351,561.75	370,856.25
应收账款	169,237,401.62	171,850,156.68

应收款项融资		
预付款项	6,256,424.21	10,770,567.30
其他应收款	136,576.79	248,381.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	97,779,301.51	128,266,222.63
合同资产	35,625.00	452,362.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,194,430.52	7,408,946.23
流动资产合计	456,296,306.88	472,181,601.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,100,000.00	50,660,000.00
其他权益工具投资	3,259,400.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	124,309,010.20	126,087,673.39
固定资产	246,170,460.06	263,734,168.98
在建工程	18,942,684.42	6,051,387.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	165,928.28	663,713.06
无形资产	239,528,963.60	244,021,101.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,832,759.17	11,649,559.98
递延所得税资产	14,404,856.18	14,267,515.70
其他非流动资产	6,691,696.63	13,385,267.75
非流动资产合计	716,405,758.54	730,520,388.65
资产总计	1,172,702,065.42	1,202,701,990.63
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,469,000.00	22,540,792.28
应付账款	31,498,032.40	52,409,468.21
预收款项		
合同负债	20,927,551.88	18,126,621.57
应付职工薪酬	522,118.00	3,359,726.07
应交税费	49,242.62	3,504,186.84

其他应付款	594,939.70	755,752.22
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	1,800,226.07	1,859,028.76
其他流动负债	3,807,727.38	2,879,761.96
流动负债合计	67,668,838.05	105,435,337.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,429,200.00	4,429,200.00
非流动负债合计	4,429,200.00	4,429,200.00
负债合计	72,098,038.05	109,864,537.91
所有者权益：		
股本	140,800,657.00	128,000,598.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	753,917,021.22	766,717,080.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,971,214.09	26,971,214.09
未分配利润	178,915,135.06	171,148,560.41
所有者权益合计	1,100,604,027.37	1,092,837,452.72
负债和所有者权益总计	1,172,702,065.42	1,202,701,990.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	157,028,408.58	305,592,228.71
其中：营业收入	157,028,408.58	305,592,228.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	166,398,926.79	288,550,829.14
其中：营业成本	136,073,703.34	261,840,010.92

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	1,755,850.79	2,768,369.26
销售费用	6,424,098.86	4,809,028.15
管理费用	12,680,669.37	11,872,341.89
研发费用	10,753,200.09	9,355,720.29
财务费用	-1,288,595.66	-2,094,641.37
其中：利息费用	0.00	325,898.16
利息收入	1,355,356.50	2,447,900.98
加：其他收益	733,476.78	416,689.59
投资收益（损失以“-”号填列）	17,502.37	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,146,405.18	-991,430.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	46,304.19	-83,720.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35,115.07	-22,758.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,684,524.98	16,360,179.56
加：营业外收入	2.89	110,756.40
减：营业外支出	598.53	240,825.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,685,120.62	16,230,110.06
减：所得税费用	-6,259,819.98	3,343,757.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,425,300.64	12,886,352.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,425,300.64	12,886,352.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	2,159,886.49	15,209,980.54
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-5,585,187.13	-2,323,627.67
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-3,425,300.64	12,886,352.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,159,886.49	15,209,980.54
归属于少数股东的综合收益总额	-5,585,187.13	-2,323,627.67
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0166	0.1265
(二) 稀释每股收益	0.0166	0.1265

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

法定代表人：顾伟达 主管会计工作负责人：刘鹏秀 会计机构负责人：皮纪梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	118,772,306.39	285,688,720.69
减：营业成本	102,673,770.64	247,195,554.28
税金及附加	1,713,575.73	2,658,901.12
销售费用	2,583,398.95	2,593,922.84
管理费用	6,184,687.13	6,622,521.98
研发费用	5,632,616.28	4,820,214.33
财务费用	-1,282,272.80	-2,244,945.71

其中：利息费用	0.00	325,898.16
利息收入	1,192,870.54	2,409,135.61
加：其他收益	526,001.71	25,272.80
投资收益（损失以“-”号填列）	259,400.00	20,988,061.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-482,358.94	-748,315.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	46,304.19	-86,367.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,615,877.42	44,221,202.74
加：营业外收入	0.14	110,756.24
减：营业外支出		262,914.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,615,877.56	44,069,044.76
减：所得税费用	-6,150,697.09	3,336,945.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,766,574.65	40,732,099.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,766,574.65	40,732,099.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	7,766,574.65	40,732,099.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0597	0.3387
（二）稀释每股收益	0.0597	0.3387

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,444,866.13	360,800,010.95
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	2,830,842.81	6,376,719.66
收到其他与经营活动有关的现金	4,070,588.30	3,828,004.16
经营活动现金流入小计	178,346,297.24	371,004,734.77
购买商品、接受劳务支付的现金	112,234,302.94	322,577,085.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,918,690.35	27,152,563.97
支付的各项税费	2,290,937.55	8,489,855.05
支付其他与经营活动有关的现金	7,325,369.35	6,780,693.61
经营活动现金流出小计	160,769,300.19	365,000,197.84
经营活动产生的现金流量净额	17,576,997.05	6,004,536.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		279,822.20
投资活动现金流入小计		279,822.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,286,485.75	34,057,853.22
投资支付的现金	30,000,000.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,055,945.23	
投资活动现金流出小计	47,342,430.98	34,057,853.22
投资活动产生的现金流量净额	-47,342,430.98	-33,778,031.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,560,000.00	3,830,118.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,560,000.00	3,830,118.00
取得借款收到的现金		31,027,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,560,000.00	34,857,618.00
偿还债务支付的现金		31,027,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,950,937.75
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	735,000.00	525,000.00
筹资活动现金流出小计	735,000.00	37,503,437.75
筹资活动产生的现金流量净额	3,825,000.00	-2,645,819.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	258,559.38	314,551.28
五、现金及现金等价物净增加额	-25,681,874.55	-30,104,762.56
加：期初现金及现金等价物余额	168,921,227.80	254,032,918.52
六、期末现金及现金等价物余额	143,239,353.25	223,928,155.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	131,093,197.45	305,285,536.89
收到的税费返还	2,734,763.98	5,037,232.98
收到其他与经营活动有关的现金	1,993,000.41	3,438,378.53
经营活动现金流入小计	135,820,961.84	313,761,148.40
购买商品、接受劳务支付的现金	89,313,506.65	302,804,727.96
支付给职工以及为职工支付的现金	15,465,464.84	14,252,535.33
支付的各项税费	1,715,726.20	5,955,690.67
支付其他与经营活动有关的现金	2,091,218.06	4,082,847.59
经营活动现金流出小计	108,585,915.75	327,095,801.55
经营活动产生的现金流量净额	27,235,046.09	-13,334,653.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		20,988,061.43
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		
投资活动现金流入小计		20,988,061.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,988,978.55	28,429,592.42
投资支付的现金	33,440,000.00	5,130,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,428,978.55	33,559,592.42
投资活动产生的现金流量净额	-47,428,978.55	-12,571,530.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		31,027,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		31,027,500.00
偿还债务支付的现金		31,027,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,950,937.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		36,978,437.75
筹资活动产生的现金流量净额		-5,950,937.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	258,559.38	314,551.28
五、现金及现金等价物净增加额	-19,935,373.08	-31,542,570.61
加：期初现金及现金等价物余额	151,407,996.16	237,936,176.46
六、期末现金及现金等价物余额	131,472,623.08	206,393,605.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	128,000,598.00				766,717,080.22					26,971,214.09		165,751,015.54	1,087,439,907.85	39,436,622.42	1,126,876,530.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															0.00
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	128,000,598.00				766,717,080.22					26,971,214.09		165,751,015.54	1,087,439,907.85	39,436,622.42	1,126,876,530.27

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	12, 800 ,05 9.0 0				- 12, 800 ,05 9.0 0						2,1 59, 886 .49		2,1 59, 886 .49	- 1,0 25, 187 .13	1,1 34, 699 .36
(一) 综合 收益总额											2,1 59, 886 .49		2,1 59, 886 .49	- 5,5 85, 187 .13	- 3,4 25, 300 .64
(二) 所有 者投入和减 少资本														4,5 60, 000 .00	4,5 60, 000 .00
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														4,5 60, 000 .00	4,5 60, 000 .00
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															0.0 0
(三) 利润 分配													0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配													0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	12, 800 ,05 9.0 0				- 12, 800 ,05 9.0 0										
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	12, 800 ,05 9.0 0				- 12, 800 ,05 9.0 0										
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	140,800.65				753,917.02			26,971.21		167,910.90		1,089,599.79	38,411.43	1,128,011.22	9.63

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	116,364,180.00				778,961,610.80			27,347,696.09		0.00	240,328,473.93		1,163,001,960.82	31,696,230.81	1,194,698,191.63
加：会计政策变更															
前期差错更正								-376,482.00			-3,388,337.97		-3,764,819.97		-3,764,819.97
同一控制下企业合并											0.00				
其他															
二、本年期	116				778			26,	0.0	236		1,1	31,	1,1	

初余额	,36 4,1 80. 00				,96 1,6 10. 80				971 ,21 4.0 9	0	,94 0,1 35. 96		59, 237 ,14 0.8 5	696 ,23 0.8 1	90, 933 ,37 1.6 6
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	11, 636 ,41 8.0 0				- 11, 636 ,41 8.0 0						9,3 91, 771 .54		9,3 91, 771 .54	1,5 06, 490 .33	10, 898 ,26 1.8 7
(一) 综合 收益总额											15, 209 ,98 0.5 4		15, 209 ,98 0.5 4	- 2,3 23, 627 .67	12, 886 ,35 2.8 7
(二) 所有 者投入和减 少资本														3,8 30, 118 .00	3,8 30, 118 .00
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														3,8 30, 118 .00	3,8 30, 118 .00
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 5,8 18, 209 .00		- 5,8 18, 209 .00		- 5,8 18, 209 .00
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											- 5,8 18, 209 .00		- 5,8 18, 209 .00		- 5,8 18, 209 .00
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	11, 636 ,41 8.0 0				- 11, 636 ,41 8.0 0										
1. 资本公 积转增资本	11, 636				- 11,										

(或股本)	,41 8.0 0				636 ,41 8.0 0									
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	128,000,598.00				767,325,192.80			26,971,214.09		246,331,907.50		1,168,628,912.39	33,202,721.14	1,201,831,633.3

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	128,000,598.00				766,717,080.22				26,971,214.09	171,148,560.41		1,092,837,452.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	128,0				766,7				26,97	171,1		1,092

初余额	00,59 8.00				17,08 0.22				1,214 .09	48,56 0.41		,837, 452.7 2
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	12,80 0,059 .00				- 12,80 0,059 .00					7,766 ,574. 65	0.00	7,766 ,574. 65
(一) 综合 收益总额										7,766 ,574. 65	0.00	7,766 ,574. 65
(二) 所有 者投入和减 少资本										0.00		
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	12,80 0,059 .00				- 12,80 0,059 .00							
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	12,80 0,059 .00				- 12,80 0,059 .00							
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	140,800,657.00				753,917,021.22				26,971,214.09	178,915,135.06		1,100,604,027.37

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	116,364,180.00				778,353,498.22				27,347,696.09	210,430,363.62		1,132,495,737.93
加：会计政策变更												
前期差错更正									-376,482.00	-3,388,337.97		-3,764,819.97
其他												
二、本年期初余额	116,364,180.00				778,353,498.22				26,971,214.09	207,042,025.65		1,128,730,917.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,636,418.00				-11,636,418.00					34,913,890.76		34,913,890.76
(一) 综合收益总额										40,732,099.76		40,732,099.76
(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										5,818,209.00		5,818,209.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										5,818,209.00		5,818,209.00
(四) 所有者权益内部结转	11,636,418.00					-						
1. 资本公积转增资本(或股本)	11,636,418.00					-						
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	128,000,598.00				766,717,080.22				26,971,214.09	241,955,916.41		1,163,644,808.72

三、公司基本情况

1、公司注册登记情况

名称：北京铜牛信息科技股份有限公司；

注册地址：北京市东城区天坛东路 31 号铜牛信息大厦；

总部地址：北京市东城区天坛东路 31 号铜牛信息大厦；

法定代表人：顾伟达；

注册资本：14,080.0657 万元人民币；

经营范围：技术推广服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；销售通讯设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；租赁计算机、通讯设备；出租办公用房；货物进出口、技术进出口、代理进出口；信息系统集成服务；互联网接入服务业务；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；经营电信业务。

2、行业性质

公司经营的业务属于中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）中的软件和信息技术服务业（I65）。

3、财务报表的批准

本财务报表及附注经公司第五届董事会第五次会议审议批准

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称	简称	子公司类型
北京方恒云海数据科技有限公司	方恒云海	全资子公司
北京速网迅达科技有限公司	速网迅达	控股子公司
天津铜牛信息科技有限公司	天津铜牛	控股子公司
北京铜牛智能科技有限公司	铜牛智能	控股子公司
铜牛能源科技（山东）有限公司	铜牛能源	控股子公司
北京铜牛奇安科技有限公司	铜牛奇安	控股子公司

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事互联网接入服务及互联网信息服务等业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资

产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22 “长期股权投资” 或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折

算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，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。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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；
- ③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成

本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款和合同资产无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据、应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收 IDC 及云平台信息系统集成服务客户

应收账款组合 2 应收 IDC 及增值服务客户

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

合同资产组合 1 应收 IDC 及云平台信息系统集成服务客户

合同资产组合 2 应收 IDC 及增值服务客户

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 备用金和代垫职工款

长期应收款组合 1 应收其他款项

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

参见附注“五、10、（5）、金融资产减值”

12、应收账款

参见附注“五、10、（5）、金融资产减值”

13、应收款项融资

参见附注“五、10、金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注“五、10、（5）、金融资产减值”

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

16、合同资产

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、（5）、金融资产减值”。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

参照本附注“五、10、金融工具”

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计

准则第 22 号——《金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5%	2.38%
机器设备	年限平均法	3-14	5%	6.79%-31.67%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
办公设备及其他	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、借款费用

不适用

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

(2) 使用权资产的折旧方法

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

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件系统等。

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

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40 年	直线法	--
软件	5 年	直接法	--

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、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服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

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：A. 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；B. 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；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 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时，采用增量借款利率作为折现率，以此为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

37、股份支付

暂不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

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

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10

（6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

- ①本公司的系统集成业务满足客户合同约定条件并经客户终验后，本公司确认收入，并结转相应的成本。
- ②本公司的 IDC 及增值服务收入是以数据中心为依托，主要向客户提供固定期限的互联网数据中心服务。本公司根据合同约定在向客户提供服务期间按照直线法分摊确认收入，同时结转相应的成本。

③本公司的信息技术服务按照合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后或在向客户提供服务期间按照直线法分摊确认收入，同时结转相应的成本。

④本公司的技术开发收入按照合同约定在开发完成交付给客户验收之后确认收入，同时结转相应成本。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

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

公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

公司作为承租人，经营租赁中的租金，在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29。

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

短期租赁

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

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

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京铜牛信息科技股份有限公司	15%
北京方恒云海数据科技有限公司	见“六.2、(1)③”
北京速网迅达科技有限公司	见“六.2、(1)③”
北京铜牛智能科技有限公司	见“六.2、(1)③”
天津铜牛信息科技有限公司	15%
铜牛能源科技(山东)有限公司	见“六.2、(1)③”
北京铜牛奇安科技有限公司	见“六.2、(1)③”

2、税收优惠

(1) 企业所得税

①本公司于 2011 年 10 月经国家认定为高新技术企业，2020 年经复审继续认定为高新技术企业，证书编号：GR202011003510，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》之有关规定，继续减按 15%的税率计缴企业所得税。

②本公司下属的天津铜牛信息科技有限公司于 2018 年 11 月经国家认定为高新技术企业，2021 年经复审继续认定为高新技术企业，证书编号：GR202112001325，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》之有关规定，继续减按 15%的税率计缴企业所得税。

③根据 2019 年 1 月 17 日发布的《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，本公司下属的北京速网迅达科技有限公司、北京方恒云海数据科技有限公司、铜牛能源科技（山东）有限公司、北京铜牛奇安科技有限公司、北京铜牛智能科技有限公司的年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据 2021 年 4 月 2 日发布的《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，本公司下属的北京速网迅达科技有限公司、北京方恒云海数据科技有限公司、铜牛能源科技（山东）有限公司的年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据 2023 年 3 月 26 日发布的《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，本公司下属的北京速网迅达科技有限公司、北京方恒云海数据科技有限公司、铜牛能源科技（山东）有限公司的年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

(2) 增值税

①根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2016〕36 号）《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，北京铜牛信息科技股份有限公司、北京方恒云海数据科技有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

②根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司下属的北京方恒云海数据科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按 13%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优惠政策。

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

报告期内，公司无享有税收优惠金额，税收优惠政策暂对公司税前利润无影响。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,020.75	14,274.45
银行存款	173,277,237.58	170,244,563.64
其他货币资金	1,773,457.32	72,475.41
合计	175,071,715.65	170,331,313.50
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	31,832,362.40	1,410,085.70

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	351,561.75	370,856.25
合计	351,561.75	370,856.25

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收票据	370,065.00	100.00%	18,503.25	5.00%	351,561.75	390,375.00	100.00%	19,518.75	5.00%	370,856.25
其中：										
银行承兑汇票	370,065.00	100.00%	18,503.25	5.00%	351,561.75	390,375.00	100.00%	19,518.75	5.00%	370,856.25
合计	370,065.00	100.00%	18,503.25	5.00%	351,561.75	390,375.00	100.00%	19,518.75	5.00%	370,856.25

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	370,065.00	18,503.25	5.00%
合计	370,065.00	18,503.25	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	19,518.75	5,101.50	6,117.00			18,503.25
合计	19,518.75	5,101.50	6,117.00			18,503.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	91,196,919.93	40.04%	21,713,777.87	23.81%	69,483,142.06	98,196,919.93	43.09%	22,413,777.88	22.83%	75,783,142.05
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	136,549,292.88	59.96%	10,230,727.53	7.49%	126,318,565.35	129,696,019.97	56.91%	8,243,012.35	6.36%	121,453,007.62
其中：										
IDC 及云平台信息系统集成服务客户	28,208,198.51	12.39%	2,601,828.06	9.22%	25,606,370.45	32,107,623.99	14.09%	2,847,477.99	8.87%	29,260,146.00
IDC 及	108,341	47.57%	7,628,8	7.04%	100,712	97,588,	42.82%	5,395,5	5.53%	92,192,

增值服务客户	,094.37		99.47		,194.90	395.98		34.36		861.62
合计	227,746,212.81	100.00%	31,944,505.40	14.03%	195,801,707.41	227,892,939.90	100.00%	30,656,790.23	13.45%	197,236,149.67

按单项计提坏账准备：工业互联网业务

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
工业互联网业务	91,196,919.93	21,713,777.87	23.81%	预计可回收概率
合计	91,196,919.93	21,713,777.87		

按组合计提坏账准备：IDC 及云平台信息系统集成服务客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄在一年以内	14,842,217.76	792,661.04	5.34%
账龄在一至两年	12,823,404.15	1,282,340.42	10.00%
账龄在三至四年	31,500.00	15,750.00	50.00%
账龄在五年以上	511,076.60	511,076.60	100.00%
合计	28,208,198.51	2,601,828.06	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：IDC 及增值服务客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄在一年以内	64,492,199.65	3,224,610.00	5.00%
账龄在一至两年	43,822,894.72	4,382,289.47	10.00%
账龄在两至三年	0.00		30.00%
账龄在三至四年	8,000.00	4,000.00	50.00%
账龄在四至五年	0.00	0.00	80.00%
账龄在五年以上	18,000.00	18,000.00	100.00%
合计	108,341,094.37	7,628,899.47	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	79,334,417.41
1 至 2 年	56,646,298.87
2 至 3 年	91,196,919.93
3 年以上	568,576.60
3 至 4 年	39,500.00
5 年以上	529,076.60
合计	227,746,212.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	30,656,790.23	5,015,087.14	3,727,371.96			31,944,505.41
合计	30,656,790.23	5,015,087.14	3,727,371.96			31,944,505.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户(1)	60,902,293.79	26.74%	18,270,688.14
客户(2)	16,751,365.00	7.36%	2,049,346.94
客户(3)	13,242,800.07	5.81%	1,324,280.01
客户(4)	12,093,690.00	5.31%	1,209,369.00
客户(5)	11,187,935.87	4.91%	937,386.79
合计	114,178,084.73	50.13%	

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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,761,341.64	97.74%	14,553,418.50	98.11%
1 至 2 年	157,970.20	1.99%	253,439.41	1.71%
2 至 3 年	21,111.63	0.27%	26,801.63	0.18%
3 年以上			666.28	
合计	7,940,423.47		14,834,325.82	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项期末余额前五名供应商合计金额 7,264,349.38 元，占预付账款总额的 91.49%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,842,090.18	1,632,935.26
合计	1,842,090.18	1,632,935.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	2,043,674.02	1,986,333.59
备用金	31,960.00	
其他单位往来款		20,440.00
合计	2,075,634.02	2,006,773.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	249,538.33		124,300.00	373,838.33
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	68,279.61			68,279.61
本期转回	208,574.10			208,574.10
2023 年 6 月 30 日余	109,243.84		124,300.00	233,543.84

额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,756,031.31
1 至 2 年	190,402.71
3 年以上	129,200.00
3 至 4 年	4,900.00
5 年以上	124,300.00
合计	2,075,634.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	373,838.33	68,279.61	208,574.10			233,543.84
合计	373,838.33	68,279.61	208,574.10			233,543.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

北京市数字教育中心	履约保证金	771,000.00	一年以内	37.15%	38,550.00
北京居然之家家居连锁有限公司	履约保证金	200,000.00	一年以内	9.64%	10,000.00
华润守正招标有限公司	投标保证金	190,000.00	一年以内	9.15%	9,500.00
北京中关村创业大街科技服务有限公司	房租押金	143,034.38	一年以内	6.89%	7,151.72
北京国门商务有限责任公司	房租押金	126,883.13	一至两年	6.11%	12,688.31
合计		1,430,917.51		68.94%	77,890.03

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料				60,748.39		60,748.39
库存商品	8,449,890.67		8,449,890.67	8,459,807.49		8,459,807.49
合同履约成本	175,553,393.91	65,653,408.83	109,899,985.08	198,209,805.22	65,653,408.83	132,556,396.39
合计	184,003,284.58	65,653,408.83	118,349,875.75	206,730,361.10	65,653,408.83	141,076,952.27

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

合同履约成本	65,653,408.83					65,653,408.83
合计	65,653,408.83					65,653,408.83

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
IDC 及云平台 信息系统集成 服务	37,500.00	1,875.00	35,625.00	411,135.52	39,238.55	371,896.97
IDC 及增值服 务				89,406.40	8,940.64	80,465.76
合计	37,500.00	1,875.00	35,625.00	500,541.92	48,179.19	452,362.73

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税额	26,404,317.22	14,303,579.31
合计	26,404,317.22	14,303,579.31

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对原全资子公司北京鸿达云港软件技术有限公司引入其他投资者增资后丧失控制权	3,259,400.00	
合计	3,259,400.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,089,427.11	115,565,883.68	0.00	137,655,310.79
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,089,427.11	115,565,883.68	0.00	137,655,310.79

二、累计折旧和累计摊销	2,154,657.01	11,191,643.58		13,346,300.59
1. 期初余额	1,835,773.42	9,731,863.98	0.00	11,567,637.40
2. 本期增加金额	318,883.59	1,459,779.60		1,778,663.19
(1) 计提或摊销	318,883.59	1,459,779.60		1,778,663.19
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,154,657.01	11,191,643.58		13,346,300.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,934,770.10	104,374,240.10	0.00	124,309,010.20
2. 期初账面价值	20,253,653.69	105,834,019.70	0.00	126,087,673.39

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	271,233,768.64	291,260,284.52
合计	271,233,768.64	291,260,284.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	29,571,078.05	368,526,720.34	1,378,921.06	4,534,395.11	404,011,114.56
2. 本期增加金额		103,468.50	254,690.26	371,416.05	729,574.81
(1) 购置		73,380.00	254,690.26	371,416.05	699,486.31
(2) 在建工程转入		30,088.50			30,088.50
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	29,571,078.05	368,630,188.84	1,633,611.32	4,905,811.16	404,740,689.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,254,837.03	108,609,851.30	957,980.41	928,161.30	112,750,830.04
2. 本期增加金额	474,246.18	19,886,694.40	45,500.96	349,649.15	20,756,090.69
(1) 计提	474,246.18	19,886,694.40	45,500.96	349,649.15	20,756,090.69
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,729,083.21	128,496,545.70	1,003,481.37	1,277,810.45	133,506,920.73
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	26,841,994.84	240,133,643.14	630,129.95	3,628,000.71	271,233,768.64
2. 期初账面价值	27,316,241.02	259,916,869.04	420,940.65	3,606,233.81	291,260,284.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,757,502.36	14,796,394.49
合计	27,757,502.36	14,796,394.49

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津自贸区数据中心建设项目	7,394,259.38		7,394,259.38	7,324,448.06		7,324,448.06
云计算平台建设项目	15,335,306.35		15,335,306.35	2,368,049.74		2,368,049.74
铜牛信息大厦三层展示厅装修工程	3,274,281.11		3,274,281.11	3,274,281.11		3,274,281.11
方恒科技超算	1,420,558.56		1,420,558.56	1,420,558.56		1,420,558.56

与金融云计算 基地项目						
其他	333,096.96		333,096.96	409,057.02		409,057.02
合计	27,757,502.36		27,757,502.36	14,796,394.49		14,796,394.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天津自贸区数据中心建设项目	100,000.00	7,324,448.06	69,811.32			7,394,259.38	76.50%	75%				其他
云计算平台建设项目	302,450.00	2,368,049.74	12,967,256.61			15,335,306.35	100.00%	95%				募股资金
方恒科技超算与金融云计算基地项目	7,500,000.00	1,420,558.56				1,420,558.56	18.94%	18%				其他
铜牛信息大厦三层展示厅装修工程	4,000,000.00	3,274,281.11				3,274,281.11	81.86%	85%				其他
合计	413,950.00	14,387,337.47	13,037,067.93			27,424,405.40						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,518,009.73	14,518,009.73
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,409,150.53	1,409,150.53
4. 期末余额	13,108,859.20	13,108,859.20
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,691,876.73	6,691,876.73
2. 本期增加金额	1,567,526.37	1,567,526.37
(1) 计提	1,567,526.37	1,567,526.37
3. 本期减少金额	583,358.01	583,358.01
(1) 处置	583,358.01	583,358.01
4. 期末余额	7,676,045.09	7,676,045.09
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	5,432,814.11	5,432,814.11
2. 期初账面价值	7,826,133.00	7,826,133.00

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	256,089,621.09	42,713.68		16,248,878.35	272,381,213.12
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	256,089,621.09	42,713.68		16,248,878.35	272,381,213.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,565,441.61	42,713.68		6,945,206.65	28,553,361.94
2. 本期增加金额	3,234,816.24			1,238,671.68	4,473,487.92
(1) 计提	3,234,816.24			1,238,671.68	4,473,487.92
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	24,800,257.85	42,713.68		8,183,878.33	33,026,849.86
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	231,289,363.24			8,065,000.02	239,354,363.26
2. 期初账面价值	234,524,179.48			9,303,671.70	243,827,851.18

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
天津自贸区数据中心装修改造费	10,233,103.28		1,458,709.74		8,774,393.54
天坛数据中心电力增容及装修改造费	10,013,051.77	981,495.97	1,569,288.63		9,425,259.11
国贸数据中心电力增容及设施维护费	1,603,419.92		57,483.96		1,545,935.96
网络安全软件系统	2,725,000.00		302,703.54		2,422,296.46
其他	890,783.34	1,621,417.39	400,155.81		2,112,044.92
合计	25,465,358.31	2,602,913.36	3,788,341.68		24,279,929.99

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,653,408.83	9,850,939.12	65,653,408.83	9,850,939.12
信用减值准备	32,178,049.25	4,650,520.20	30,824,420.82	4,475,466.66
合计	97,831,458.08	14,501,459.32	96,477,829.65	14,326,405.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,501,459.32		14,326,405.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	197,223.53	273,905.68
可抵扣亏损	16,120,273.31	13,475,414.16
合计	16,317,496.84	13,749,319.84

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	3,858,083.87	3,858,083.87	
2024 年度	393,327.71	393,327.71	
2025 年度	54,306.97	54,306.97	
2026 年度	6,055,297.09	6,055,297.09	
2027 年度	1,498,966.66	1,498,966.66	
2028 年度	4,260,291.01		
合计	16,120,273.31	11,859,982.30	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留抵增值税进项税额	1,118,296.16		1,118,296.16	9,002,081.96		9,002,081.96
预付设备及工程款等	5,573,400.47		5,573,400.47	4,383,185.79		4,383,185.79
合计	6,691,696.63		6,691,696.63	13,385,267.75		13,385,267.75

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,469,000.00	22,540,792.28
合计	8,469,000.00	22,540,792.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
系统集成项目采购款	23,525,900.38	28,979,019.16
工程项目采购款	9,021,696.13	20,024,670.42
成本费用款	21,178,303.08	21,738,944.63
合计	53,725,899.59	70,742,634.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
IDC 及增值服务	9,855,259.77	12,570,210.43
IDC 及云平台信息系统集成服务	20,097,918.98	11,430,676.69
其他互联网综合服务	508,039.61	3,506,934.08
合计	30,461,218.36	27,507,821.20

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,624,382.20	31,362,676.35	35,439,654.94	547,403.61
二、离职后福利-设定提存计划	394,180.40	3,312,309.17	3,281,326.60	425,162.97
合计	5,018,562.60	34,674,985.52	38,720,981.54	972,566.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,239,283.53	26,645,594.33	30,706,040.12	178,837.74
2、职工福利费		460,176.13	460,176.13	
3、社会保险费	236,049.42	1,962,993.22	1,963,121.01	235,921.63
其中：医疗保险费	211,809.54	1,900,523.14	1,901,082.04	211,250.64
工伤保险	24,239.88	54,617.88	54,186.77	24,670.99

费				
生育保险费		7,852.20	7,852.20	
4、住房公积金	2,930.00	2,109,047.70	2,109,047.70	2,930.00
5、工会经费和职工教育经费	146,119.25	184,864.97	201,269.98	129,714.24
合计	4,624,382.20	31,362,676.35	35,439,654.94	547,403.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	381,977.71	3,206,335.68	3,176,292.00	412,021.39
2、失业保险费	12,202.69	105,973.49	105,034.60	13,141.58
合计	394,180.40	3,312,309.17	3,281,326.60	425,162.97

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	188,910.70	595,756.76
企业所得税	32,815.43	3,447,556.71
个人所得税	137,466.16	166,714.27
城市维护建设税	6,706.79	8,946.67
教育费附加	2,874.34	3,834.28
地方教育费附加	1,916.23	2,556.19
其他税费	2,318.10	1,702.75
合计	373,007.75	4,227,067.63

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,749,294.82	2,002,171.39
合计	1,749,294.82	2,002,171.39

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	939,980.00	597,374.00
已计提尚未支付的费用	559,448.70	1,115,212.81
代扣代缴社会保险及住房公积金等	249,866.12	250,429.68
外部单位往来款项		39,154.90
合计	1,749,294.82	2,002,171.39

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
党建工作经费	342,439.64	未使用已计提的党建工作经费
合计	342,439.64	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,348,628.69	5,370,463.11
合计	4,348,628.69	5,370,463.11

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,785,140.35	3,677,342.99

合计	5,785,140.35	3,677,342.99
----	--------------	--------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,292,075.17	4,821,257.55
合计	4,292,075.17	4,821,257.55

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	4,429,200.00	4,429,200.00
合计	4,429,200.00	4,429,200.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	128,000,598.00			12,800,059.00		12,800,059.00	140,800,657.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工 具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-----------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	766,717,080.22		12,800,059.00	753,917,021.22
合计	766,717,080.22		12,800,059.00	753,917,021.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,971,214.09			26,971,214.09
合计	26,971,214.09			26,971,214.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	165,751,015.54	240,328,473.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,388,338.00
调整后期初未分配利润	165,751,015.54	236,940,135.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,159,886.49	15,209,980.54
应付普通股股利		5,818,209.00
期末未分配利润	167,910,902.03	246,331,907.47

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,828,256.91	134,295,040.15	303,625,652.19	260,083,891.89
其他业务	2,200,151.67	1,778,663.19	1,966,576.52	1,756,119.03
合计	157,028,408.58	136,073,703.34	305,592,228.71	261,840,010.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				

其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

对于公司提供的 IDC 及增值服务，公司在提供整个服务的期间根据履约情况确认已完成的履约义务；对于 IDC 及云平台信息系统集成服务、其他互联网综合服务，公司在客户对集成项目验收后完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 211,137,401.19 元，其中，151,572,020.86 元预计将于 2023 年度确认收入，55,181,970.35 元预计将于 2024 年度确认收入，4,203,409.98 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,562.92	53,124.15
教育费附加	8,960.02	38,772.12
房产税	1,562,365.02	2,347,838.13
土地使用税	84,616.20	84,616.20
车船使用税	400.00	400.00
印花税	81,720.63	238,392.66
环境保护税	5,226.00	5,226.00
合计	1,755,850.79	2,768,369.26

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,846,793.09	4,447,163.65
销售服务费	64,382.48	1,886.79
租赁费	121,959.43	110,493.27
业务招待费	153,178.44	95,731.20
业务宣传费	9,421.24	14,921.93
办公费	20,569.94	17,281.86
折旧费	27,670.62	26,162.18
差旅费	125,698.67	72,843.51
其他	54,424.95	22,543.76
合计	6,424,098.86	4,809,028.15

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,449,464.24	5,861,513.68
无形资产摊销	1,710,757.14	1,711,846.86
长期待摊费用摊销	551,722.20	535,039.92
折旧费	726,104.21	628,172.94
办公费	415,722.78	288,789.17
水电费	46,479.29	22,046.48
清洁费	167,700.37	165,215.09
租赁费	811,363.15	494,577.65
中介服务费	396,882.48	1,339,860.83
电话费	63,928.42	53,138.11
差旅费	165,813.05	59,415.84
业务招待费	138,342.89	39,636.95
其他	1,036,389.15	673,088.37
合计	12,680,669.37	11,872,341.89

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	9,170,104.21	8,321,544.06
折旧费	1,503,639.55	1,011,279.11
技术服务费及其他	79,456.33	22,897.12
合计	10,753,200.09	9,355,720.29

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,355,356.50	-2,447,900.98
利息支出		325,898.16
汇兑损益	-114,989.66	-297,551.68
手续费及其他	181,750.50	324,913.13
合计	-1,288,595.66	-2,094,641.37

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府给予的研发费补贴	643,100.00	
政府临时补贴		23,051.60
个人所得税手续费返还	35,332.03	27,926.73

软件产品即征即退税款		361,061.98
增值税进项税加计扣除	55,044.75	4,649.28

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	17,502.37	
合计	17,502.37	

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	121,574.91	-143,111.27
应收票据坏账损失	1,015.50	-36,112.25
应收账款坏账损失	-1,268,995.59	-812,206.84
合计	-1,146,405.18	-991,430.36

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	46,304.19	-83,720.62
合计	46,304.19	-83,720.62

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		-22,758.62

使用权资产处置	35,115.07	
---------	-----------	--

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他营业外收入	2.89	110,756.40	0.14
合计	2.89	110,756.40	643,100.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金	598.53	240,825.90	598.83
合计	598.53	240,825.90	598.83

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-6,084,766.44	3,473,121.18
递延所得税费用	-175,053.54	-129,363.99
合计	-6,259,819.98	3,343,757.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-9,685,120.62
调整以前期间所得税的影响	-6,084,766.44
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	-175,053.54
所得税费用	-6,259,819.98

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	2,311,635.88	1,659,724.43
利息收入	929,106.50	2,021,650.98
政府补助	670,661.81	32,043.24
保险费	3,000.00	
其他	156,184.11	114,585.51
合计	4,070,588.30	3,828,004.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	1,887,657.12	2,755,416.00
运营费用	5,293,987.82	4,024,857.61
其他	143,724.41	420.00
合计	7,325,369.35	6,780,693.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回涉诉冻结的用于支付工程款的存款		279,822.20
合计		279,822.20

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,055,945.23	
合计	3,055,945.23	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付前期办公用房租金	735,000.00	525,000.00
合计	735,000.00	525,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,425,300.64	12,886,352.87
加：资产减值准备	1,100,100.99	1,075,150.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,756,090.69	15,063,054.56
使用权资产折旧	1,375,599.06	1,521,637.70
无形资产摊销	4,473,487.92	4,302,024.72
长期待摊费用摊销	3,788,341.68	3,025,469.20
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）	-35,115.07	22,758.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	155,850.65	235,262.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,502.37	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-175,053.54	-129,363.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,727,076.52	1,958,769.50
经营性应收项目的减少（增加	-5,457,420.00	76,468,483.92

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-27,503,206.44	-110,425,063.70
其他	-185,952.40	
经营活动产生的现金流量净额	17,576,997.05	6,004,536.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	143,239,353.25	223,928,155.96
减: 现金的期初余额	168,921,227.80	254,032,918.52
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	-25,681,874.55	-30,104,762.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,055,945.23
其中:	
其中:	
处置子公司收到的现金净额	-3,055,945.23

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	143,239,353.25	168,921,227.80
其中: 库存现金	21,020.75	14,274.45
可随时用于支付的银行存款	143,204,762.17	168,906,953.35

可随时用于支付的其他货币资金	13,570.33	
三、期末现金及现金等价物余额	143,239,353.25	168,921,227.80

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,832,362.40	结构性存款、保证金
合计	31,832,362.40	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	986,735.35	7.2258	7,129,952.29
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	149,744.35	7.2258	1,082,022.73

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国家专精特新“小巨人”企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
天津保税区管委会研发投入补贴	43,100.00	其他收益	43,100.00
天津保税区科技和工业局国家奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政拨款（增值税加计抵扣等其他补助）	55,044.75	其他收益	55,044.75

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京鸿达云港软件技术有限公司		98.39 %	增资扩股	2023年02月28日	办理产权转移手续并收到股权转让价款	0.00	1.61%	3,243,964.90	3,259,400.00	15,435.10	资产基础法； 1. 公平交易假设； 2. 公开市场假设； 3. 持续经营假设； 4. 持续使用假设	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京方恒云海数据科技有限公司	北京	北京	技术开发、计算机系统集成	100.00%		新设
北京速网迅达科技有限公司	北京	北京	互联网接入服务、技术开发、计算机系统集成	51.00%		新设
北京铜牛智能科技有限公司	北京	北京	技术开发、计算机系统集成	45.00%		新设
北京铜牛奇安科技有限公司	北京	北京	技术开发、计算机系统集成	51.00%		新设
天津铜牛信息科技有限公司	天津	天津	互联网接入服务	51.00%		新设
铜牛能源科技（山东）有限公司	济南	济南	技术开发、计算机系统集成	43.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
---	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关

风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 50.13%（2022 年：38.77%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 68.93%（2022 年：59.24%）。

(2) 流动性风险

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

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

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 9.22%（2022 年 12 月 31 日：11.77%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京时尚控股有限责任公司	北京	国有资产经营管理	168,702.1 万元	25.19%	49.99%

本企业的母公司情况的说明

北京时尚控股有限责任公司持有本公司 25.19%的股份，并通过其全资子公司北京铜牛集团有限公司持有本公司 24.80%的股份，为本公司的控股股东。

本企业最终控制方是北京时尚控股有限责任公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京京棉纺织集团有限责任公司	受同一母公司控制
北京铜牛集团有限公司	受同一母公司控制
北京市新媒体技师学院	受同一母公司控制

北京光华纺织集团有限公司	受同一母公司控制
北京清河三羊毛纺织集团有限公司	受同一母公司控制
北京京工服装集团有限公司	受同一母公司控制
北京市纺织品进出口有限公司	受同一母公司控制
北京铜牛物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
北京大华天坛服装有限公司	受同一最终控制方控制
北京雪莲国际时装有限公司	受同一最终控制方控制
北京雪莲羊绒有限公司	受同一最终控制方控制
北京铜牛进出口有限公司	受同一最终控制方控制
北京国棉文化创意发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京铜牛时尚科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京时装周有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京铜牛股份有限公司	受同一最终控制方控制
北京京兰非织造布有限公司	受同一最终控制方控制
北京光华时代纺织服装有限公司	受同一最终控制方控制
北京溥利进出口有限公司	受同一最终控制方控制
北京纺织科学研究所有限公司	受同一最终控制方控制
北京工美集团有限责任公司	受同一母公司控制
北京铜牛曙光科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京市现代商务培训中心	受同一最终控制方控制
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京铜牛物业管理有限公司	电费及供暖费	524,976.34		否	651,895.71
北京铜牛集团有限公司	电费			否	3,040,253.78
合计		524,976.34		否	3,692,149.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京时尚控股有限责任公司	互联网接入、云服务等	401,688.63	445,862.80
北京光华纺织集团有限公司	互联网接入、云服务等	46,084.86	46,084.86
北京铜牛集团有限公司	互联网接入、云服务等	36,090.59	183,646.17
北京铜牛进出口有限公司	互联网接入	44,104.50	46,833.39
北京铜牛物业管理有限公司	互联网接入、云服务	26,415.10	39,150.92
北京国棉文化创意发展有限公司	互联网接入	28,301.88	28,301.88
北京铜牛时尚科技有限公司	互联网接入	22,792.44	23,273.57
北京铜牛曙光科技有限公司	云服务	37,726.44	
北京清河三羊毛纺织集团有限公司	云服务	1,257.83	93,800.57
北京时装周有限责任公司	互联网接入	7,861.63	11,792.45
北京铜牛股份有限公司	互联网接入		11,320.74

北京京工服装集团有限公司	云服务	11,301.84	10,320.72
北京市纺织品进出口有限公司	云服务	13,380.52	22,704.40
北京京兰非织造布有限公司	互联网接入	3,806.58	3,530.67
北京光华时代纺织服装有限公司	云服务	1,683.08	1,683.00
北京工美集团有限责任公司	云服务	14,150.94	
北京溥利进出口有限公司	云服务	1,179.24	12,735.84
北京市新媒体技师学院	IDC、服务费、IC	3,773.63	388,015.76
北京纺织科学研究所有限公司	互联网接入	1,572.33	4,716.96
北京市现代商务培训中心	互联网接入	19,968.60	12,421.36
合计		723,140.66	1,386,196.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（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
北京铜牛物业管理有限公司	房屋					0.00		10,721.11	32,904.43		
北京京棉纺织	房屋	666.28	1,000.02								

集团有 限责任 公司											
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,143,621.00	1,439,335.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京市新媒体技师学院	46,311.06	2,315.55		

应收账款	北京时尚控股有 限责任公司	269,261.02	13,463.05		
应收账款	北京铜牛集团有 限公司	217,518.78	21,751.88	212,269.91	10,613.50
应收账款	北京光华纺织集 团有限公司	4,710.47	235.52		
应收账款	北京铜牛进出口 有限公司			102,895.88	5,147.27
应收账款	北京铜牛物业管 理有限公司	122,188.21	10,268.82	93,565.56	6,028.28
应收账款	北京铜牛集团有 限公司销售分公 司	27,187.61	1,359.38	50,000.00	2,500.00
应收账款	北京时装周有限 责任公司			4,638.37	231.92
应收账款	北京清河三羊毛 纺织集团有限公 司			21,620.82	1,081.04
预付账款	北京京棉纺织集 团有限责任公司			666.28	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京铜牛物业管理有限公司	1,082,722.35	557,746.01
合同负债	北京铜牛进出口有限公司	21,489.24	
合同负债	北京时尚控股有限责任公司	9,886.78	132,996.77
合同负债	北京市新媒体技师学院	5,031.45	1,257.91
合同负债	北京清河三羊毛纺织集团有 限公司	24,751.51	2,169.78
合同负债	北京工美集团有限责任公司	25,943.40	
合同负债	北京国棉文化创意发展有限 公司	9,433.97	37,735.85
合同负债	北京光华纺织集团有限公司		27,704.58
合同负债	北京京工服装集团有限公司	4,902.60	16,204.44
合同负债	北京纺织科学研究所有限公 司		8,647.80
合同负债	北京光华时代纺织服装有限 公司	5,890.58	841.58
合同负债	北京市纺织品进出口有限公 司	52,413.06	12,704.42
合同负债	北京京兰非织造布有限公司	5,395.51	1,588.88
合同负债	北京铜牛股份有限公司		5,660.43
合同负债	北京铜牛时尚科技有限公司	7,069.24	
合同负债	北京铜牛曙光科技有限公司	37,726.39	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	91,196,919.93	45.81%	21,713,777.87	23.81%	69,483,142.06	98,196,919.93	48.84%	22,413,777.88	22.83%	75,783,142.05
其中：										
工业互联网业务客户	91,196,919.93	45.81%	21,713,777.87	23.81%	69,483,142.06	98,196,919.93	48.84%	22,413,777.88	22.83%	75,783,142.05
按组合计提坏账准备的应收账款	107,888,041.03	54.19%	8,133,781.47	7.54%	99,754,259.56	102,853,767.84	51.16%	6,786,753.21	6.60%	96,067,014.63
其中：										
IDC 及云平台信息系统集成服务客户	20,065,102.68	10.08%	2,144,123.12	10.69%	17,920,979.56	30,174,155.58	15.01%	2,750,804.57	9.12%	27,423,351.01
IDC 及增值服务客户	87,822,938.35	44.11%	5,989,658.35	6.82%	81,833,280.00	72,679,612.26	36.15%	4,035,948.64	5.55%	68,643,663.62
合计	199,084,960.96	100.00%	29,847,559.34	14.99%	169,237,401.62	201,050,687.77	100.00%	29,200,531.09	14.52%	171,850,156.68

按单项计提坏账准备：工业互联网项目

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
工业互联网业务	91,196,919.93	21,713,777.87	23.81%	预计可回收概率
合计	91,196,919.93	21,713,777.87		

按组合计提坏账准备：IDC 及云平台信息系统集成服务客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄在一年以内	6,699,121.93	334,956.10	5.00%
账龄在一至两年	12,823,404.15	1,282,340.42	10.00%
账龄在两至三年	0.00		30.00%
账龄在三至四年	31,500.00	15,750.00	50.00%
账龄在四至五年	0.00		80.00%
账龄在五年以上	511,076.60	511,076.60	100.00%
合计	20,065,102.68	2,144,123.12	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：IDC 及增值服务客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄在一年以内	53,617,623.24	2,549,726.84	4.76%
账龄在一至两年	34,179,315.11	3,417,931.51	10.00%
账龄在两至三年	0.00		30.00%
账龄在三至四年	8,000.00	4,000.00	50.00%
账龄在四至五年	0.00		80.00%
账龄在五年以上	18,000.00	18,000.00	100.00%
合计	87,822,938.35	5,989,658.35	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	60,316,745.17
1 至 2 年	47,002,719.26
2 至 3 年	91,196,919.93
3 年以上	568,576.60
3 至 4 年	39,500.00
5 年以上	529,076.60
合计	199,084,960.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	29,200,531.09	4,374,400.21	3,727,371.96			29,847,559.34
合计	29,200,531.09	4,374,400.21	3,727,371.96			29,847,559.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户(1)	60,902,293.79	30.59%	18,270,688.14
客户(2)	16,751,365.00	8.41%	2,049,346.94
客户(3)	13,242,800.07	6.65%	1,324,280.01
客户(4)	12,093,690.00	6.07%	1,209,369.00
客户(5)	11,187,935.87	5.62%	937,386.79
合计	114,178,084.73	57.34%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	136,576.79	248,381.60
合计	136,576.79	248,381.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	167,896.00	440,549.00
其他单位往来款	160.59	2,966.21

合计	168,056.59	443,515.21
----	------------	------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	173,133.61		22,000.00	195,133.61
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-2,300.00		2,300.00	0.00
本期计提	3,363.94			3,363.94
本期转回	167,017.75			167,017.75
2023 年 6 月 30 日余额	7,179.80		24,300.00	31,479.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	143,756.59
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	24,300.00
5 年以上	24,300.00
合计	168,056.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	195,133.61	3,363.94	167,017.75			31,479.80
合计	195,133.61	3,363.94	167,017.75			31,479.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京京能招标集采中心有限责任公司	保证金	80,000.00	一年以内	47.60%	4,000.00
往来单位(2)	房租押金	37,016.00	一年以内	22.03%	1,850.80
往来单位(3)	保证金	26,580.00	一年以内	15.82%	1,329.00
往来单位(4)	保证金	20,000.00	五年以上	11.90%	20,000.00
廊坊壹创房地产经纪有限公司	押金	2,300.00	四至五年	1.37%	2,300.00
合计		165,896.00		98.72%	29,479.80

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	51,100,000.00		51,100,000.00	50,660,000.00		50,660,000.00
合计	51,100,000.00		51,100,000.00	50,660,000.00		50,660,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津铜牛信息科技有限公司	30,600,000.00					30,600,000.00	
北京速网迅达科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
北京鸿达云港软件技术有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			0.00	
铜牛能源科技(山东)有限公司	5,160,000.00	3,440,000.00				8,600,000.00	
北京方恒云海数据科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
北京铜牛奇安科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
北京铜牛智能科技有限公司	2,250,000.00					2,250,000.00	
合计	50,660,000.00	3,440,000.00	3,000,000.00			51,100,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,209,674.74	100,895,107.45	283,722,144.17	245,439,435.25
其他业务	2,562,631.65	1,778,663.19	1,966,576.52	1,756,119.03
合计	118,772,306.39	102,673,770.64	285,688,720.69	247,195,554.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

对于公司提供的 IDC 及增值服务，公司在提供整个服务的期间根据履约情况确认已完成的履约义务；对于 IDC 及云平台信息系统集成服务、其他互联网综合服务，公司在客户对集成项目验收后完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 156,223,107.61 元，其中，114,214,500.43 元预计将于 2023 年度确认收入，41,982,297.00 元预计将于 2024 年度确认收入，26,313.18 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,988,061.43
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	259,400.00	
合计	259,400.00	20,988,061.43

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	52,617.44	稀释子公司股权产生的投资收益公司以及子公司处置使用权资产产生的收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	697,367.90	母公司和子公司收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-598.39	子公司支付的滞纳金
减：所得税影响额	139,814.24	
少数股东权益影响额	107,056.23	
合计	502,516.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.20%	0.0166	0.0166
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0.0127	0.0127

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他