

恒锋信息科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-054

【2023 年 8 月 28 日】

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 3 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 24 |
| 第五节 环境和社会责任 | 25 |
| 第六节 重要事项 | 26 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 34 |
| 第八节 优先股相关情况 | 37 |
| 第九节 债券相关情况 | 37 |
| 第十节 财务报告 | 40 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人魏晓曦女士签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人魏晓曦女士、主管会计工作负责人赵银宝先生及会计机构负责人兰红梅女士签名并盖章的财务报告文本原件。
- 三、其他相关资料。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------|---|---|
| 公司、本公司 | 指 | 恒锋信息科技股份有限公司 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 本公司《公司章程》及《公司章程(草案)》 |
| 自然人股东 | 指 | 持有公司股份的自然人 |
| 上海榕辉 | 指 | 上海榕辉实业有限公司 |
| 恒锋安信 | 指 | 福建恒锋安信科技有限公司（曾用名福建恒锋电子科技有限公司） |
| 微尚生活 | 指 | 福建微尚生活服务有限公司（曾用名福建微尚信息科技有限公司） |
| 微尚为老 | 指 | 福州微尚为老科技有限公司 |
| 微尚养老 | 指 | 福州微尚养老服务有限公司 |
| 快应数科 | 指 | 快应数科（北京）科技有限公司 |
| 依影健康 | 指 | 福州依影健康科技有限公司 |
| 龙睿智城 | 指 | 福建龙睿智城信息科技有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 致同 | 指 | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 工信部 | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部 |
| 可转债 | 指 | 向不特定对象发行可转换公司债券 |
| 智慧城市 | 指 | 运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对民生、公共安全、城市服务、环保、工商业活动在内的各种需求做出智能响应，实现城市智慧式管理和运行，促进城市的和谐、可持续发展，为人类创造出更美好的城市生活。 |
| 解决方案 | 指 | 以应用软件开发为核心，涵盖 IT 基础设施建设、系统集成及系统运行维护的系列服务，使整套系统能够实现特定的业务功能，满足客户业务需求的服务。 |
| 信息系统集成 | 指 | 根据客户的具体业务需求，将硬件平台、安全机制、操作系统、工具软件以及为客户定制开发的应用软件，集成为具有优良性价比的计算机信息系统工程。 |
| 智能化系统集成 | 指 | 将不同功能的智能化系统、通用统一的信息平台实现集成，以形成具有信息汇集、资源共享及优化管理等综合功能的系统。 |
| 物联网 | 指 | 通过射频识别、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现物体的智能化识别、定位、 |

| | | |
|------|---|--|
| | | 跟踪、监控和管理的一种网络。 |
| 云计算 | 指 | 网格计算、分布式计算、并行计算、效用计算、网络存储、虚拟化、负载均衡等传统计算机技术和网络技术发展融合的产物。 |
| 大数据 | 指 | 无法在可承受的时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合。 |
| AIoT | 指 | AIoT 融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智能化。物联网技术与人工智能相融合，最终追求的是形成一个智能化生态体系，在该体系内，实现了不同智能终端设备之间、不同系统平台之间、不同应用场景之间的互融互通，万物互融。 |
| CMMI | 指 | 软件能力成熟度模型集成 (Capability Maturity Model Integration 的缩写)，申请此认证的前提条件是企业具有有效的软件企业认定证书，其目的是帮助软件企业对软件工程过程进行管理和改进，增强开发与改进能力，从而能按时地、不超预算地开发出高质量的软件。 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 报告期 | 指 | 2023 年半年度 |
| 报告期初 | 指 | 2023 年 1 月 1 日 |
| 报告期末 | 指 | 2023 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

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） | 242,919,612.85 | 214,546,820.33 | 13.22% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 2,780,686.85 | 23,104,733.19 | -87.96% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 1,971,488.96 | 21,835,474.84 | -90.97% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -136,115,613.14 | -65,769,265.59 | -106.96% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0169 | 0.1404 | -87.96% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0396 | 0.1404 | -71.79% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.49% | 4.39% | -3.90% |
| | 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） | 1,333,051,648.90 | 1,041,399,160.70 | 28.01% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 568,419,964.10 | 532,034,826.36 | 6.84% |

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） | 7,758.45 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 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） | 1,889,683.21 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |

| | | |
|---|-------------|------------------------|
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -538,028.69 | 并购快应数科（北京）科技有限公司 |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -538,610.15 | 交易性金融资产产生的公允价值变动损益 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -19,451.04 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 税收返还、减免 | 485,752.22 | 快应数科（北京）科技有限公司即征即退的增值税 |
| 减：所得税影响额 | -123,656.62 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 601,562.73 | |
| 合计 | 809,197.89 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业基本情况、发展阶段、周期性特点及公司所处行业地位

1、行业基本情况

（1）智慧城市定义

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

（2）智慧城市发展历程

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

（3）行业市场规模及增长情况

从 2012 年我国首次提出开展国家智慧城市试点工作至今，我国智慧城市建设的城市数量快速增加，市场规模也在迅速扩大。根据前瞻产业研究院发布的《2020 年中国智慧城市发展研究报告》，截至 2020 年 4 月初，住建部公布的智慧城市试点数量已达到 290 个；如果计算科技部、工信部、国家测绘地理信息局、发改委所确定的智慧城市相关试点数量，目前国内智慧城市试点数量累计已达 749 个。

智慧城市建设规模方面，根据国家工业信息安全发展研究中心、人民网财经研究院及联想集团于 2022 年联合发布的《智慧城市白皮书（2022）》，到 2022 年，我国智慧城市市场规模达到 25 万亿元。此外，根据中国信息通信研究院发布的《中国数字经济发展研究报告（2023 年）》，2022 年中国数字经济规模达到 50.2 万亿元，其中数字产业化规模达到 9.2 万亿元，产业数字化规模达到 41 万亿元，同比增长均达到 10.3%。

2、行业未来发展趋势

（1）新兴技术与智慧城市不断融合

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

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

（2）安全、可靠成为智慧城市发展的基础

智慧城市的建设涉及交通、医疗、公共安全、司法等各方面，广泛应用了物联网、移动互联网、云计算、大数据等信息技术对各项关键数据进行感测、分析、整合、共享，信息安全问题对城市安全至关重要。随着中美贸易战以及美国对华科技企业禁售事件的相继发生，让国内电子信息产业深刻意识到只有掌握核心关键技术，才能有效保障国家信息安全的自主可控。在此背景下，国家提出了从党政两大体系以及关于国计民生的八大行业逐步开始国产替代的信创业务体系。未来，逐步提高智慧城市各类软硬件国产化率将成为智慧城市安全、可靠发展的基础。

（3）从“建设智慧城市”到“运营智慧城市”

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

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

3、行业技术水平及特点

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

4、行业的周期性、季节性或区域性特征

（1）周期性

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

（2）季节性

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

（3）区域性

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

5、公司市场地位

公司通过多年发展，现已成为国内具有较强竞争力的智慧城市行业综合解决方案提供商之一，在智慧城市、公共安全、民生服务等细分应用领域拥有较强的市场竞争力。公司连续十三年获得“中国机房工程企业 30 强”、连续十一年荣获年度“全国智能建筑行业百强企业”这两项行业大奖；还荣获“安防行业知名品牌”、“第六届中国安防百强工程（集成）商”、“2022 中国领军智慧城市一网统管解决方案提供商”、福州市 2022 年度软件业龙头企业、公司“物联

网+再生资源回收大数据平台”获福建省百万职工“五小”创新优秀成果、公司与中国科学院声学研究所南海研究站联手打造的“基于数字孪生和人工智能的智慧城市治理关键技术研究与应用”荣获福建省科技进步三等奖等；此外公司多个项目收获感谢信，赢得业界广泛认可。此外，公司在国产化兼容适配方面也取得最新进展。恒锋信息城市综合管理服务平台与新华三数字化创新实验室 H3C CloudOS 5.0 平台完成兼容性验证；恒锋信息自主研发的城市管理运行服务平台与金蝶天舞 Apusic 应用服务器软件、达梦数据库管理系统等主流国产化软件平台完成产品兼容性互认证。

（二）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品、经营模式、竞争优势驱动因素

1、主要业务、产品

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

公司智慧行业解决方案主要服务于智慧城市、公共安全、民生服务三大细分应用领域，其中智慧公安监管、市域治理解决方案服务能力位于国内领先地位，拥有较强的市场竞争力。

（1）智慧城市领域：主要包括新型智慧城市、智慧城市运行管理服务平台、智慧园区等综合解决方案以及数据中心、大数据服务等新型基础设施建设。

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

（3）民生服务领域：主要包括智慧校园、智慧文体、智慧医疗、再生资源回收循环利用系统等综合解决方案；

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

2、经营模式

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

（1）采购模式

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

（2）生产模式

公司主营业务收入主要来源于智慧城市行业综合解决方案项目总承包服务，其主要生产模式为定制化生产模式，即根据每个项目客户的需求设计综合解决方案，在方案整体设计的基础上组织软件开发、项目实施、集成调试、竣工验收、运行维护和售后服务等工作。

公司经过方案深化设计，明确项目工程进度和关键项目实施时间节点等，形成整体方案。方案执行阶段，公司根据客户需求进行软件定制开发，由公司采购中心组织统一采购，现场实施人员按照设计方案和工程进度的整体安排，完成各类材料及设备的安装、系统集成、调测试等工作。项目验收通过后，正式投入使用，公司根据合同规定向客户提供项目后续运行维护服务。

（3）销售模式

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

（4）分包模式

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

3、公司自身竞争优势驱动因素

（1）技术壁垒

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

（2）资质壁垒

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

（3）人才壁垒

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

（4）开发与实施的经验壁垒

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

公司参与制订了国家标准《电子工程节能施工质量验收标准》（GB/T51342-2018）、行业标准《养老服务智能化系统技术标准》（JGJ/T484-2019）、中国建筑业协会团体标准《智慧体育场馆系统工程技术规程》（T/CCIAT0035-2021）、福建省工程建设地方标准《福建省智能建筑工程质量检测技术规程》（DBJ/T 13-65-2015）等多项行业标准，持续推进智慧城市行业信息化管理与建设的发展，具有一定的行业地位。

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

详见“第三节管理层讨论与分析之一报告期内公司从事的主要业务章节”。

二、核心竞争力分析

1、资质等级高

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

经过多年发展，公司成为行业内资质体系齐全且级别较高的企业之一。公司拥有住建部颁发的建筑智能化系统设计专项甲级资质、中国安全防范产品行业协会颁发的安防工程企业设计施工维护能力一级资质、中国电子工业标准化技术协会信息技术服务分会颁发的信息技术服务运行维护标准符合性证书二级、福州市城乡建设局颁发的电子与智能化工程专业承包一级、建筑装饰装修工程专业承包一级、建筑机电安全工程专业承包二级等资质，其中建筑智能化系统设计专项甲级资质系行业内级别最高的资质。

2、行业经验丰富

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

3、服务优势

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

4、人才优势

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

三、主营业务分析

概述

参见“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 | 242,919,612.85 | 214,546,820.33 | 13.22% | |
| 营业成本 | 181,806,265.51 | 151,112,921.16 | 20.31% | |
| 销售费用 | 9,677,418.12 | 6,196,448.72 | 56.18% | 主要是本期合并子公司快应 职工薪酬增 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------|-----------------------------|
| | | | | 加, 以及招待、差旅费用增加所致。 |
| 管理费用 | 18,248,224.11 | 13,690,880.33 | 33.29% | 主要是本期合并子公司快应, 职工薪酬、办公费增加所致。 |
| 财务费用 | 6,465,268.06 | 1,025,027.58 | 530.74% | 主要是增加了可转债利息费用所致。 |
| 所得税费用 | 351,709.26 | 4,668,764.56 | -92.47% | 递延所得税费用减少。 |
| 研发投入 | 31,817,907.41 | 17,820,069.96 | 78.55% | 公司创新需要, 研发投入增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -136,115,613.14 | -65,769,265.59 | -106.96% | 主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,520,153.77 | -15,331,016.32 | -353.46% | 主要是结构性存款及投资项目支付材料款增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 198,521,584.17 | 41,772,507.66 | 375.24% | 主要是增加了发行可转债收到的现金。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -7,114,182.74 | -39,327,774.25 | -81.91% | 增加了发行可转债收到的现金。 |

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 | | | | | | |
| 信息技术服务业 | 242,919,612.85 | 181,806,265.51 | 25.16% | 13.22% | 20.31% | -4.41% |
| 分产品: | | | | | | |
| 智慧城市信息服务 | 189,144,317.37 | 151,193,910.99 | 20.06% | 11.47% | 16.87% | -3.69% |
| 软件开发 | 20,669,998.62 | 4,475,902.86 | 78.35% | -20.01% | -58.17% | 19.75% |
| 分地区: | | | | | | |
| 福建省 | 73,217,333.53 | 54,613,304.90 | 25.41% | -47.82% | -42.49% | -6.91% |
| 其他 | 169,702,279.32 | 127,192,960.61 | 25.05% | 128.60% | 126.52% | 0.69% |

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 信息技术服务业 | 242,919,612.85 | 181,806,265.51 | 25.16% | 13.22% | 20.31% | -4.41% |

| 分产品 | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 智慧城市信息服务 | 189,144,317.37 | 151,193,910.99 | 20.06% | 11.47% | 16.87% | -3.69% |
| 软件开发 | 20,669,998.62 | 4,475,902.86 | 78.35% | -20.01% | -58.17% | 19.75% |
| 分地区 | | | | | | |
| 福建省 | 73,217,333.53 | 54,613,304.90 | 25.41% | -47.82% | -42.49% | -6.91% |
| 其他 | 169,702,279.32 | 127,192,960.61 | 25.05% | 128.60% | 126.52% | 0.69% |

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 设备及材料成本 | 123,051,482.98 | 67.68% | 113,315,642.79 | 74.99% | 8.59% |
| 分包成本 | 42,595,290.80 | 23.43% | 27,196,845.48 | 18.00% | 56.62% |
| 职工薪酬 | 12,748,354.22 | 7.01% | 7,594,406.75 | 5.03% | 67.87% |
| 其他 | 3,411,137.51 | 1.88% | 3,006,026.14 | 1.99% | 13.48% |
| 合计： | 181,806,265.51 | 100.00% | 151,112,921.16 | 100.00% | 20.31% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、职工薪酬增加，主要是福建微尚养老业务扩张 人员投入增加；本期合并子公司快应数科（北京）科技有限公司 职工薪酬并入。2、分包成本增加，主要是云南边境区域的项目特殊性质原因，导致工程劳务分包成本较大。

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 | -546,916.21 | -24.04% | 权益法核算的长期股权投资收益-8887.52元；企业并购产生的投资收益-538028.69元。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -538,610.15 | -23.68% | 交易性金融资产公允价值变动损益 | 否 |
| 资产减值 | -10,216,114.12 | -449.06% | 计提的合同资产减值准备 | 是 |
| 营业外收入 | 20,561.51 | 0.90% | 设备理赔款 | 否 |
| 营业外支出 | 40,012.55 | 1.76% | 捐赠支出 | 否 |
| 其他收益 | 2,375,435.43 | 104.41% | 政府补助 | 否 |
| 信用减值损失 | -3,294,042.69 | -144.79% | 计提应收账款、其他应收款的坏账准备 | 是 |
| 资产处置收益 | 7,758.45 | 0.34% | 固定资产处置利得 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------|--------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 121,645,910.90 | 9.13% | 112,422,972.69 | 9.74% | -0.61% | |
| 应收账款 | 315,310,664.54 | 23.65% | 344,889,845.01 | 29.88% | -6.23% | |
| 合同资产 | 418,759,574.09 | 31.41% | 236,951,004.76 | 20.53% | 10.88% | 主要因项目确认收入，按照合同约定的未收款金额增加。 |
| 存货 | 116,740,131.86 | 8.76% | 109,295,651.93 | 9.47% | -0.71% | |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 2,396,998.00 | 0.18% | 8,371,560.04 | 0.73% | -0.55% | 本期因子公司北京快应，由参股转为控股，纳入并表范围。 |
| 固定资产 | 128,388,906.50 | 9.63% | 78,228,809.66 | 6.78% | 2.85% | 福州大学投资项目达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。 |
| 在建工程 | 2,540,764.00 | 0.19% | 44,397,925.26 | 3.85% | -3.66% | 福州大学投资项目达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。 |
| 使用权资产 | 996,441.29 | 0.07% | 1,266,084.60 | 0.11% | -0.04% | |
| 短期借款 | 152,692,237.00 | 11.45% | 203,170,402.00 | 17.60% | -6.15% | 归还部分银行借款 |
| 合同负债 | 85,011,402.68 | 6.38% | 74,330,121.17 | 6.44% | -0.06% | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 租赁负债 | 693,001.72 | 0.05% | 686,677.83 | 0.06% | -0.01% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|------------|-------------|---------------|---------|--------|--------|------|------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 538,610.15 | -538,610.15 | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|------|------------|-------------|--|--|--|--|--|------|
| 上述合计 | 538,610.15 | -538,610.15 | | | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金中的其他货币资金，期末账面价值 3585.52 万元，是属于结构性理财及项目的保证金存款，因使用受限已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

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

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 23,665.39 |
| 报告期投入募集资金总额 | 6,801.15 |
| 已累计投入募集资金总额 | 9,832.55 |
| 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 | |
| <p>1、募集资金投资项目已对外转让或置换情况： 2023年3月10日，经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金3,031.40万元置换公司预先投入募集资金投资项目。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对该情况进行了审验、并出具了致同专字（2023）第442C001543号鉴证报告。中泰证券也出具了同意置换的专项意见，公司于2023年3月14日进行了公告。</p> <p>2、临时闲置募集资金情况： 为了提高资金使用效率，2023年3月10日，公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求前提下，结合公司生产经营需求及财务情况，使用暂时闲置的不超过12,000万元募集资金临时补充日常经营所需的流动资金，期限自本次董事会决议次日起不超过12个月，到期前将归还至募集资金专户。截至2023年6月30日，公司使用上述闲置募集资金9,000万元补充流动资金。</p> <p>3、尚未使用募集资金情况： 截至2023年6月30日，公司募集资金尚未使用金额13,832.84万元，未使用金额占募集资金净额的比例为58.45%。募集资金未使用完毕的原因系募投项目“市域社会治理平台建设项目”尚处于建设期，剩余募集资金后续将继续用于投入募投项目。</p> | |

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 市域社会治理平台建设项目 | 否 | 18,418.72 | 18,418.72 | 1,554.48 | 4,585.88 | 24.90% | 2024年12月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 5,246.67 | 5,246.67 | 5,246.67 | 5,246.67 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 23,665.39 | 23,665.39 | 6,801.15 | 9,832.55 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 0 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款(如有) | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金(如有) | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|---------------|---------------|--------------|--------------|----|----|---|---|----|----|
| 合计 | -- | 23,665 .39 | 23,665 .39 | 6,801. 15 | 9,832. 55 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | <p>市域社会治理平台建设项目已在前期经过充分的可行性论证，但因公司客户主要为政府机关、事业单位、大中型国有和股份制企业等，在实施过程中，受暂时性不可抗力等客观因素影响，公司下游客户回款减缓，为保障公司经营业务正常开展的资金需求，募投项目整体推进进度有所放缓。自募集资金到位以来，公司董事会和管理团队密切关注市场需求变化，积极推进募投项目实施工作，为确保公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，提升募集资金使用效率，保证资金安全合理使用，本着对股东负责的原则，经公司董事会和管理团队审慎研究，延长上述募投项目期限。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2023年3月10日，公司第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币3,102.62万元（其中含发行费用71.22万元）。公司独立董事已对该议案发表了明确的同意意见。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2023）第442C001543号《关于恒锋信息科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。中泰证券也出具了同意置换的专项意见。上述资金已于2023年3月置换完毕。</p> | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金 | <p>适用</p> <p>为了提高资金使用效率，2023年3月10日，公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求前提下，结合公司生产经营需求及财务情况，使用暂时闲置的不超过12,000万元募集资金临时补充日常经营所需的流动资金，期限自本次董事会决议次日起不超过12个月，到期前将归还至募集资金专</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 情况 | 户。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用上述闲置募集资金 9,000 万元补充流动资金。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2023 年 06 月 30 日，公司使用部分暂时闲置募集资金临时补充日常经营所需流动资金金额为 9,000 万元，其他尚未使用的募集资金均按照《募集资金三方监管协议》要求存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2023 年 8 月 17 日召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目延期的议案》，在募集资金投资项目实施主体、实施地点、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，根据募集资金投资项目当前实际建设进度，将募集资金投资项目“市域社会治理平台建设项目”达到预定可使用状态时间调整为 2024 年 12 月 31 日，公司独立董事已对该议案发表了明确的同意意见。保荐机构对公司募投项目延期出具了核查意见。公司已及时、准确、真实、完整披露了募集资金的存放和使用情况。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|------------|---------|-----------|----------|----------|---------|---------|
| 福建恒锋安信科技有限公司 | 子公司 | 信息系统集成服务 | 5050.00 | 17,128.66 | 6,462.30 | 7,740.29 | 585.24 | 569.91 |
| 福建微尚生活服务有限公司 | 子公司 | 养老服务 | 1500.00 | 2,618.78 | 976.96 | 1,541.76 | -341.96 | -341.96 |
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 子公司 | 软硬件开发、技术服务 | 1098.90 | 1,007.67 | 384.52 | 485.85 | 25.45 | 25.45 |

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 |
|----------------|----------------|---|
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 非同一控制下合并 | 增强了公司的研发能力，实现营业收入 485.85 万元，净利润：25.45 万元。 |

主要控股参股公司情况说明

- 1、全资子公司 福建恒锋安信科技有限公司，主要提供信息系统集成服务。2023 半年度，安信公司实现营业收入：7,740.29 万元，上年同期收入：117.59 万元，增长：6482.44%，净利润：569.91 万元，较上年净利润-324.07 万元，同比增长 275.86%，业绩显著提升。
- 2、控股子公司福建微尚生活服务有限公司主要提供智慧养老服务，与母公司智慧城市民生业务有机结合，开拓智慧养老市场。2023 半年度，微尚公司实现营业收入 1541.76 万元，上年同期 1182.91 万元，同比增长 30.34%。净利润-341.96 万元。公司不断开拓养老服务业务，智慧养老服务收入稳步增长。
- 3、控股子公司 快应数科（北京）科技有限公司，主营业务为软硬件开发、技术服务。原为参股 34%，2023 年 1 月合并控股。报告期营业收入：485.85 万元，净利润：25.45 万元。
- 4、参股子公司福州依影健康科技有限公司，应用人工智能和大数据技术，提供基于眼底影像的智慧健康服务。
- 5、参股子公司福建龙睿智城信息科技有限公司，应用信息技术，提供计算机软件、互联网平台、计算机安防工程等智能化信息系统的服务。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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

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

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

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

3、核心人才流失风险：人才资源是公司核心竞争力，公司业绩持续增长很大程度上有赖于公司管理、研发、营销、设计、集成等核心人员的努力工作，在多年的发展过程中，公司制定并实施了针对公司核心人员的多项绩效激励和约束制度，随着公司的发展，技术和管理等各类人才储备显得尤为重要。如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人才的能动性发挥甚至造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司加强内部、外部培训，提高员工专业素质和管理能力，培养储备人才；提高薪酬水平，保证核心人才的薪酬待遇具有一定的竞争力；建立更加完善的人才激励制度，通过实施股权激励持股计划来稳定核心人才队伍；同时引进优秀人才。通过多种渠道建立人才梯队，为公司的持续发展提供人才资源保障。

4、管理风险：随着公司业务的发展，公司的机构、人员等会快速扩张，公司将在制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制、信息披露等方面面临更大的挑战，也给公司短期内建立和完善适应企业发展需要的管理体系、制度及约束机制带来风险。

应对措施：完善规范公司治理结构和健全的内部控制制度，尤其应加强风险控制体系建设和监督管理，并逐步引入专业的管理人才，组建高素质管理团队，并及时根据公司的发展规模调整现有的组织架构和管理流程、制度，规避公司规模扩大后所带来的管理风险。

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05月15日 | 全景网 | 网络平台线上交流 | 个人 | 在线投资者 | 2022年度业绩说明会 | 2023-001 |

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 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 41.07% | 2023 年 06 月 26 日 | 2023 年 06 月 26 日 | 详见巨潮资讯网披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号“2023-031”） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司多年来弘扬公益文化，积极履行企业社会责任。公司关心教育、开展各项扶贫扶助、心系地方发展，用实际行动回馈社会。

（一）助力科教为加快人才培养，提升人才培养质量。报告期内，公司与福州大学共同设立“福州大学电气化学院新生奖学金”，用于奖励在电气化专业相关学科中成绩突出的新生；助力福州市盘屿小学教学环境提升，捐赠款项用于校园改造，为推动校园文化建设贡献力量；

（二）弘扬红色印记，践行做好新形势下保密工作。公司曾多次协助福建省保密协会进行“福建红色印记保密故事征集”，并发行《印记（福建卷）》第二版，

（三）公司秉承“奉献、友爱、互助、进步”的精神，发挥资源整合作用，依托承接的社会工作服务站，建立由社区居民组成的志愿者队伍。报告期内：参与中国国际进出口博览会、福建省第十七届运动会等保障工作中；组织人数 20 余人参加点滴热血情暖榕城”无偿献血关爱行动；截止 2023 年 6 月 30 日，组织 120 人参加无偿献血关爱行动；组织 50 人参加关爱母亲活动；微尚生活培育组建 6 支志愿服务队，志愿者人群超过 300 人。以“社工+义工”双工联动机制，积极搭建五社联动的平台、引导居民参与社区自治能力建设，开展了“扶残助残 爱心志愿行”志愿服务活动、“弘扬雷锋精神 爱驻夕阳红”志愿服务、“送温暖 献爱心”扶贫帮困志愿服务活动等 26 场。

（四）为帮助部分农村留守、低保、建档立卡老年人解决出行不便、自产农产品销售难的问题，组织助老员利用进村入户为老人提供居家养老服务的机会，将老人自产自制的农产品带出山区带到城区，利用居家养老服务中心的平台和网点优势，设立“爱心扶贫助老小超市”，无偿为老人代销农产品和手工艺品，帮助老人增加收入。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|--------|--|------------------|------|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 魏晓曦、欧霖杰 | 股份减持承诺 | 自发行人股票上市之日起 36 个月后，在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让其持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 50%。 | 2017 年 02 月 08 日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 魏晓婷 | 股份减持承诺 | 自发行人股票上市之日起 36 个月后，在魏晓曦担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；魏晓曦离职后 6 个月内不转让其持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 50%。 | 2017 年 02 月 08 日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 陈芳、林健、陈朝学、杨志钢、郑明、罗文文 | 股份减持承诺 | 自发行人股票上市之日起 12 个月后，在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让其持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 50%；如其在发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接持有的发行人股份；在首次公开发行股票并在创业板上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接持有的发行人股份。 | 2017 年 02 月 08 日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 魏晓曦、欧霖杰、陈芳、林健、顾弘、邓艳华、陈汉民、赵景文、李咏梅、陈朝学、杨志钢、罗文文、郑明、张铃、赵银宝、魏晓 | 其他承诺 | 关联交易的承诺 | 2017 年 02 月 08 日 | 长期有效 | 正在履行 |

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

| | | | | | | |
|-----------------|------------------------------------|--------------------------------------|--|-------------|------|------|
| 作承诺 | | | 格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与发行人发生与正常生产经营无关的资金往来行为。2、若公司因在本次发行上市前与本人之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，本人愿意对发行人因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿。3、如公司董事会发现本人及本人控制的其他关联方有侵占发行人或其子公司资产行为时，本人及本人控制的其他关联方无条件同意发行人董事会根据公司章程相关规定，立即启动对本人所直接或间接持有的公司股份“占有即冻结”的机制，即按占用金额申请司法冻结本人所直接或间接持有公司相应市值的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现股份偿还。4、承诺函一经签署即生效，且具有不可撤销性。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 魏晓曦、欧霖杰、陈朝学、杨志钢、邹涛、林朝南、陈羽中、赵银宝、程文枝 | 关于填补本次向不特定对象发行可转换公司债券被摊薄即期回报的相关措施及承诺 | 公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2）承诺对本人的职务消费行为进行约束；3）承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4）承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5）未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6）若本承诺出具日后至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺；7）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人自愿根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。” | 2021年10月13日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 魏晓曦、欧霖杰 | 关于填补本次向不特定对象发行可转换公司债券被摊薄即期回报的相关措施及承诺 | 公司控股股东及实际控制人魏晓曦、欧霖杰根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2）自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺；3）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人自愿根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。” | 2021年10月13日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 魏晓曦、欧霖杰 | 关于租赁房产相关承诺 | 实际控制人魏晓曦、欧霖杰已出具《承诺函》：“如发行人或其子公司租赁的房产，因存在房屋权属、租赁备案、消防备案、消防验收等方面的瑕疵，而被政府主管部门处以行政处罚或要求承担其他法律责任，或被政府主管部门要求对相关问题进行整改而发生损失或支出，或因此导致发行人或其子公司无法继续占有使用相关场所的，本人承诺将为其提前寻找其他合适场所，以保证生产经营的持续稳定，并愿意承担发行人或其子公司因此所遭受的一切经济损失。” | 2021年12月29日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 魏晓曦、欧霖杰 | 关于社保公积金相关承诺 | 实际控制人魏晓曦、欧霖杰已出具《承诺函》：“如因发行人及其子公司未依法足额缴纳社会保险费和住房公积金，而被有关政府主管部门要求补缴社会保险费和住房公积金或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，魏晓曦女士及欧霖杰先生愿意全额承担发行人及其子公司因前述补缴或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损 | 2021年12月29日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------|-----------------|---|-------------|------|------|
| | | | 害、索赔、成本和费用，并使发行人及其子公司免受损害。” | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 魏晓曦、欧霖杰 | 针对认购本次可转债的说明及承诺 | “（1）本人将参与公司本次可转债发行认购，相关资金为本人自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案及本人届时资金状况确定。（2）若本人及本人一致行动人成功认购本次可转债，本人及本人一致行动人将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次可转债发行首日起至本次发行完成后六个月内不减持公司股票及本次发行的可转债。（3）若本人及本人一致行动人在本次可转债发行首日前六个月内存在减持公司股票的情形，本人及本人一致行动人将不再参与本次可转债的发行认购。（4）本人自愿作出上述承诺，接受上述承诺的约束并严格遵守《证券法》《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律、法规及规范性文件的相关规定。若本人及本人一致行动人出现违反上述事项的情况由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。” | 2021年12月29日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 魏晓婷、陈朝学、杨志钢、罗文文、郑明、林文娟、赵银宝、程文枝 | 针对认购本次可转债的说明及承诺 | “（1）若本人及本人一致行动人在本次可转债发行首日前六个月存在减持公司情形，本人及一致行动人将不参与本次可转债的认购；（2）若本人及本人一致行动人在本次可转债发行首日前六个月不存在减持公司情形，本人及一致行动人将根据本次可转债发行时的市场情况、资金安排及《证券法》等相关法律法规规定决定是否参与本次可转债的认购。若认购成功，则本人及一致行动人将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，自本人及本人一致行动人认购本次可转债之日起至本次可转债发行完成后六个月内不减持公司股票及认购的本次可转债；（3）若本人及本人一致行动人未能履行上述承诺，由此所得的收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。” | 2021年12月29日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 邹涛、林朝南、陈羽中 | 针对认购本次可转债的说明及承诺 | “1、本人承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的发行认购；2、如本人违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任；3、本人承诺本人之一致行动人将严格遵守短线交易的相关规定，并依法承担由此产生的法律责任。” | 2021年12月29日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 股权激励承诺 | 无 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | | | | | |
| 其他承诺 | 无 | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 报告期内各相关方无承诺超期未履行完毕的情形。 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|------------------------------|------------------|----------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 涡阳县五馆二中心智能化项目设计施工一体工程 | 涡阳县重点工程建设管理服务中心 | 5,193.18 | 已结算 | 0.00 | 4,764.38 | 5037.38 | 否 | 否 |
| 武夷新区体育中心项目智能化工程施工专业分包 | 中建海峡建设发展有限公司 | 6,151.95 | 已验收 | 0.00 | 5,643.99 | 4282.00 | 否 | 否 |
| 长春市政务服务中心项目弱电工程施工 | 长春市市直机关事务管理局 | 6,203.93 | 已验收 | 0.00 | 5,687.86 | 6017.80 | 否 | 否 |
| 公共安全视频监控建设联网应用项目建设采购（黔江雪亮工程） | 中共重庆市黔江区委政法委员会 | 9,336.95 | 已验收 | 20.64 | 8,142.12 | 6931.15 | 否 | 否 |
| 智慧华安建设项目（一期） | 华安县经济和信息化局 | 3,046.00 | 已验收 | 0.00 | 2,666.84 | 1339.00 | 否 | 否 |
| 福州市高清视频监控数字办界面 | 福州市数字福州建设领导小组办公室 | 6,134.98 | 已验收 | 0.00 | 5,578.22 | 5828.23 | 否 | 否 |
| 智慧漳浦（一期）-数字城管项目 | 漳浦县市容管理处 | 5,181.34 | 已结算 | 0.00 | 4,770.31 | 4922.27 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|-------------------|-----------|-----|----------|-----------|---------|---|---|
| 重庆市九龙坡区公共安全视频监控建设联网应用项目 | 重庆市公安局九龙坡区分局 | 7,515.76 | 已结算 | 0.00 | 6,873.97 | 7233.92 | 否 | 否 |
| 南靖县发展和改革委员会“智慧南靖”项目建设（一期）货物类采购项目 | 南靖县发展和改革委员会 | 5,548.16 | 已结算 | 0.00 | 5,067.05 | 3231.75 | 否 | 否 |
| 昌吉州政法委昌吉州建设联网应用项目第二包：前端与平台建设项目 | 中共昌吉回族自治州委员会政法委员会 | 9,107.43 | 已结算 | 0.00 | 8,406.05 | 8652.06 | 否 | 否 |
| 大连新监管场所项目弱电工程专业承包合同 | 中铁十四局集团有限公司 | 43,161.82 | 未验收 | 8,121.60 | 23,656.26 | 2880.00 | 否 | 否 |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----------------|----------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 51,800,009 | 31.50% | | | | - 1,230,000 | - 1,230,000 | 50,570,009 | 30.75% |
| 1、国家持股 | | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 51,800,009 | 31.50% | | | | - 1,230,000 | - 1,230,000 | 50,570,009 | 30.75% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 51,800,009 | 31.50% | | | | - 1,230,000 | - 1,230,000 | 50,570,009 | 30.75% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 112,662,975 | 68.50% | | | | 1,230,000 | 1,230,000 | 113,892,975 | 69.25% |
| 1、人民币普通股 | 112,662,975 | 68.50% | | | | 1,230,000 | 1,230,000 | 113,892,975 | 69.25% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其 | 0 | 0.00% | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|--|--|--|--|--|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 164,462,984 | 100.00% | | | | | | 164,462,984 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|-----------|----------|------------|-------|-----------------|
| 魏晓曦 | 37,167,184 | 1,230,000 | 0 | 35,937,184 | 高管锁定股 | 根据董监高股份解锁规定解除限售 |
| 合计 | 37,167,184 | 1,230,000 | 0 | 35,937,184 | -- | -- |

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 | 18,960 | 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 | 报告期内增减 | 持有有限售条 | 持有无限售条 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | 数量 | 变动情况 | 件的股份数量 | 件的股份数量 | | |
|---|--|--------|---------------|---------|---------------|---------------|----|------------|
| 魏晓曦 | 境内自然人 | 29.13% | 47,916,246.00 | 0 | 35,937,184.00 | 11,979,062.00 | 质押 | 20,880,000 |
| 欧霖杰 | 境内自然人 | 10.77% | 17,717,800.00 | 0 | 13,288,350.00 | 4,429,450.00 | | |
| 魏晓婷 | 境内自然人 | 3.16% | 5,199,340.00 | 0 | 0.00 | 5,199,340.00 | | |
| 廖伟俭 | 境内自然人 | 0.85% | 1,391,300.00 | -207100 | 0.00 | 1,391,300.00 | | |
| 王长安 | 境内自然人 | 0.79% | 1,300,000.00 | 0 | 0.00 | 1,300,000.00 | | |
| 上海榕辉实业有限公司 | 境内非国有法人 | 0.56% | 921,246.00 | -100000 | 0.00 | 921,246.00 | | |
| 王仁 | 境内自然人 | 0.51% | 835,329.00 | 835329 | 0.00 | 835,329.00 | | |
| 陈朝学 | 境内自然人 | 0.42% | 685,268.00 | 0 | 513,951.00 | 171,317.00 | | |
| 赵江平 | 境内自然人 | 0.40% | 656,500.00 | 187300 | 0.00 | 656,500.00 | | |
| 万小辉 | 境内自然人 | 0.37% | 611,300.00 | 0 | 0.00 | 611,300.00 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 魏晓曦与欧霖杰系夫妻关系、魏晓婷与魏晓曦系胞姐妹关系，除上述情况外公司报告期内未收到前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动的告知函。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 魏晓曦 | 11,979,062.00 | 人民币普通股 | 11,979,062.00 | | | | | |
| 魏晓婷 | 5,199,340.00 | 人民币普通股 | 5,199,340.00 | | | | | |
| 欧霖杰 | 4,429,450.00 | 人民币普通股 | 4,429,450.00 | | | | | |
| 廖伟俭 | 1,391,300.00 | 人民币普通股 | 1,391,300.00 | | | | | |
| 王长安 | 1,300,000.00 | 人民币普通股 | 1,300,000.00 | | | | | |
| 上海榕辉实业有限公司 | 921,246.00 | 人民币普通股 | 921,246.00 | | | | | |
| 王仁 | 835,329.00 | 人民币普通股 | 835,329.00 | | | | | |
| 赵江平 | 656,500.00 | 人民币普通股 | 656,500.00 | | | | | |
| 万小辉 | 611,300.00 | 人民币普通股 | 611,300.00 | | | | | |
| 肖祥发 | 482,500.00 | 人民币普通股 | 482,500.00 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通 | 魏晓曦与欧霖杰系夫妻关系、魏晓婷与魏晓曦系胞姐妹关系，除上述情况外公司报告期内未收到前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动的告知函。 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|---|
| 股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 |

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，2022 年度权益分派方案为：以截至目前公司总股本 164,462,984 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计派发现金红利 6,578,519.36 元（含税）。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年年度权益分派实施公告》。

根据《募集说明书》发行条款及中国证监会关于可转债发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“恒锋转债”的转股价格将作相应调整，调整前“恒锋转债”转股价格为 13.85 元/股，调整后转股价格为 13.81 元/股，计算过程如下：

$$P1=P0-D=13.85-0.04=13.81 \text{ 元/股}$$

调整后的转股价格自 2023 年 7 月 5 日（除权除息日）起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|----------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 魏晓曦 | 境内自然人 | 706,333 | 70,633,300.00 | 29.13% |
| 2 | 欧霖杰 | 境内自然人 | 261,178 | 26,117,800.00 | 10.77% |
| 3 | 魏晓婷 | 境内自然人 | 76,643 | 7,664,300.00 | 3.16% |
| 4 | 中信证券股份有 | 国有法人 | 49,328 | 4,932,800.00 | 2.03% |

| | | | | | |
|----|----------------------------------|-------|--------|--------------|-------|
| | 限公司 | | | | |
| 5 | 山西证券股份有限公司 | 国有法人 | 20,000 | 2,000,000.00 | 0.82% |
| 6 | 张怀宇 | 境内自然人 | 13,705 | 1,370,500.00 | 0.57% |
| 7 | 陆盈艳 | 境内自然人 | 10,360 | 1,036,000.00 | 0.43% |
| 8 | 上海千宜投资管理中心（有限合伙）—千宜定制22号私募证券投资基金 | 其他 | 9,520 | 952,000.00 | 0.39% |
| 9 | 陈朝学 | 境内自然人 | 9,100 | 910,000.00 | 0.38% |
| 10 | 梅从云 | 境内自然人 | 7,600 | 760,000.00 | 0.31% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司可转债报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标详见“第九节之六截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标章节”。

报告期内，东方金诚国际信用评估有限公司根据跟踪评级安排对公司及“恒锋转债”的信用状况进行了跟踪评级，经信用评级委员会评定，此次跟踪评级维持公司主体信用等级为A，评级展望为稳定，同时维持“恒锋转债”信用等级为A。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|--------------|---------------|-------------|
| 流动比率 | 1.97 | 1.50 | 31.33% |
| 资产负债率 | 57.19% | 52.20% | 4.99% |
| 速动比率 | 1.76 | 1.32 | 33.33% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 1,971,488.96 | 21,835,474.84 | -90.97% |
| EBITDA 全部债务比 | 4.77% | 17.94% | -13.17% |
| 利息保障倍数 | 1.10 | 10.51 | -89.53% |
| 现金利息保障倍数 | -42.61 | -7.41 | -475.31% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.08 | 12.75 | -83.69% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：恒锋信息科技股份有限公司

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 | 121,645,910.90 | 112,422,972.69 |
| 结算备付金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 538,610.15 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 9,472,391.00 | 796,700.00 |
| 应收账款 | 315,310,664.54 | 344,889,845.01 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 22,498,587.45 | 22,380,456.65 |
| 应收保费 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 19,301,937.15 | 21,925,945.79 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 116,740,131.86 | 109,295,651.93 |
| 合同资产 | 418,759,574.09 | 236,951,004.76 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 25,333,661.77 | 36,280,943.47 |
| 其他流动资产 | 20,707,998.80 | 17,876,857.64 |
| 流动资产合计 | 1,069,770,857.56 | 903,358,988.09 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 20,747,078.90 | 20,187,761.89 |
| 长期股权投资 | 2,396,998.00 | 8,371,560.04 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 128,388,906.50 | 78,228,809.66 |
| 在建工程 | 2,540,764.00 | 44,397,925.26 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 996,441.29 | 1,266,084.60 |
| 无形资产 | 12,396,287.87 | 12,357,705.47 |
| 开发支出 | 52,066,363.50 | 29,971,475.37 |
| 商誉 | 942,906.95 | 942,906.95 |
| 长期待摊费用 | 2,134,838.61 | 1,240,746.30 |
| 递延所得税资产 | 21,468,534.48 | 21,587,754.67 |
| 其他非流动资产 | 19,201,671.24 | 32,519,467.22 |
| 非流动资产合计 | 263,280,791.34 | 251,072,197.43 |
| 资产总计 | 1,333,051,648.90 | 1,154,431,185.52 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 152,692,237.00 | 203,170,402.00 |
| 向中央银行借款 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 28,579,083.11 | 88,256,254.90 |
| 应付账款 | 218,896,383.44 | 185,063,614.24 |
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 85,011,402.68 | 74,330,121.17 |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 7,349,119.20 | 17,133,243.13 |
| 应交税费 | 1,597,329.06 | 2,208,158.63 |
| 其他应付款 | 7,632,206.47 | 1,149,278.34 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 6,578,519.36 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | 0.00 | 0.00 |
| 应付分保账款 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 532,888.36 | 510,212.64 |
| 其他流动负债 | 40,031,297.69 | 29,380,086.47 |
| 流动负债合计 | 542,321,947.01 | 601,201,371.52 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 218,805,780.14 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 693,001.72 | 686,677.83 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 80,791.52 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 220,098,781.86 | 1,367,469.35 |
| 负债合计 | 762,420,728.87 | 602,568,840.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 164,462,984.00 | 164,462,984.00 |
| 其他权益工具 | 23,982,492.38 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 164,904,027.26 | 164,904,027.26 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 25,090,023.16 | 25,090,023.16 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 189,980,437.30 | 193,778,269.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 568,419,964.10 | 548,235,304.23 |
| 少数股东权益 | 2,210,955.93 | 3,627,040.42 |
| 所有者权益合计 | 570,630,920.03 | 551,862,344.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,333,051,648.90 | 1,154,431,185.52 |

法定代表人：魏晓曦 主管会计工作负责人：赵银宝 会计机构负责人：兰红梅

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 114,260,849.44 | 101,000,450.41 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 538,610.15 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 9,472,391.00 | 796,700.00 |
| 应收账款 | 263,992,143.51 | 320,388,431.40 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 21,820,651.29 | 24,740,574.48 |
| 其他应收款 | 44,694,814.10 | 42,223,249.07 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 97,236,995.97 | 67,879,468.86 |
| 合同资产 | 367,724,028.75 | 235,694,318.73 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 25,333,661.77 | 36,280,943.47 |
| 其他流动资产 | 20,550,878.78 | 15,967,987.24 |
| 流动资产合计 | 965,086,414.61 | 845,510,733.81 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 20,747,078.90 | 20,187,761.89 |
| 长期股权投资 | 68,459,449.53 | 52,968,337.05 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 83,960,192.73 | 36,240,002.48 |
| 在建工程 | 2,540,764.00 | 44,438,456.03 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 141,580.84 | 276,776.10 |
| 无形资产 | 12,394,124.60 | 12,354,731.00 |
| 开发支出 | 48,834,477.67 | 29,971,475.37 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 20,165,070.35 | 20,438,275.75 |
| 其他非流动资产 | 19,201,671.24 | 33,797,690.21 |
| 非流动资产合计 | 276,444,409.86 | 250,673,505.88 |
| 资产总计 | 1,241,530,824.47 | 1,096,184,239.69 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 136,192,237.00 | 203,170,402.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 28,579,083.11 | 88,256,254.90 |
| 应付账款 | 174,347,615.23 | 152,314,159.70 |
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 78,336,267.60 | 69,883,921.07 |
| 应付职工薪酬 | 3,528,053.84 | 12,543,012.72 |
| 应交税费 | 623,244.62 | 699,412.26 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 6,705,080.27 | 288,239.18 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 6,578,519.36 | 0.00 |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 297,871.12 | 275,195.40 |
| 其他流动负债 | 35,392,307.37 | 28,039,577.47 |
| 流动负债合计 | 464,001,760.16 | 555,470,174.70 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 218,805,780.14 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 0.00 | 15,517.02 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 80,791.52 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 219,405,780.14 | 696,308.54 |
| 负债合计 | 683,407,540.30 | 556,166,483.24 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 164,462,984.00 | 164,462,984.00 |
| 其他权益工具 | 23,982,492.38 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 165,263,282.69 | 165,263,282.69 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 25,090,023.16 | 25,090,023.16 |
| 未分配利润 | 179,324,501.94 | 185,201,466.60 |
| 所有者权益合计 | 558,123,284.17 | 540,017,756.45 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,241,530,824.47 | 1,096,184,239.69 |

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 | 242,919,612.85 | 214,546,820.33 |
| 其中：营业收入 | 242,919,612.85 | 214,546,820.33 |
| 利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 已赚保费 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金收入 | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业总成本 | 228,412,672.41 | 182,580,292.00 |
| 其中：营业成本 | 181,806,265.51 | 151,112,921.16 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金支出 | 0.00 | 0.00 |
| 退保金 | 0.00 | 0.00 |
| 赔付支出净额 | 0.00 | 0.00 |
| 提取保险责任准备金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保单红利支出 | 0.00 | 0.00 |
| 分保费用 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 585,860.97 | 489,395.25 |
| 销售费用 | 9,677,418.12 | 6,196,448.72 |
| 管理费用 | 18,248,224.11 | 13,690,880.33 |
| 研发费用 | 11,629,635.64 | 10,065,618.96 |
| 财务费用 | 6,465,268.06 | 1,025,027.58 |
| 其中：利息费用 | 7,881,462.60 | 2,895,127.03 |
| 利息收入 | 1,676,768.45 | 2,125,802.12 |
| 加：其他收益 | 2,375,435.43 | 2,291,931.24 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -546,916.21 | -671,179.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -8,887.52 | -671,179.63 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -538,610.15 | -193,356.01 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -3,294,042.69 | -741,309.52 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -10,216,114.12 | -4,430,504.64 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 7,758.45 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 2,294,451.15 | 28,222,109.77 |
| 加：营业外收入 | 20,561.51 | 2.02 |
| 减：营业外支出 | 40,012.55 | 695,375.33 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 2,275,000.11 | 27,526,736.46 |
| 减：所得税费用 | 351,709.26 | 4,668,764.56 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,923,290.85 | 22,857,971.90 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,923,290.85 | 22,857,971.90 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------------------------|--------------|---------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | 2,780,686.85 | 23,104,733.19 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列) | -857,396.00 | -246,761.29 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| (一) 不能重分类进损益的其他 综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动 额 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值 变动 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值 变动 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| (二) 将重分类进损益的其他综 合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综 合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 现金流量套期储备 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 0.00 | 0.00 |
| 7. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 1,923,290.85 | 22,857,971.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总 额 | 2,780,686.85 | 23,104,733.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -857,396.00 | -246,761.29 |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0169 | 0.1404 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0396 | 0.1404 |

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

法定代表人：魏晓曦 主管会计工作负责人：赵银宝 会计机构负责人：兰红梅

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 162,051,728.70 | 201,655,974.91 |
| 减：营业成本 | 117,291,053.79 | 142,066,484.77 |
| 税金及附加 | 346,593.00 | 322,501.68 |
| 销售费用 | 8,060,340.22 | 5,623,550.91 |
| 管理费用 | 12,806,904.12 | 11,353,489.07 |
| 研发费用 | 6,483,173.64 | 5,948,974.99 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 6,280,027.77 | 1,007,809.15 |
| 其中：利息费用 | 7,805,417.52 | 2,886,416.99 |
| 利息收入 | 1,769,682.49 | 2,120,954.70 |
| 加：其他收益 | 256,837.61 | 1,363,920.21 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -8,887.52 | -671,179.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -8,887.52 | -671,179.63 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -538,610.15 | -193,356.01 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,206,307.47 | 924,619.64 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -7,373,913.00 | -4,422,031.86 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 7,758.45 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 920,514.08 | 32,335,136.69 |
| 加：营业外收入 | 13,455.15 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 40,000.66 | 695,075.03 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 893,968.57 | 31,640,061.66 |
| 减：所得税费用 | 192,413.87 | 4,668,764.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 701,554.70 | 26,971,297.10 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 701,554.70 | 26,971,297.10 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 金融资产重分类计入其他综 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-----------------|------------|---------------|
| 合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 现金流量套期储备 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 0.00 | 0.00 |
| 7. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 六、综合收益总额 | 701,554.70 | 26,971,297.10 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 138,602,239.67 | 141,923,755.97 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到再保业务现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保户储金及投资款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 回购业务资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | 485,752.22 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,950,668.10 | 12,866,000.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 150,038,659.99 | 154,789,756.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 202,431,941.83 | 150,625,358.91 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付保单红利的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 55,992,367.11 | 47,474,815.83 |
| 支付的各项税费 | 6,088,343.47 | 4,998,435.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,641,620.72 | 17,460,411.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 286,154,273.13 | 220,559,022.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -136,115,613.14 | -65,769,265.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 19,000.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 428,109.96 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 447,109.96 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长 | 39,967,263.73 | 15,331,016.32 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 质押贷款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 69,967,263.73 | 15,331,016.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,520,153.77 | -15,331,016.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 118,052,237.00 | 160,980,402.00 |
| 发行债券收到的现金 | 238,554,716.41 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 21,850,623.88 | 6,376,569.47 |
| 筹资活动现金流入小计 | 378,457,577.29 | 167,356,971.47 |
| 偿还债务支付的现金 | 168,530,402.00 | 112,790,402.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,055,685.43 | 7,503,722.90 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 8,349,905.69 | 5,290,338.91 |
| 筹资活动现金流出小计 | 179,935,993.12 | 125,584,463.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 198,521,584.17 | 41,772,507.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -7,114,182.74 | -39,327,774.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 92,904,915.58 | 87,921,420.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 85,790,732.84 | 48,593,645.80 |

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 | 129,176,338.76 | 130,043,066.47 |
| 收到的税费返还 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,928,682.92 | 8,994,990.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 145,105,021.68 | 139,038,056.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 184,016,791.68 | 127,430,935.72 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 32,216,564.58 | 33,873,008.27 |
| 支付的各项税费 | 4,046,882.85 | 4,643,812.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24,654,341.45 | 45,697,649.91 |
| 经营活动现金流出小计 | 244,934,580.56 | 211,645,406.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -99,829,558.88 | -72,607,349.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 19,000.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 19,000.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 39,841,586.80 | 6,331,369.93 |
| 投资支付的现金 | 45,500,000.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 85,341,586.80 | 6,331,369.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -85,322,586.80 | -6,331,369.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 101,552,237.00 | 160,680,402.00 |
| 发行债券收到的现金 | 238,554,716.41 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 21,850,623.88 | 6,376,569.47 |
| 筹资活动现金流入小计 | 361,957,577.29 | 167,056,971.47 |
| 偿还债务支付的现金 | 168,530,402.00 | 112,490,402.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,001,481.26 | 7,498,045.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 8,349,905.69 | 5,290,338.91 |
| 筹资活动现金流出小计 | 179,881,788.95 | 125,278,785.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 182,075,788.34 | 41,778,185.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -3,076,357.34 | -37,160,534.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 81,690,685.70 | 84,156,887.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 78,614,328.36 | 46,996,353.08 |

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 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|------|----------------|--------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 164,904,027.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 0.00 | 193,778,269.81 | 0.00 | 548,235,304.23 | 3,627,040.42 | 551,862,344.65 | |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 二、本年期 | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 164,904,027.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 0.00 | 193,778,269.81 | 0.00 | 548,235,304.23 | 3,627,040.42 | 551,862,344.65 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------|----------|----------|-------------------------------|-------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------------------|----------|-------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 初余额 | ,46 2,9 84. 00 | 0 | 0 | 0 | ,90 4,0 27. 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 090 02 3.1 6 | 0 | ,77 8,2 69. 81 | 0 | ,23 5,3 04. 23 | 27, 040 .42 | ,86 2,3 44. 65 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列) | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 23, 982 ,49 2.3 8 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | - 3,7 97, 832 .51 | 0.0 0 | 20, 184 ,65 9.8 7 | - 1,4 16, 084 .49 | 18, 768 ,57 5.3 8 |
| (一) 综合 收益总额 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 2,7 80, 686 .85 | 0.0 0 | 2,7 80, 686 .85 | - 857 ,39 6.0 0 | 1,9 23, 290 .85 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | - 558 ,68 8.4 9 | - 558 ,68 8.4 9 |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 4. 其他 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | - 558 ,68 8.4 9 | - 558 ,68 8.4 9 |
| (三) 利润 分配 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | - 6,5 78, 519 .36 | 0.0 0 | - 6,5 78, 519 .36 | 0.0 0 | - 6,5 78, 519 .36 |
| 1. 提取盈 余公积 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 2. 提取一 般风险准备 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | - 6,5 78, 519 .36 | 0.0 0 | - 6,5 78, 519 .36 | 0.0 0 | - 6,5 78, 519 .36 |
| 4. 其他 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 1. 资本公 积转增资本 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|------|----------------|------|----------------|--------------|----------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 0.00 | 23,982,492.38 |
| 四、本期期末余额 | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 164,904,027.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 0.00 | 189,980,437.30 | 0.00 | 568,419,964.10 | 2,210,955.93 | 570,630,920.03 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|------|------|----------------|------------|--------|------|---------------|--------|----------------|------|----------------|--------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 164,564,624.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 165,435,904.46 | 624,594.00 | 0.00 | 0.00 | 21,742,856.81 | 0.00 | 166,039,533.10 | 0.00 | 517,158,324.37 | 2,809,781.90 | 519,968,106.27 | |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 同一控制下企 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------|----------|----------|----------------|------------|----------|----------|---------------|----------|----------------|----------|----------------|--------------|----------------|
| 业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 二、本年期初余额 | 164,564,624.00 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 165,435,904.46 | 624,594.00 | 0.0 | 0.0 | 21,742,856.81 | 0.0 | 166,039,533.10 | 0.0 | 517,158,324.37 | 2,809,781.90 | 519,968,106.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 14,876,501.99 | 0.0 | 14,876,501.99 | -246,761.29 | 14,629,740.70 |
| （一）综合收益总额 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 23,104,733.19 | 0.0 | 23,104,733.19 | -246,761.29 | 22,857,970.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 4. 其他 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| （三）利润分配 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -8,228,231.20 | 0.0 | -8,228,231.20 | 0.0 | -8,228,231.20 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2. 提取一般风险准备 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -8,228,231.20 | 0.0 | -8,228,231.20 | 0.0 | -8,228,231.20 |
| 4. 其他 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1. 资本公积转增资本 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------|----------|----------|----------------|------------|----------|----------|---------------|----------|----------------|----------|----------------|--------------|----------------|----------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 6. 其他 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| (五) 专项储备 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 1. 本期提取 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 2. 本期使用 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| (六) 其他 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 四、本期末余额 | 164,564,624.00 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 165,435,904.46 | 624,594.00 | 0.0 | 0.0 | 21,742,856.81 | 0.0 | 180,916,035.09 | 0.0 | 532,034,826.36 | 2,563,020.61 | 534,597,846.97 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|------|-------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------|----------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 165,263,282.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 185,201,466.60 | 0.00 | 540,017,756.45 | |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 165,263,282.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 185,201,466.60 | 0.00 | 540,017,756.45 | |
| 三、本期增 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 18,10 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------|------|------|--------------|------|------|------|------|------|---------------------------|------|---------------------------|
| 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | | | | 2,492 .38 | | | | | | 5,876 ,964. 66 | | 5,527 .72 |
| (一) 综合 收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 701,5 54.70 | 0.00 | 701,5 54.70 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 利润 分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 6,578 ,519. 36 | 0.00 | - 6,578 ,519. 36 |
| 1. 提取盈 余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 对所有 者(或股 东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 6,578 ,519. 36 | 0.00 | - 6,578 ,519. 36 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综 合收益结转 留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项 储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 |
| 四、本期期末余额 | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 23,982,492.38 | 165,263,282.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 | 179,324,501.94 | 0.00 | 558,123,284.17 |

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 | 164,564,624.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 165,795,159.89 | 624,594.00 | 0.00 | 0.00 | 21,742,856.81 | 163,305,200.67 | 0.00 | 514,783,247.37 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年初余额 | 164,564,624.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 165,795,159.89 | 624,594.00 | 0.00 | 0.00 | 21,742,856.81 | 163,305,200.67 | 0.00 | 514,783,247.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,743,065.90 | 0.00 | 18,743,065.90 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,971,297.10 | 0.00 | 26,971,297.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|------------|------|------|---------------|---------------------------|------|---------------------------|
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 8,228 ,231. 20 | 0.00 | - 8,228 ,231. 20 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 8,228 ,231. 20 | 0.00 | - 8,228 ,231. 20 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 164,564,624.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 165,795,159.89 | 624,594.00 | 0.00 | 0.00 | 21,742,856.81 | 182,048,266.57 | 0.00 | 533,526,313.27 |

三、公司基本情况

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

恒锋电子系由魏晓曦、黄新煦共同出资组建，于 1994 年 8 月 6 日取得福州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本为 50 万元人民币。该注册资本业经福州审计师事务

所在 1994 年 8 月 4 日出具的 (94) 审验字第 444 号验资报告验证确认, 魏晓曦出资 30 万元, 占注册资本 60%, 黄新煦出资 20 万元, 占注册资本 40%, 合计 50 万元, 出资形式: 商品资金 45 万元, 货币资金 5 万元。

1998 年 2 月 10 日, 经恒锋电子股东会决议及 1998 年 2 月 11 日修改后章程规定, 公司注册资本由 50 万元人民币增加至 130 万元人民币, 由股东魏晓曦增加货币出资 80 万元人民币。此次增资经福州会计师事务所在 1998 年 3 月 6 日出具的 (98) 榕会师审二古复字第 004 号验资报告验证。

2000 年 7 月 11 日, 经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定, 原股东黄新煦将所持有公司 15% 股权转让给新股东欧霖杰, 同时公司注册资本由 130 万元人民币增加至 500 万元人民币, 分别由股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷增加货币出资 370 万元人民币。此次增资经福州龙健有限责任会计师事务所在 2000 年 8 月 3 日出具的龙健资报字 (2000) 第 122 号验资报告验证。增资后魏晓曦以货币出资 275 万元人民币、实物资产出资 25 万元人民币, 占注册资本 60%, 欧霖杰以货币出资 130 万元人民币、实物资产出资 20 万元人民币, 占注册资本 30%, 魏晓婷以货币出资 50 万元人民币, 占注册资本 10%。

2001 年 5 月 15 日, 经恒锋电子股东会决议及 2001 年 8 月 15 日修改后章程规定, 公司注册资本由 500 万元人民币增加至 600 万元人民币, 由原股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷分别增加货币出资 60 万元、30 万元、10 万元人民币。此次增资经福州龙健有限责任会计师事务所在 2001 年 7 月 18 日出具的龙健资字 (2001) 第 2033 号验资报告验证。

2002 年 2 月 8 日, 经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定, 公司注册资本由 600 万元人民币增加至 1,050 万元人民币, 由原股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷分别增加货币出资 270 万元、135 万元、45 万元人民币。此次增资经福建闽才有限责任会计师事务所在 2002 年 3 月 12 日出具的福建闽才 (2002) 验字第 012 号验资报告验证。

2006 年 5 月 19 日, 经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定, 公司注册资本由 1,050 万元人民币增加至 2,050 万元人民币, 由原股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷分别增加货币出资 600 万元、300 万元、100 万元人民币。此次增资经福建中信达有限责任会计师事务所在 2006 年 5 月 22 日出具的中信达验字[2006]第 049 号验资报告验证。

2008 年 9 月 16 日, 经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定, 公司注册资本由 2,050 万元人民币增加至 3,050 万元人民币, 由原股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷分别增加货币出资 600 万元、300 万元、100 万元人民币。此次增资经福州东祥会计师事务所有限公司在 2008 年 9 月 23 日出具的福祥内验字 (2008) 第 FA097 号验资报告验证。

2012 年 11 月 29 日, 经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定, 公司注册资本由 3,050 万元人民币增加至 3,351.70 万元人民币, 由新股东林健等 6 人增加货币出资 301.70 万元人民币。此次增资经福建德健会计师事务所有限公司在 2012 年 12 月 4 日出具的德健报字 (2012) 第 J928 号验资报告验证。增资后魏晓曦以货币出资 1,805 万元人民币、实物资产出资 25 万元人民币, 占注册资本 54.60%, 欧霖杰以货币出资 895 万元人民币、实物资产出资 20 万元人民币, 占注册资本 27.30%, 魏晓婷以货币出资 305 万元人民币, 占注册资本 9.10%, 林健以货币出资 167.60 万元人民币, 占注册资本 5%, 陈朝学以货币出资 50.20 万元人民币, 占注册资本 1.50%, 陈芳以货币出资 33.50 万元人民币, 占注册资本 1.00%, 杨志钢以货币出

资 16.80 万元人民币，占注册资本 0.50%，郑明以货币出资 16.80 万元人民币，占注册资本 0.50%，罗文文以货币出资 16.80 万元人民币，占注册资本 0.50%。

2013 年 12 月 30 日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，原股东欧霖杰将所持有公司的 6.8182% 股权出资额人民币 228.52 万元转让给新股东上海榕辉实业有限公司，公司于 2013 年 12 月 31 日在福州市工商行政管理局已办理工商变更登记手续。

2014 年 3 月 21 日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，公司注册资本由 3,351.70 万元人民币增加至 4,113.45 万元人民币，由新股东福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业及中国 - 比利时直接股权投资基金增加货币出资 761.75 万元人民币。此次增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在 2014 年 3 月 24 日出具的瑞华验字[2014]40030004 号验资报告验证。增资后魏晓曦以货币出资 1,805 万元人民币、实物资产出资 25 万元人民币，占注册资本 44.4882%，欧霖杰以货币出资 666.48 万元人民币、实物资产出资 20 万元人民币，占注册资本 16.6887%，魏晓婷以货币出资 305 万元人民币，占注册资本 7.4147%，林健以货币出资 167.60 万元人民币，占注册资本 4.0744%，陈朝学以货币出资 50.20 万元人民币，占注册资本 1.2204%，陈芳以货币出资 33.50 万元人民币，占注册资本 0.8144%，杨志钢以货币出资 16.80 万元人民币，占注册资本 0.4084%，郑明以货币出资 16.80 万元人民币，占注册资本 0.4084%，罗文文以货币出资 16.80 万元人民币，占注册资本 0.4084%，上海榕辉实业有限公司货币出资 228.52 万元人民币，占注册资本 5.5554%，福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业货币出资 457.05 万元人民币，占注册资本 11.1111%，中国 - 比利时直接股权投资基金货币出资 304.70 万元人民币，占注册资本 7.4074%。

2014 年 7 月 3 日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，公司注册资本由 4,113.45 万元人民币增加至 5,700 万元人民币，以资本公积 - 资本溢价转增 1,586.55 万元人民币，各股东按各自持股比例同比例转增。此次增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字 [2014]40030005 号验资报告验证。公司于 2014 年 7 月 23 日在福州市工商行政管理局办理工商变更登记手续。

根据恒锋电子 2014 年 12 月 10 日的股东会决议和公司股东魏晓曦、欧霖杰等发起人协议规定，恒锋电子整体变更设立为股份有限公司，以 2014 年 7 月 31 日经审计后的恒锋电子净资产为基数折为股份有限公司股本，变更前后各股东的持股比例不变。根据北京华信众合资产评估有限公司华信众合评报字（2014）第 1008 号评估报告，恒锋电子 2014 年 7 月 31 日净资产评估值为人民币 16,096.58 万元。根据发起人协议和公司章程的规定，全体发起人同意以恒锋电子 2014 年 7 月 31 日经审计的净资产人民币 146,718,840.42 元，作为对本公司的投资入股，申请变更为股份有限公司，申请变更的注册资本为人民币 6,300 万元。此次股份有限公司的设立验资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字【2014】40030010 号验资报告验证。2014 年 12 月 30 日，完成工商变更登记手续，并换发了福州市工商行政管理局核发的《营业执照》，注册资本为 6,300 万元，注册号 350100100006554。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会会议决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2017】35 号文《关于核准恒锋信息科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，公开发行人民币普通股（A 股）2100 万股，出资方式全部为货币资金，本次发行后公司的注册资本为人民币 8,400 万元。此次公开发行验资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字【2017】40030002 号验资报告验证。2017 年 5 月 22 日，完成工商变更登记手续，并换发了福州市工商行政管理局核发的《营业执照》。

根据公司 2018 年 2 月 23 日第二届董事会第二次会议审议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》及 2018 年 3 月 19 日第二届董事会第四次会议决议，本次由 74 名限制性股票激励对象行权，增加股本人民币 79 万元，变更后的股本为人民币 8,479 万元。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字【2017】40030005 号验资报告验证。

2018 年 5 月 16 日，经 2017 年度股东大会会议审议通过，公司以截至 2018 年 5 月 9 日总股本 8,479 万股为基数向全体股东以资本公积每 10 股转增 2.972048 股股本，增加注册资本 2,519.9994 万元，变更后的注册资本为 10,998.9994 万元。

根据公司 2019 年 3 月 12 日第二届董事会第十次会议审议通过的《公司关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本次授予 17 名限制性股票激励对象限制性股票 21.94 万股，增加股本人民币 21.94 万元，变更后的股本为人民币 11,020.9394 万元。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字【2019】40050001 号验资报告验证。

根据公司 2019 年 4 月 23 日第二届董事会第十一次会议审议通过的《公司 2018 年度利润分配和资本公积金转增股本预案》及 2019 年 5 月 21 日 2018 年年度股东大会会议审议通过，公司以截至 2019 年 7 月 3 日总股本 110,209,394 股为基数向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股股本，增加注册资本 55,104,697 元，变更后公司注册资本为人民币 165,314,091 元；根据贵公司 2018 年 3 月 14 日召开的 2018 年第二次临时股东大会的授权及 2019 年 11 月 5 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销股份 13,622 股，回购注销后的公司注册资本为人民币 165,300,469 元。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字【2019】40020007 号验资报告验证。

根据公司 2021 年 1 月 19 日第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本次回购注销股份 42,000 股，回购注销后的公司注册资本为人民币 165,258,469 元。业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2021）第 442C000155 号验资报告验证。

根据公司 2021 年 5 月 18 日第三届董事会第四次会议分别审议通过的《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划预留部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本次分别回购注销股份 607,115 股及 80,730 股，变更后公司注册资本为人民币 164,570,624 元；根据公司 2021 年 6 月 17 日第三届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本次回购注销股份 6,000 股，回购注销后的公司注册资本为人民币 164,564,624 元。业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2021）第 442C000457 号验资报告验证。

根据公司 2022 年 4 月 26 日第三届董事会第十六次会议及 2022 年 5 月 20 日 2021 年年度股东大会分别审议通过的《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划预留部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本次回购股份 101,640 股（包括公司第三届董事会第十五次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》涉及的 6,000 股及本次新增回购股票 95,640 股），变更后的股本为人民币 164,462,984 元。业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2022）第 442C000386 号验资报告验证。

公司统一社会信用代码：9135010026017703XW。

公司所处行业为软件和信息技术服务业。

经营范围：计算机信息系统集成、软件开发、建筑智能化工程、计算机机房工程、电子自动化工程、安全技术防范工程、专业音响工程、音视频工程、智能灯光工程、机电设备安装工程、建筑装饰装饰工程、防雷工程的设计、施工、维保。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内公司主营业务未发生变更。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十八次会议 2023 年 0 8 月 24 日批准。

本公司 2023 年纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、17 和附注三、22。

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 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中

净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产의 合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债의 合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义의 合同资产；

- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1: 银行承兑汇票
- 应收票据组合 2: 商业承兑汇票

B、应收账款

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

C、合同资产

- 合同资产组合 1: 未结算项目
- 合同资产组合 2: 未到期质保金

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1: 应收保证金
- 其他应收款组合 2: 合并范围内各公司的其他应收款
- 其他应收款组合 3: 应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

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

- 其他长期应收款组合 1: 应收工程款

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

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

10、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

11、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收其他客户

应收账款组合 2：合并范围内各公司的应收款项

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

12、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

- 其他应收款组合 1：应收保证金
- 其他应收款组合 2：合并范围内各公司的其他应收款
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、合同资产

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 合同资产组合 1：未结算项目
- 合同资产组合 2：未到期质保金

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

无

15、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。

16、长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

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

其他长期应收款

- 其他长期应收款组合 1：应收工程款

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

17、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》

进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

18、固定资产

(1) 确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

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

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

19、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三、18。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

21、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三、18。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

(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。

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

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

具体研发项目的资本化条件：

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

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

23、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、长期待摊费用

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

25、合同负债

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

27、租赁负债

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。

28、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期

内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

29、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

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（参见附注三、9（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

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

30、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

(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。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

11) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

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三、27。

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。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

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

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1)、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(2)、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（3）、公允价值计量

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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

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

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

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

（4）、重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

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

开发支出

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

收入确认

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

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

递延所得税资产

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

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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

35、其他

本期无重要会计估计变更。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 3%、6%、9%、13% |
| 消费税 | 无 | 无 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 恒锋信息科技股份有限公司 | 0.15 |
| 福建微尚生活服务有限公司 | 0.15 |
| 福建恒锋安信科技有限公司 | 0.15 |
| 福州微尚为老科技有限公司 | 0.25 |
| 福州微尚养老服务有限公司 | 0.25 |
| 龙岩微尚养老服务有限公司 | 0.25 |
| 耿马安信科技有限公司 | 0.25 |
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 0.15 |

2、税收优惠

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

2020 年 12 月 1 日，子公司福建微尚生活服务有限公司经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局批准，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR202035001512 号，证书有效期为 3 年。本期适用 15%企业所得税税率。

2020 年 12 月 1 日，子公司福建恒锋安信科技有限公司（更名前：福建恒锋电子科技有限公司）经福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局批准，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR202035001766 号，证书有效期为 3 年。本期适用 15%企业所得税税率。

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

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

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，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。自 2023 年 1 月 1 日起，子公司快应数科（北京）科技有限公司，销售其自行开发生产的软件产品，实际增值税税负超过 3%部分实行即征即退，对当期损益影响数为 485752.22 元。

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 | 34,558.60 | 33,738.63 |
| 银行存款 | 85,756,174.24 | 92,871,176.95 |
| 其他货币资金 | 35,855,178.06 | 19,518,057.11 |
| 合计 | 121,645,910.90 | 112,422,972.69 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00 | 0.00 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

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

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 538,610.15 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 0.00 | 538,610.15 |
| 其中： | | |
| 合计 | 0.00 | 538,610.15 |

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 0.00 | 796,700.00 |
| 商业承兑票据 | 9,472,391.00 | 0.00 |
| 合计 | 9,472,391.00 | 796,700.00 |

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票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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 | |
| 无 | | | | | | |

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

(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 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 399,969.20 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,399,969.20 | 0.00 |

(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 |
|----|-----------|
| 无 | |

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无 | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

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

应收票据核销说明：

无

4、应收账款

(1) 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 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 390,324,395.95 | 100.00% | 75,013,731.41 | 19.22% | 315,310,664.54 | 416,174,076.60 | 100.00% | 71,284,231.59 | 17.13% | 344,889,845.01 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收其他客户 | 390,324,395.95 | 100.00% | 75,013,731.41 | 19.22% | 315,310,664.54 | 416,174,076.60 | 100.00% | 71,284,231.59 | 17.13% | 344,889,845.01 |
| 合计 | 390,324,395.95 | 100.00% | 75,013,731.41 | 19.22% | 315,310,664.54 | 416,174,076.60 | 100.00% | 71,284,231.59 | 17.13% | 344,889,845.01 |

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 163,802,821.79 | 8,845,352.38 | 5.40% |
| 1 至 2 年 | 89,455,272.06 | 9,562,768.59 | 10.69% |
| 2 至 3 年 | 64,721,676.46 | 12,342,423.70 | 19.07% |
| 3 至 4 年 | 25,605,356.55 | 8,044,563.24 | 31.20% |
| 4 至 5 年 | 26,946,705.54 | 16,604,559.95 | 61.62% |
| 5 年以上 | 19,614,063.55 | 19,614,063.55 | 100.00% |
| 合计 | 390,324,395.95 | 75,013,731.41 | |

确定该组合依据的说明：

无

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） | 163,802,821.79 |
| 1 至 2 年 | 89,455,272.06 |
| 2 至 3 年 | 64,721,676.46 |
| 3 年以上 | 72,344,625.64 |
| 3 至 4 年 | 25,783,856.55 |
| 4 至 5 年 | 26,946,705.54 |
| 5 年以上 | 19,614,063.55 |
| 合计 | 390,324,395.95 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|------------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 71,284,231.59 | 3,845,223.19 | 0.00 | 140,906.86 | 25,183.49 | 75,013,731.41 |
| 合计 | 71,284,231.59 | 3,845,223.19 | 0.00 | 140,906.86 | 25,183.49 | 75,013,731.41 |

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 140,906.86 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 单位 1 | 32,039,064.00 | 8.21% | 4,724,913.94 |
| 单位 2 | 28,356,660.00 | 7.27% | 1,531,259.64 |
| 单位 3 | 24,597,019.54 | 6.30% | 2,115,974.78 |
| 单位 4 | 23,164,060.33 | 5.93% | 1,889,242.79 |
| 单位 5 | 22,129,108.04 | 5.67% | 3,869,382.01 |
| 合计 | 130,285,911.91 | 33.38% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 无 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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：

无

6、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 | 17,803,498.53 | 79.13% | 17,575,662.52 | 78.53% |
| 1 至 2 年 | 3,703,127.94 | 16.46% | 3,759,426.67 | 16.80% |

| | | | | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
| 2 至 3 年 | 152,157.41 | 0.68% | 114,795.49 | 0.51% |
| 3 年以上 | 839,803.57 | 3.73% | 930,571.97 | 4.16% |
| 合计 | 22,498,587.45 | | 22,380,456.65 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例 (%) | 坏账准备 | 原因 |
|-------|--------------|----------------|------|-----|
| 单位 1 | 1,245,000.00 | 5.53% | 0.00 | 未结算 |
| 单位 2 | 1,127,318.07 | 5.01% | 0.00 | 未结算 |
| 合计 | 2,372,318.07 | 10.54% | 0.00 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,342,465.71 元，占预付款项期末余额合计数的比例 23.75%

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 19,301,937.15 | 21,925,945.79 |
| 合计 | 19,301,937.15 | 21,925,945.79 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 定期存款 | 0.00 | 0.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 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 |
|------------|------|------|
| | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 20,935,883.42 | 23,026,995.34 |
| 单位往来 | 4,152,403.32 | 5,529,384.47 |
| 备用金 | 786,036.41 | 534,266.80 |
| 其他 | 262,554.20 | 198,032.55 |
| 合计 | 26,136,877.35 | 29,288,679.16 |

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 | 7,362,733.37 | | | 7,362,733.37 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | -527,793.17 | | | -527,793.17 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 6,834,940.20 | | | 6,834,940.20 |

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） | 7,478,387.15 |
| 1 至 2 年 | 6,918,149.46 |
| 2 至 3 年 | 465,894.35 |
| 3 年以上 | 11,274,446.39 |
| 3 至 4 年 | 6,512,874.03 |
| 4 至 5 年 | 1,332,453.92 |
| 5 年以上 | 3,429,118.44 |
| 合计 | 26,136,877.35 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-------------|-------|------|-----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 7,362,733.37 | -551,180.50 | 0.00 | 0.00 | 23,387.33 | 6,834,940.20 |
| 合计 | 7,362,733.37 | -551,180.50 | 0.00 | 0.00 | 23,387.33 | 6,834,940.20 |

无

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无 | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 保证金 | 3,243,488.89 | 1-2 年 | 12.41% | 548,798.32 |
| 单位 2 | 保证金 | 3,046,530.00 | 3 年以上 | 11.66% | 830,788.73 |
| 单位 3 | 保证金 | 2,722,758.00 | 3 年以上 | 10.42% | 742,496.11 |
| 单位 4 | 保证金 | 1,391,156.00 | 3 年以上 | 5.32% | 1,015,683.00 |
| 单位 5 | 保证金 | 1,139,237.00 | 3 年以上 | 4.36% | 430,859.43 |
| 合计 | | 11,543,169.89 | | 44.17% | 3,568,625.59 |

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 263,520.59 | 0.00 | 263,520.59 | 422,914.90 | 0.00 | 422,914.90 |
| 在产品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 库存商品 | 6,685.00 | 0.00 | 6,685.00 | 27,634.62 | 0.00 | 27,634.62 |
| 周转材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合同履约成本 | 116,469,926.27 | 0.00 | 116,469,926.27 | 108,845,102.41 | 0.00 | 108,845,102.41 |
| 发出商品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 116,740,131.86 | 0.00 | 116,740,131.86 | 109,295,651.93 | 0.00 | 109,295,651.93 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 在产品 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 库存商品 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 周转材料 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 合同履约成本 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | | | | | 0.00 |

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

9、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 |
| 合同资产 | 462,961,147.28 | 24,999,901.95 | 437,961,245.33 | 276,332,482.80 | 14,783,787.83 | 261,548,694.97 |
| 减：列示于其他非流动资产的合同资产 | 20,297,749.73 | 1,096,078.49 | 19,201,671.24 | 25,988,050.93 | 1,390,360.72 | 24,597,690.21 |
| 合计 | 442,663,397.55 | 23,903,823.46 | 418,759,574.09 | 250,344,431.87 | 13,393,427.11 | 236,951,004.76 |

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 |
|----|------|------|
| 无 | | |

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 |
|------|---------------|------|---------|----|
| 合同资产 | 10,216,114.12 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 10,216,114.12 | 0.00 | 0.00 | —— |

其他说明

无

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 1年内到期的长期应收款 | 25,333,661.77 | 36,280,943.47 |
| 合计 | 25,333,661.77 | 36,280,943.47 |

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：

11、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | 0.00 | 0.00 |
| 应收退货成本 | 0.00 | 0.00 |
| 增值税留抵税额 | 18,516,481.37 | 16,938,986.96 |
| 预缴税金 | 2,191,517.43 | 241,644.28 |
| 可转债发行费用 | 0.00 | 696,226.40 |
| 合计 | 20,707,998.80 | 17,876,857.64 |

其他说明：

无

12、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 | |
| 融资租赁款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其中： 未实现融资收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 分期收款销售商品 | 46,080,740.67 | 0.00 | 46,080,740.67 | 56,468,705.36 | 0.00 | 56,468,705.36 | 5% |
| 分期收款提供劳务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 减：1年内到期的长期应收款 | 25,333,661.77 | 0.00 | 25,333,661.77 | 36,280,943.47 | 0.00 | 36,280,943.47 | |
| 合计 | 20,747,078.90 | 0.00 | 20,747,078.90 | 20,187,761.89 | 0.00 | 20,187,761.89 | |

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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | | |
|--------------------|------|------|------|--|
| 2023年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 本期计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2023年6月30日余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

13、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 福州依影健康科技有限公司 | 2,051,120.31 | 0.00 | 0.00 | -5,511.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,045,609.29 | 0.00 |
| 福建龙睿智城信息科 | 354,765.21 | 0.00 | 0.00 | -3,376.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 351,388.71 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|--------------|------|------|----------|------|------|------|------|--------------|--------------|------|
| 技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 5,965,674.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,965,674.52 | 0.00 | 0.00 |
| 小计 | 8,371,560.04 | 0.00 | 0.00 | 8,887.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,965,674.52 | 2,396,998.00 | 0.00 |
| 合计 | 8,371,560.04 | 0.00 | 0.00 | 8,887.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,965,674.52 | 2,396,998.00 | 0.00 |

其他说明

无

14、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 固定资产 | 128,388,906.50 | 78,228,809.66 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 128,388,906.50 | 78,228,809.66 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 校园运营资产 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 89,553,586.11 | 6,092,817.80 | 0.00 | 15,087,613.06 | 110,734,016.97 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 1,433,601.76 | 48,834,473.63 | 3,912,917.45 | 54,180,992.84 |
| (1) 购置 | 0.00 | 1,433,601.76 | 0.00 | 795,088.23 | 2,228,689.99 |
| (2) 在建工程转入 | 0.00 | 0.00 | 48,834,473.63 | 3,117,829.22 | 51,952,302.85 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 181,111.11 | 0.00 | 0.00 | 181,111.11 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 181,111.11 | 0.00 | 0.00 | 181,111.11 |
| 4. 期末余额 | 89,553,586.11 | 7,345,308.45 | 48,834,473.63 | 19,000,530.51 | 164,733,898.70 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,904,764.54 | 4,635,060.77 | 0.00 | 9,965,382.00 | 32,505,207.31 |
| 2. 本期增加 | 1,611,843.93 | 303,360.96 | 813,907.89 | 1,282,727.51 | 4,011,840.29 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | 1,611,843.93 | 303,360.96 | 813,907.89 | 1,282,727.51 | 4,011,840.29 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 172,055.40 | 0.00 | 0.00 | 172,055.40 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 172,055.40 | 0.00 | 0.00 | 172,055.40 |
| 4. 期末余额 | 19,516,608.47 | 4,766,366.33 | 813,907.89 | 11,248,109.51 | 36,344,992.20 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 70,036,977.64 | 2,578,942.12 | 48,020,565.74 | 7,752,421.00 | 128,388,906.50 |
| 2. 期初账面价值 | 71,648,821.57 | 1,457,757.03 | 0.00 | 5,122,231.06 | 78,228,809.66 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 28,074,324.83 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 无 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

无

15、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 2,540,764.00 | 44,397,925.26 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,540,764.00 | 44,397,925.26 |

(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 |
| 福州大学智慧校园网络设施投资运维项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 41,593,591.82 | 0.00 | 41,593,591.82 |
| 晋安茶园项目装修 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,804,333.44 | 0.00 | 2,804,333.44 |
| 龙岩学院智慧校园建设项目 | 2,491,364.00 | 0.00 | 2,491,364.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 市域社会治理3层4层研发中心 | 49,400.00 | 0.00 | 49,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,540,764.00 | 0.00 | 2,540,764.00 | 44,397,925.26 | 0.00 | 44,397,925.26 |

(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 |
|----------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 福州大学智慧校园 | 85,180,000.00 | 41,593,591.82 | 7,240,881.81 | 48,834,473.63 | 0.00 | 0.00 | 57.33% | 100% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|--------------|--------|--------|------|------|-------|----|
| 网络设施投资运维项目 | | | | | | | | | | | | |
| 晋安茶园项目装修 | 3,600,000.00 | 2,804,333.44 | 259,376.10 | 3,063,709.54 | 0.00 | 0.00 | 85.10% | 100% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 龙岩学院智慧校园建设项目 | 7,355,000.00 | 0.00 | 2,491,364.00 | 0.00 | 0.00 | 2,491,364.00 | 33.87% | 33.87% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 96,135,000.00 | 44,397,925.26 | 9,991,621.91 | 51,898,183.17 | 0.00 | 2,491,364.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00% | |

(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 |
|----|--------|------|
| 无 | | |

其他说明

无

(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 |
| 无 | | | | | | |
| 合计 | | | 0.00 | | | 0.00 |

其他说明：

无

16、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 2,002,639.99 | 2,002,639.99 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 2,002,639.99 | 2,002,639.99 |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 736,555.39 | 736,555.39 |
| 2. 本期增加金额 | 269,643.31 | 269,643.31 |
| (1) 计提 | 269,643.31 | 269,643.31 |
| | | |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | | |
| | | |
| 4. 期末余额 | 1,006,198.70 | 1,006,198.70 |
| 三、减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | | |
| | | |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 |
| | | |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 996,441.29 | 996,441.29 |
| 2. 期初账面价值 | 1,266,084.60 | 1,266,084.60 |

其他说明：

无

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|------|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,976,421.72 | 23,976,421.72 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,915,072.78 | 3,915,072.78 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 内部研发 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,915,072.78 | 3,915,072.78 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | |
|-----------|------|------|------|---------------|---------------|
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27,891,494.50 | 27,891,494.50 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,618,716.25 | 11,618,716.25 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,876,490.38 | 3,876,490.38 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,876,490.38 | 3,876,490.38 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,495,206.63 | 15,495,206.63 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,396,287.87 | 12,396,287.87 |
| 2. 期初账面价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,357,705.47 | 12,357,705.47 |

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 81.68%

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

其他说明

无

18、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 | | |
| 基于大数据技术的智慧城市业务数据支撑平台 | 3,857,796.34 | 57,276.44 | 0.00 | | 3,915,072.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 市域社会治理--市域社会治理平台建设项目 | 11,068,889.81 | 12,346,210.38 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 23,415,100.19 |
| 市域社会治理--AI智能算法平台 | 4,933,554.15 | 1,903,378.06 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 6,836,932.21 |
| 市域社会治理--物联网城市智能感知系统 | 4,851,965.15 | 1,601,927.08 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 6,453,892.23 |
| 市域社会治理--视频网联联控能力中台 | 2,993,706.51 | 1,201,351.78 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 4,195,058.29 |
| 市域社会治理--智慧应急管理综合业务平台 | 2,198,561.69 | 2,137,987.30 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 4,336,548.99 |
| 市域社会治理-数据中台 | 67,001.72 | 3,410,431.94 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 3,477,433.66 |
| 快应人工智能操作系统 | 997,821.74 | 824,382.23 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 1,822,203.97 |
| 通用大数据平台 | 0.00 | 191,574.10 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 191,574.10 |
| 可转债资本化利息费用 | 0.00 | 0.00 | 1,337,619.86 | | 0.00 | 0.00 | | 1,337,619.86 |
| 合计 | 30,969,297.11 | 23,674,519.31 | 1,337,619.86 | | 3,915,072.78 | 0.00 | | 52,066,363.50 |

其他说明

| 项目 | 资本化开始时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|----------------------|---------|----------|------------|
| 基于大数据技术的智慧城市业务数据支撑平台 | 开发立项 | 软件规划评审 | 开发完成转入无形资产 |
| 市域社会治理--市域社会治理平台建设项目 | 开发立项 | 软件规划评审 | 功能测试 |

| | | | |
|----------------------|------|--------|------|
| 市域社会治理--AI 智能算法平台 | 开发立项 | 软件规划评审 | 功能测试 |
| 市域社会治理--物联网城市智能感知系统 | 开发立项 | 软件规划评审 | 功能测试 |
| 市域社会治理--视频联网联控能力中台 | 开发立项 | 软件规划评审 | 功能测试 |
| 市域社会治理--智慧应急管理综合业务平台 | 开发立项 | 软件规划评审 | 功能测试 |
| 市域社会治理-数据中台 | 开发立项 | 软件规划评审 | 功能测试 |
| 快应人工智能操作系统 | 开发立项 | 软件规划评审 | 功能测试 |
| 通用大数据平台 | 开发立项 | 软件规划评审 | 功能测试 |

19、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 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 福建微尚生活服务有限公司 | 942,906.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,906.95 |
| 合计 | 942,906.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,906.95 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 福建微尚生活服务有限公司 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组的名称及构成：福建微尚生活服务有限公司，整体收购产生，能独立产生现金流，整个公司作为一个资产组。未涉及将商誉分摊至相关的资产组。不存在减值迹象。归属于母公司股东的商誉账面价值 942906.95 元。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组的确定方法与以前年度不存在差异。

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：

商誉减值测试方法和减值准备计提方法

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

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下:

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

经测试,公司管理层预计报告期内,商誉无需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

20、长期待摊费用

单位:元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 1,240,746.30 | 1,908,778.91 | 1,014,686.60 | | 2,134,838.61 |
| 合计 | 1,240,746.30 | 1,908,778.91 | 1,014,686.60 | | 2,134,838.61 |

其他说明

无

21、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 | 105,476,063.56 | 15,821,409.54 | 92,352,057.90 | 13,852,808.69 |
| 内部交易未实现利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可抵扣亏损 | 12,368,250.19 | 1,855,237.53 | 28,033,497.50 | 4,205,024.61 |
| 递延收益 | 600,000.00 | 90,000.00 | 600,000.00 | 90,000.00 |
| 可抵扣执行新收入准则致以前年度已计税利润 | 2,848,711.67 | 427,306.75 | 2,899,304.93 | 434,895.74 |
| 未验收项目按进度确认收入差异 | 21,830,537.76 | 3,274,580.66 | 20,033,504.20 | 3,005,025.63 |
| 合计 | 143,123,563.18 | 21,468,534.48 | 143,918,364.53 | 21,587,754.67 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位:元

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

| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|-----------------|----------|---------|------------|-----------|
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 | 538,610.15 | 80,791.52 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 538,610.15 | 80,791.52 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 0.00 | 21,468,534.48 | 0.00 | 21,587,754.67 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80,791.52 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,323,548.69 | 1,078,694.88 |
| 可抵扣亏损 | 19,570,091.72 | 5,614,508.58 |
| 合计 | 20,893,640.41 | 6,693,203.46 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|----|
| 2025 年 | 279,364.89 | 279,364.89 | |
| 2026 年 | 8,626,041.48 | 1,495,355.72 | |
| 2027 年 | 4,248,677.82 | 3,839,787.97 | |
| 2028 年 | 6,416,007.53 | | |
| 合计 | 19,570,091.72 | 5,614,508.58 | |

其他说明

无

22、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合同履约成本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收退货成本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 合同资产 | 20,297,749.73 | 1,096,078.49 | 19,201,671.24 | 25,988,050.93 | 1,390,360.72 | 24,597,690.21 |
| 预付技术开发款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,921,777.01 | 0.00 | 7,921,777.01 |
| 合计 | 20,297,749.73 | 1,096,078.49 | 19,201,671.24 | 33,909,827.94 | 1,390,360.72 | 32,519,467.22 |

其他说明：

无

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 152,692,237.00 | 203,170,402.00 |
| 合计 | 152,692,237.00 | 203,170,402.00 |

短期借款分类的说明：

无

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 28,579,083.11 | 88,256,254.90 |
| 合计 | 28,579,083.11 | 88,256,254.90 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付材料及工程款 | 218,896,383.44 | 185,063,614.24 |
| 合计 | 218,896,383.44 | 185,063,614.24 |

(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 |
|------|--------------|-----------|
| 单位 1 | 3,773,584.89 | 尚未结算 |

| | | |
|------|---------------|------|
| 单位 2 | 3,086,850.40 | 尚未结算 |
| 单位 3 | 2,934,630.54 | 尚未结算 |
| 单位 4 | 2,603,520.97 | 尚未结算 |
| 单位 5 | 2,344,986.24 | 尚未结算 |
| 单位 6 | 2,157,833.13 | 尚未结算 |
| 合计 | 16,901,406.17 | |

其他说明：

无

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 无 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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

27、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收工程款 | 85,011,402.68 | 74,330,121.17 |
| 合计 | 85,011,402.68 | 74,330,121.17 |

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 |
|-------|---------------|-----------------------------|
| 预收工程款 | 10,681,281.51 | 报告期末公司已收取客户款项但尚未完工验收的项目增加所致 |
| 合计 | 10,681,281.51 | |

28、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 | 17,121,576.58 | 39,818,809.40 | 49,636,010.80 | 7,304,375.18 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,666.55 | 2,458,575.86 | 2,425,498.39 | 44,744.02 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 17,133,243.13 | 42,277,385.26 | 52,061,509.19 | 7,349,119.20 |

(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 | 16,722,861.68 | 36,266,858.52 | 45,890,296.88 | 7,099,423.32 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 620,594.87 | 620,594.87 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 38,503.01 | 1,440,386.02 | 1,445,629.27 | 33,259.76 |
| 其中：医疗保险费 | 37,732.05 | 1,263,552.91 | 1,268,574.99 | 32,709.97 |
| 工伤保险费 | 770.96 | 87,839.31 | 88,060.48 | 549.79 |
| 生育保险费 | 0.00 | 88,993.80 | 88,993.80 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 0.00 | 904,932.00 | 904,932.00 | 0.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 360,211.89 | 586,037.99 | 774,557.78 | 171,692.10 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 0.00 | | | |
| 合计 | 17,121,576.58 | 39,818,809.40 | 49,636,010.80 | 7,304,375.18 |

(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 | 10,345.34 | 2,384,563.16 | 2,351,538.00 | 43,370.50 |
| 2、失业保险费 | 1,321.21 | 74,012.70 | 73,960.39 | 1,373.52 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 11,666.55 | 2,458,575.86 | 2,425,498.39 | 44,744.02 |

其他说明：

无

29、应交税费

单位：元

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

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 306,625.05 | 439,319.10 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 企业所得税 | 501,197.24 | 865,479.14 |
| 个人所得税 | 35,034.38 | 44,006.45 |
| 城市维护建设税 | 103,297.71 | 88,290.46 |
| 营业税 | 219,401.11 | 47,165.92 |
| 防洪费 | 214,935.68 | 500,552.72 |
| 教育费附加 | 46,918.62 | 39,929.76 |
| 印花税 | 28,042.77 | 48,010.40 |
| 土地使用税 | 1,780.94 | 1,781.03 |
| 房产税 | 140,095.56 | 133,623.65 |
| 合计 | 1,597,329.06 | 2,208,158.63 |

其他说明

无

30、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 6,578,519.36 | 0.00 |
| 其他应付款 | 1,053,687.11 | 1,149,278.34 |
| 合计 | 7,632,206.47 | 1,149,278.34 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| 无 | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|------|
| 普通股股利 | 6,578,519.36 | 0.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 6,578,519.36 | 0.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 应付房租押金、装修费等 | 1,053,687.11 | 1,149,278.34 |
| 合计 | 1,053,687.11 | 1,149,278.34 |

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

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 532,888.36 | 510,212.64 |
| 合计 | 532,888.36 | 510,212.64 |

其他说明：

无

32、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 应付退货款 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 40,031,297.69 | 29,380,086.47 |
| 合计 | 40,031,297.69 | 29,380,086.47 |

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:

无

33、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 可转换公司债券 | 218,805,780.14 | 0.00 |
| 合计 | 218,805,780.14 | 0.00 |

(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 |
|---------|--------|-------------|------|----------------|------|----------------|------------|---------------|------|----------------|
| 可转换公司债券 | 100.00 | 2022年12月30日 | 6 | 242,435,700.00 | 0.00 | 242,435,700.00 | 614,059.74 | 24,243,979.60 | 0.00 | 218,805,780.14 |
| 合计 | -- | | | 242,435,700.00 | 0.00 | 242,435,700.00 | 614,059.74 | 24,243,979.60 | 0.00 | 218,805,780.14 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(一) 可转换公司债券发行情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意恒锋信息科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]2367号）核准，恒锋信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年12月30日向不特定对象发行了24,243.57万元可转换公司债券，债券面值100元，按面值发行，募集资金总额为242,435,700.00元，扣除承销及保荐费3,880,983.59元（不含增值税），实际到账的募集资金为人民币238,554,716.41元，扣除不含税其他发行费用1,900,841.31元（验资费、律师费等），募集资金净额为236,653,875.10元。上述募集资金已于2023年1月6日到位，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字（2023）第442C000009号验资报告。

(二) 可转换公司债券上市情况

经深圳证券交易所同意，公司可转债已于2023年2月8日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“恒锋转债”，债券代码“123173”。

(三) 可转换公司债券转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2023 年 1 月 6 日）满六个月后的第一个交易日（2023 年 7 月 6 日）起至可转换公司债券到期日止（2028 年 12 月 29 日）。

(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

无

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 |
| 无 | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

34、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 应付租赁款 | 1,225,890.08 | 1,196,890.47 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -532,888.36 | -510,212.64 |
| 合计 | 693,001.72 | 686,677.83 |

其他说明

无

35、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|------|------------|------|
| 政府补助 | 600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 600,000.00 | |
| 合计 | 600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 600,000.00 | |

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

其他说明：

说明：计入递延收益的政府补助详见附注、56、政府补助。

36、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|------|-------|------|------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 164,462,984.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 164,462,984.00 |

其他说明：

本期股本变动详见附注一、1。

37、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

中国证监会“证监许可〔2022〕2367号”文核准，公司于2022年12月30日向不特定对象发行了2,424,357张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额24,243.57万元。

可转换公司债券期限为6年。

发行的可转债票面利率为第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.00%、第四年1.80%、第五年2.50%、第六年3.00%。

发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2023年1月6日，T+4日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2023年7月6日至2028年12月29日。

发行的可转换公司债券初始转股价格为13.85元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

经深交所同意，公司24,243.57万元可转换公司债券已于2023年2月8日起在深交所挂牌交易，债券简称“恒锋转债”，债券代码“123173”。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|--------------|---------------|------|------|--------------|---------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 恒锋转债 | 0 | 0.00 | 2,424,357.00 | 23,982,492.38 | 0 | 0.00 | 2,424,357.00 | 23,982,492.38 |
| 合计 | 0 | 0.00 | 2,424,357.00 | 23,982,492.38 | 0 | 0.00 | 2,424,357.00 | 23,982,492.38 |

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：

本公司发行的可转换公司债券在进行初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额 212,671,382.72 元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除分摊的发行费用后的金额为 23,982,492.38 元，计入其他权益工具。

其他说明：

无

38、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） | 164,904,027.26 | 0.00 | 0.00 | 164,904,027.26 |
| 其他资本公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 164,904,027.26 | 0.00 | 0.00 | 164,904,027.26 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、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 | 25,090,023.16 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 |
| 任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 储备基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 企业发展基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 25,090,023.16 | 0.00 | 0.00 | 25,090,023.16 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

40、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 | 193,778,269.81 | 166,039,533.10 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 193,778,269.81 | 166,039,533.10 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,780,686.85 | 23,104,733.19 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 6,578,519.36 | 8,228,231.20 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 189,980,437.30 | 180,916,035.09 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、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 | 241,952,427.93 | 181,806,265.51 | 213,553,216.02 | 151,112,921.16 |
| 其他业务 | 967,184.92 | 0.00 | 993,604.31 | 0.00 |
| 合计 | 242,919,612.85 | 181,806,265.51 | 214,546,820.33 | 151,112,921.16 |

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： | | | | |
| 智慧城市信息服务 | | | | 189,144,317.37 |
| 软件开发 | | | | 20,669,998.62 |
| 维保服务 | | | | 16,712,493.34 |
| 养老服务 | | | | 15,425,618.60 |
| 租赁收入 | | | | 803,618.02 |
| 其他 | | | | 163,566.90 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 福建 | | | | 73,217,333.53 |
| 其他 | | | | 169,702,279.32 |
| 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 | | | | 242,919,612.85 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

营业收入分解信息

| 项 目 | 本期发生额 |
|------------|----------------|
| 主营业务收入 | 241,952,427.93 |
| 其中：在某一时刻确认 | 160,736,389.74 |
| 在某一时段确认 | 81,216,038.19 |
| 其他业务收入 | 967,184.92 |
| 合 计 | 242,919,612.85 |

42、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 城市维护建设税 | 111,788.20 | 76,322.11 |
| 教育费附加 | 81,659.11 | 59,624.63 |
| 资源税 | | 0.00 |
| 房产税 | 289,318.30 | 279,081.41 |
| 土地使用税 | 4,080.52 | 3,188.64 |
| 车船使用税 | 8,454.50 | 7,094.75 |
| 印花税 | 90,200.03 | 46,967.41 |
| 个人所得税 | 360.31 | 17,116.30 |
| 合计 | 585,860.97 | 489,395.25 |

其他说明：

无

43、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,277,485.21 | 1,987,012.69 |
| 中标服务费 | 527,727.95 | 228,504.33 |
| 招待费 | 2,044,923.59 | 1,449,256.66 |
| 差旅费 | 1,813,011.44 | 1,116,375.11 |
| 维修费 | 41,790.07 | 149,527.37 |
| 办公费 | 196,697.86 | 183,862.35 |
| 劳务费 | 145,877.00 | 242,539.50 |
| 零星材料 | 225,370.12 | 125,745.04 |
| 工程费用 | 755,703.26 | 68,572.64 |
| 房租 | 269,235.78 | 289,777.56 |
| 其他 | 379,595.84 | 355,275.47 |
| 合计 | 9,677,418.12 | 6,196,448.72 |

其他说明：

本期合并子公司快应数科（北京）科技有限公司，职工薪酬有所增加。

44、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,877,002.43 | 5,838,468.10 |
| 折旧摊销费 | 2,499,283.56 | 2,892,527.39 |
| 中介费 | 912,556.27 | 796,139.40 |
| 办公费 | 1,585,127.57 | 800,107.52 |
| 业务招待费 | 1,238,234.22 | 660,046.94 |
| 差旅费 | 565,282.21 | 164,265.46 |
| 汽油费 | 399,683.45 | 329,203.14 |
| 交通费 | 31,431.48 | 17,236.54 |
| 房租 | 934,816.57 | 0.00 |
| 车辆费 | 244,248.96 | 149,452.81 |
| 通讯费 | 75,054.99 | 77,380.92 |
| 水电费 | 215,552.40 | 166,502.08 |
| 认证咨询费 | 318,222.73 | 236,633.55 |
| 业务宣传费 | 552,243.62 | 195,380.93 |
| 股权激励 | | 6,979.79 |
| 无形资产摊销 | 389,772.74 | 395,718.24 |
| 物业管理费 | 529,765.90 | 305,609.99 |
| 工会经费 | 500,534.29 | 349,380.97 |
| 地方水利建设基金 | 217,361.30 | 215,231.57 |
| 其他 | 162,049.42 | 94,614.99 |
| 合计 | 18,248,224.11 | 13,690,880.33 |

其他说明

本期合并子公司快应数科（北京）科技有限公司，职工薪酬、办公费、招待费等有所增加。

45、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,042,350.40 | 7,403,392.64 |
| 委托开发费 | 0.00 | 383,550.96 |
| 无形资产摊销 | 3,486,247.54 | 2,164,209.84 |
| 折旧费 | 28,562.75 | 60,304.56 |
| 材料费 | 0.00 | 629.00 |
| 其他 | 72,474.95 | 53,531.96 |
| 合计 | 11,629,635.64 | 10,065,618.96 |

其他说明

无

46、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 7,881,462.60 | 2,895,127.03 |
| 利息收入 | 1,676,768.45 | 2,125,802.12 |
| 手续费及其他 | 260,573.91 | 255,702.67 |
| 合计 | 6,465,268.06 | 1,025,027.58 |

其他说明

无

47、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,889,683.21 | 2,291,931.24 |
| 即征即退返还的增值税 | 485,752.22 | 0.00 |

48、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -8,887.52 | -671,179.63 |
| 企业并购产生的投资收益 | -538,028.69 | 0.00 |
| 合计 | -546,916.21 | -671,179.63 |

其他说明

无

49、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------------|
| 交易性金融资产 | -538,610.15 | -193,356.01 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|----------------|-------------|-------------|
| 价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -538,610.15 | -193,356.01 |

其他说明：

无

50、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 | 551,180.50 | -603,487.05 |
| 债权投资减值损失 | | 0.00 |
| 其他债权投资减值损失 | | 0.00 |
| 长期应收款坏账损失 | | 0.00 |
| 应收账款坏账损失 | -3,845,223.19 | -137,822.47 |
| 合计 | -3,294,042.69 | -741,309.52 |

其他说明

无

51、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 | -10,216,114.12 | -4,430,504.64 |
| 合计 | -10,216,114.12 | -4,430,504.64 |

其他说明：

无

52、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------|-------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 7,758.45 | 0.00 |

53、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 | 20,561.51 | 2.02 | |
| 合计 | 20,561.51 | 2.02 | |

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

其他说明：

无

54、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|-----------|------------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | 0.00 | | |
| 对外捐赠 | 40,000.00 | 695,075.02 | |
| 其他 | 12.55 | 300.31 | |
| 合计 | 40,012.55 | 695,375.33 | |

其他说明：

无

55、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 | 313,280.59 | 105,525.70 |
| 递延所得税费用 | 38,428.67 | 4,563,238.86 |
| 合计 | 351,709.26 | 4,668,764.56 |

(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 | 2,275,000.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 341,250.02 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 35,473.20 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 405,050.61 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -31,357.20 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,486,835.49 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -2,268,031.37 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 1,333.13 |

| | |
|-------|------------|
| 其他 | 381,155.38 |
| 所得税费用 | 351,709.26 |

其他说明：

无

56、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 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 417,424.00 | 2,125,802.12 |
| 保证金 | 3,241,408.47 | 4,625,389.57 |
| 政府补助 | 1,889,683.21 | 2,597,437.36 |
| 其他 | 5,402,152.42 | 3,517,371.80 |
| 合计 | 10,950,668.10 | 12,866,000.85 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 管理费用、研发费用、销售费用中支付的现金 | 20,352,289.32 | 10,919,662.63 |
| 财务费用中支付的现金 | 302,320.20 | 232,075.19 |
| 营业外支出中支付的现金 | 135,938.95 | 689,753.75 |
| 保证金 | 177,553.51 | 2,422,815.40 |
| 员工备用金 | 673,518.74 | 3,196,104.93 |
| 合计 | 21,641,620.72 | 17,460,411.90 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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 |
|------------------------------|------------|-------|
| 合并子公司快应数科（北京）科技有限公司，购买日持有的现金 | 428,109.96 | 0.00 |
| 合计 | 428,109.96 | 0.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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 |
|-----------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 21,850,623.88 | 6,376,569.47 |
| 合计 | 21,850,623.88 | 6,376,569.47 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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 |
|-------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 8,313,540.40 | 3,838,045.67 |
| 股权激励回购 | 0.00 | 640,496.99 |
| 偿还租赁负债支付的金额 | 23,657.14 | 791,486.25 |
| 融资担保费 | 12,708.15 | 20,310.00 |
| 合计 | 8,349,905.69 | 5,290,338.91 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

57、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 | 1,923,290.85 | 22,857,971.90 |
| 加：资产减值准备 | 13,510,156.81 | 5,171,814.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,011,840.29 | 2,832,033.05 |
| 使用权资产折旧 | 269,643.31 | 347,557.19 |
| 无形资产摊销 | 3,876,490.38 | 2,565,605.43 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 1,014,686.60 | 475,997.96 |
| 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） | -7,758.45 | 0.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 538,610.15 | 193,356.01 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 7,881,462.60 | 2,894,194.34 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 546,916.21 | 671,179.63 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 119,220.19 | 4,592,242.26 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -80,791.52 | -29,003.40 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -7,444,479.93 | 25,029,164.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -154,632,787.08 | -16,556,458.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -7,642,113.55 | -116,814,919.63 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -136,115,613.14 | -65,769,265.59 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 85,790,732.84 | 48,593,645.80 |
| 减：现金的期初余额 | 92,904,915.58 | 87,921,420.05 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -7,114,182.74 | -39,327,774.25 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

| | |
|--------------|------|
| 其中： | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 0.00 |

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 85,790,732.84 | 92,904,915.58 |
| 其中：库存现金 | 34,558.60 | 33,738.63 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 85,756,174.24 | 92,871,176.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 85,790,732.84 | 92,904,915.58 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

无

58、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：

无

59、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 | 35,855,178.06 | 保证金存款 |
| 合计 | 35,855,178.06 | |

其他说明：

无

60、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 |
|------|--------------|------|--------------|
| 财政拨款 | 1,889,683.21 | 其他收益 | 1,889,683.21 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

| 补助项目 | 种类 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期结转计入损益的金额 | 其他变动 | 期末余额 | 本期结转计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|------|------------|----------|-------------|------|------------|---------------|-------------|
| 2022 年第一批技术创新重点攻关及产业化项目（软件业） | 财政拨款 | 600,000.00 | 0 | 0.00 | 0.00 | 600,000.00 | -- | 与收益相关 |

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 种类 | 本期计入损益的金额 | 上期计入损益的金额 | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------------|------|-----------|------------|-----------|-------------|
| 稳岗补贴 | 财政拨款 | 0 | 829.17 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 福州市鼓楼区财政局 2021 年市级软件产业发展奖补资金（市级奖补） | 财政拨款 | 0 | 599,450.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| “信易租”AA 级企业物业补助 | 财政拨款 | 0 | 6,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |

| | | | | | |
|--------------------------------|------|------------|--------------|------|-------|
| 稳岗补贴 | 财政拨款 | 0 | 36,566.90 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2021 年数字化示范工程项目补助资金 | 财政拨款 | 0 | 347,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2021 年省科技计划项目经费 | 财政拨款 | 0 | 370,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 个人所得税手续费返还 | 财政拨款 | 63,883.21 | 34,259.17 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2020 年度省级高新技术企业入库及出库奖励经费 | 财政拨款 | 0 | 296,826.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2021 年度高新技术企业扶持资金 | 财政拨款 | 0 | 400,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2022 年养老机构区级慰问费 | 财政拨款 | 0 | 1,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 家庭养老床位补贴 | 财政拨款 | 0 | 200,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2021 年度民办居家社区养老服务照料中心护理型床位运营补贴 | 财政拨款 | 7100 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2022 年居家社区养老服务示范点建设奖补 | 财政拨款 | 300000 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 家庭养老床位补贴 | 财政拨款 | 9000 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 厦门 2022 年一次性吸纳就业补贴 | 财政拨款 | 500 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 罗星街道照料中心慰问费 | 财政拨款 | 1000 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 五凤中心示范提升改造补助资金 | 财政拨款 | 300000 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2022 年区域养老服务中心项目建设资金 | 财政拨款 | 1000000 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 高新区第四批扩岗补贴 | 财政拨款 | 1500 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 收 2020 年福州市服务外包扶持资金 | 财政拨款 | 140700 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 收上海分公司扩岗补助 | 财政拨款 | 1500 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 扩岗补助 | 财政拨款 | 10500 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 收 2021 年度福建省科技奖奖金 | 财政拨款 | 50000 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 收重庆分公司一次性吸纳就业补贴（2023 年第一批） | 财政拨款 | 4000 | 0.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合 计 | — | 1889683.21 | 2,291,931.24 | — | — |

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 | 股权取得 | 股权取得 | 股权取得 | 股权取得 | 购买日 | 购买日的 | 购买日至期末被购 | 购买日至期末被购 |
|------|------|------|------|------|-----|------|----------|----------|
|------|------|------|------|------|-----|------|----------|----------|

| 名称 | 时点 | 成本 | 比例 | 方式 | | 确定依据 | 买方的收入 | 买方的净利润 |
|----------------|------------------|--------------|--------|-----------|------------------|--------|--------------|------------|
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 2023 年 01 月 03 日 | 2,067,111.97 | 68.25% | 非同一控制取得合并 | 2023 年 01 月 03 日 | 股权转让协议 | 4,857,522.00 | 254,513.64 |

其他说明：

2021 年 2 月本公司向快应数科（北京）科技有限公司支付 750 万元投资款，取得 34% 的股权；

2023 年 1 月本公司以零对价再次取得快应数科（北京）科技有限公司取得 34.25% 的股权，两次合计股权取得比例为 68.25%。

（2）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | | 购买日账面价值 | |
|----------|--------------|------|--------------|------|
| | 公允价值 | 账面价值 | 公允价值 | 账面价值 |
| 资产： | | | | |
| 货币资金 | 428,109.96 | | 428,109.96 | |
| 应收款项 | 2,779,969.94 | | 2,779,969.94 | |
| 存货 | 0.00 | | 0.00 | |
| 固定资产 | 0.00 | | 0.00 | |
| 无形资产 | 0.00 | | 0.00 | |
| 开发支出 | 997,821.74 | | 997,821.74 | |
| 其他应收款 | 444,359.31 | | 444,359.31 | |
| 负债： | | | | |
| 借款 | 0.00 | | 0.00 | |
| 应付款项 | 166,482.37 | | 166,482.37 | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 893,044.23 | | 893,044.23 | |
| 净资产 | 6,079,734.35 | | 3,590,734.35 | |
| 减：少数股东权益 | 1,930,311.51 | | 1,140,055.71 | |
| 取得的净资产 | 4,149,422.84 | | 2,450,678.64 | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上述公司购买日未作评估，可辨认资产、负债公允价值根据其购买日的账面价值及少数股东需履行出资义务确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(3) 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

单位：元

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|----------------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 4,687,451.53 | 2,067,111.97 | -2,620,339.56 | 假设已认缴未出资的股权视为已出资后的净资产 | 0.00 |

其他说明：

无

2、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：

本公司并购子公司快应数科（北京）科技有限公司，注册资本 1098.9 万元人民币。

3、其他

无

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 | |
| 福建微尚生活服务有限公司 | 福州 | 福州 | 软硬件开发、技术服务、养老服务 | 72.50% | 0.00% | 非同一控制下合并 |
| 福建恒锋安信科技有限公司 | 福州 | 福州 | 信息系统集成服务 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 福州微尚为老科技有限公司 | 福州 | 福州 | 养老服务 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 福州微尚养老服务有限公司 | 福州 | 福州 | 养老服务 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 龙岩微尚养老服务有限公司 | 龙岩 | 龙岩 | 养老服务 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 耿马安信科技有限公司 | 耿马 | 耿马 | 信息系统集成服务 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 北京 | 北京 | 软硬件开发、技术服务 | 68.25% | 0.00% | 非同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 0.00 | 0.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 0.00 | 0.00 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | 0.00 | 0.00 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 2,396,998.00 | 7,614,790.21 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -8,887.52 | -671,179.63 |
| --其他综合收益 | | 0.00 |
| --综合收益总额 | -8,887.52 | -671,179.63 |

其他说明

无

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、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其

他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 33.38%（2022 年：42.17%）；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 44.17%（2022 年：42.35%）。

（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。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 期末余额 |
|-----|------|
|-----|------|

| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合 计 |
|--------------------|------------------|-----------------|------|------------------|
| 金融资产: | | | | |
| 货币资金 | 12,164.59 | | | 12,164.59 |
| 应收票据 | 947.24 | | | 947.24 |
| 应收账款 | 31,531.07 | | | 31,531.07 |
| 其他应收款 | 1,930.19 | | | 1,930.19 |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,533.37 | | | 2,533.37 |
| 长期应收款 | | 2,074.71 | | 2,074.71 |
| 金融资产合计 | 49,106.46 | 2,074.71 | | 51,181.16 |
| 金融负债: | | | | |
| 短期借款 | 15,269.22 | | | 15,269.22 |
| 应付票据 | 2,857.91 | | | 2,857.91 |
| 应付账款 | 21,889.64 | | | 21,889.64 |
| 其他应付款 | 824.63 | | | 824.63 |
| 金融负债和或有负债合计 | 40,841.40 | | | 40,841.40 |

期初，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 上年期末余额 | | | |
|--------------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合 计 |
| 金融资产: | | | | |
| 货币资金 | 11,242.30 | 0.00 | 0.00 | 11,242.30 |
| 应收票据 | 79.67 | 0.00 | 0.00 | 79.67 |
| 应收账款 | 34,488.98 | 0.00 | 0.00 | 34,488.98 |
| 其他应收款 | 2,192.59 | 0.00 | 0.00 | 2,192.59 |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,628.09 | 0.00 | 0.00 | 3,628.09 |
| 长期应收款 | 0.00 | 2,018.78 | 0.00 | 2,018.78 |
| 金融资产合计 | 51,631.64 | 2,018.78 | 0.00 | 53,650.42 |
| 金融负债: | | | | |
| 短期借款 | 20,317.04 | 0.00 | 0.00 | 20,317.04 |
| 应付票据 | 8,825.63 | 0.00 | 0.00 | 8,825.63 |
| 应付账款 | 18,506.36 | 0.00 | 0.00 | 18,506.36 |
| 其他应付款 | 114.93 | 0.00 | 0.00 | 114.93 |
| 金融负债和或有负债合计 | 47,763.95 | 0.00 | 0.00 | 47,763.95 |

(3) 市场风险

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

利率风险

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

公司的利率风险主要来自银行借款，而利率受国家宏观货币政策的影响，使公司在未来承受利率波动的风险。

公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对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。公司认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

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 57.19%（2022 年 12 月 31 日：52.20%）。

十一、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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 无 | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是魏晓曦、欧霖杰夫妇。

其他说明：

| 实际控制人名称 | 对本公司持股比例 |
|-----------|----------|
| 魏晓曦、欧霖杰夫妇 | 39.90% |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 无 | |

其他说明

无

4、其他关联方情况

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

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,322,856.00 | 1,331,268.00 |

(2) 其他关联交易

无

十二、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

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日，子公司福建微尚生活服务有限公司尚未缴付投资设立的全资子公司福州微尚为老科技有限公司的出资款 3,000.00 万元，根据章程约定出资期限为 2037 年 12 月 25 日；子公司福建微尚生活服务有限公司尚未缴付投资设立的全资子公司福州微尚养老服务服务有限公司的出资款 500.00 万元，根据章程约定出资期限为 2030 年 7 月 26 日；子公司福建微尚生活服务有限公司尚未缴付投资设立的全资子公司龙岩微尚养老服务服务有限公司的出资款 200.00 万元，根据章程约定出资期限为 2042 年 1 月 1 日；子公司福建恒锋安信科技有限公司尚未缴付投资设立的全资子公司耿马安信科技有限公司的出资款 1,000.00 万元，根据章程约定出资期限为 2072 年 3 月 31 日。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，公司为承接工程或服务出具预付款保函、履约保函 11 份，保函金额为 12007821.82 元，存入保证金金额 1200782.19 元，明细列示如下：

| 保函受益人 | 保函金额 | 保证金 | 开出银行 |
|---------------------|----------------------|---------------------|-----------|
| 中共重庆市黔江区委员会政法委员会 | 6,545,560.07 | 654,556.01 | 招商银行福州分行 |
| 福建省水文水资源勘测中心 | 78,606.00 | 7,860.60 | 招商银行福州分行 |
| 福建广电网络实业发展有限公司 | 1,109,283.60 | 110,928.36 | 中国银行福建省分行 |
| 中国移动通信集团福建有限公司三明分公司 | 516,393.76 | 51,639.38 | 中国银行福建省分行 |
| 中移系统集成有限公司 | 529,437.10 | 52,943.71 | 中国银行福建省分行 |
| 龙岩学院 | 200,000.00 | 20,000.00 | 中国银行福建省分行 |
| 厦门市全和资产运营管理集团有限公司 | 945,617.29 | 94,561.73 | 中国银行福建省分行 |
| 福州市仓山区民政局 | 1,158,228.00 | 115,822.80 | 中国银行福建省分行 |
| 福州市晋安区民政局 | 103,248.00 | 10,324.80 | 中国银行福建省分行 |
| 连江县民政局 | 798,948.00 | 79,894.80 | 中国银行福建省分行 |
| 龙港市社会事业局 | 22,500.00 | 2,250.00 | 中国银行福建省分行 |
| 合计 | 12,007,821.82 | 1,200,782.19 | |

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

| | |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 0.4 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0.4 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | 以总股本 164,462,984 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税），共计派发现金红利人民币 6,578,519.36 元（含税） |

2、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 7 月，实现了 2022 年年度权益分派方案：

以总股本 164,462,984 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税）。

本次权益分派股权登记日为：2023 年 07 月 04 日；除权除息日为：2023 年 07 月 05 日。

本次分派对象为：截止 2023 年 07 月 04 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东。

十五、其他重要事项

十六、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 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合 | 335,091 | 100.00% | 71,099 | 21.21% | 263,992 | 388,574 | 100.00% | 68,186 | 17.55% | 320,388 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-----------------|---------|----------------|--------|-----------------|-----------------|---------|----------------|--------|-----------------|
| 计提坏账准备的应收账款 | , 619.33 | | 475.82 | | , 143.51 | , 634.98 | | 203.58 | | , 431.40 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 应收其他客户 | 326,838, 371.30 | 97.54% | 71,099, 475.82 | 21.75% | 255,738, 895.48 | 367,170, 071.86 | 94.49% | 68,186, 203.58 | 18.57% | 298,983, 868.28 |
| 合并范围内各公司的应收款项 | 8,253,248.03 | 2.46% | 0.00 | 0.00% | 8,253,248.03 | 21,404,563.12 | 5.51% | 0.00 | 0.00% | 21,404,563.12 |
| 合计 | 335,091, 619.33 | 100.00% | 71,099, 475.82 | 21.21% | 263,992, 143.51 | 388,574, 634.98 | 100.00% | 68,186, 203.58 | 17.55% | 320,388, 431.40 |

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 107,704,172.01 | 5,816,025.29 | 5.40% |
| 1至2年 | 82,751,241.63 | 8,846,107.73 | 10.69% |
| 2至3年 | 64,127,616.02 | 12,229,136.38 | 19.07% |
| 3至4年 | 25,733,996.55 | 8,029,006.92 | 31.20% |
| 4至5年 | 26,946,705.54 | 16,604,559.95 | 61.62% |
| 5年以上 | 19,574,639.55 | 19,574,639.55 | 100.00% |
| 合计 | 326,838,371.30 | 71,099,475.82 | |

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：合并范围内各公司的应收款项

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 48,684.91 | 0.00 | 0.00% |
| 1至2年 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 2至3年 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 3至4年 | 8,204,563.12 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 8,253,248.03 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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） | 107,752,856.92 |
| 1 至 2 年 | 82,751,241.63 |
| 2 至 3 年 | 64,127,616.02 |
| 3 年以上 | 80,459,904.76 |
| 3 至 4 年 | 33,938,559.67 |
| 4 至 5 年 | 26,946,705.54 |
| 5 年以上 | 19,574,639.55 |
| 合计 | 335,091,619.33 |

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 68,186,203.58 | 3,054,179.10 | 0.00 | 140,906.86 | 0.00 | 71,099,475.82 |
| 合计 | 68,186,203.58 | 3,054,179.10 | 0.00 | 140,906.86 | 0.00 | 71,099,475.82 |

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

无

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 140,906.86 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 单位 1 | 32,039,064.00 | 9.56% | 4,724,913.94 |
| 单位 2 | 24,597,019.54 | 7.34% | 2,115,974.78 |
| 单位 3 | 23,164,060.33 | 6.91% | 1,889,242.79 |
| 单位 4 | 22,129,108.04 | 6.60% | 3,869,382.01 |
| 单位 5 | 20,428,786.62 | 6.10% | 1,735,701.57 |
| 合计 | 122,358,038.53 | 36.51% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 44,694,814.10 | 42,223,249.07 |
| 合计 | 44,694,814.10 | 42,223,249.07 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 定期存款 | 0.00 | 0.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 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 |
|------------|------|------|
| | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 16,721,054.01 | 19,086,637.34 |
| 单位往来 | 32,516,153.18 | 28,290,495.02 |
| 备用金 | 912,862.57 | 1,130,014.49 |
| 其他 | 107,852.38 | 127,081.89 |
| 合计 | 50,257,922.14 | 48,634,228.74 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 6,410,979.67 | 0.00 | 0.00 | 6,410,979.67 |

| | | | | |
|--------------------|--------------|------|------|--------------|
| 2023年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | -847,871.63 | 0.00 | 0.00 | -847,871.63 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2023年6月30日余额 | 5,563,108.04 | 0.00 | 0.00 | 5,563,108.04 |

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） | 33,582,936.80 |
| 1至2年 | 8,293,086.15 |
| 2至3年 | 349,880.00 |
| 3年以上 | 8,032,019.19 |
| 3至4年 | 3,430,316.03 |
| 4至5年 | 1,332,453.92 |
| 5年以上 | 3,269,249.24 |
| 合计 | 50,257,922.14 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 6,410,979.67 | 847,871.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,563,108.04 |
| 合计 | 6,410,979.67 | 847,871.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,563,108.04 |

无

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 |
|----|------|
| 无 | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 往来款 | 25,348,876.81 | 1 年以内 | 50.44% | 0.00 |
| 单位 2 | 往来款 | 4,439,389.42 | 1 年以内、1-2 年 | 8.83% | 0.00 |
| 单位 3 | 保证金 | 3,243,488.89 | 3 年以上 | 6.45% | 548,798.32 |
| 单位 4 | 保证金 | 2,722,758.00 | 3 年以上 | 5.42% | 742,496.11 |
| 单位 5 | 保证金 | 1,391,156.00 | 3 年以上 | 2.77% | 1,015,683.00 |
| 合计 | | 37,145,669.12 | | 73.91% | 2,306,977.43 |

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 66,062,451.53 | 0.00 | 66,062,451.53 | 45,875,000.00 | 0.00 | 45,875,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,396,998.00 | 0.00 | 2,396,998.00 | 7,093,337.05 | 0.00 | 7,093,337.05 |
| 合计 | 68,459,449.53 | 0.00 | 68,459,449.53 | 52,968,337.05 | 0.00 | 52,968,337.05 |

(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 | | |
| 福建微尚生活服务有限公司 | 10,875,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,875,000.00 | 0.00 |
| 福建恒锋安信科技有限公司 | 35,000,000.00 | 15,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,500,000.00 | 0.00 |
| 快应数科(北京)科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,687,451.53 | 4,687,451.53 | 0.00 |
| 合计 | 45,875,000.00 | 15,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,687,451.53 | 66,062,451.53 | 0.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 福州依影健康科技有限公司 | 2,051,120.31 | 0.00 | 0.00 | -5,511.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,045,609.29 | 0.00 |
| 福建龙睿智城信息科技有限公司 | 354,765.21 | 0.00 | 0.00 | -3,376.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 351,388.71 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|--------------|------|------|----------|------|------|------|------|------|--------------|--------------|
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 快应数科（北京）科技有限公司 | 4,687,451.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,687,451.53 | 0.00 |
| 小计 | 7,093,337.05 | 0.00 | 0.00 | 8,887.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,687,451.53 | 2,396,998.00 |
| 合计 | 7,093,337.05 | 0.00 | 0.00 | 8,887.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,687,451.53 | 2,396,998.00 |

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 | 162,051,728.70 | 117,291,053.79 | 201,655,974.91 | 142,066,484.77 |
| 其他业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 162,051,728.70 | 117,291,053.79 | 201,655,974.91 | 142,066,484.77 |

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： | | | |
| 智慧城市信息服务 | | | 137,104,421.93 |
| 软件开发 | | | 15,812,476.62 |
| 维保服务 | | | 9,134,830.15 |
| 按经营地区分类 | | | |
| 其中： | | | |
| 福建 | | | 58,499,357.58 |
| 其他 | | | 103,552,371.12 |
| 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 | | | | 162,051,728.70 |
|----|--|--|--|----------------|

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

营业收入分解信息

| 项 目 | 本期发生额 |
|------------|----------------|
| 主营业务收入 | 162,051,728.70 |
| 其中：在某一时点确认 | 80,835,690.51 |
| 在某一时段确认 | 81,216,038.19 |
| 其他业务收入 | 0.00 |
| 合 计 | 162,051,728.70 |

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 | -8,887.52 | -671,179.63 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 0.00 | 0.00 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -8,887.52 | -671,179.63 |

十七、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） | 7,758.45 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 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） | 1,889,683.21 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -538,028.69 | 并购快应数科（北京）科技有限公司 |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -538,610.15 | 交易性金融资产产生的公允价值变动损益 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |

| | | |
|--------------------|-------------|------------------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -19,451.04 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 税收返还、减免 | 485,752.22 | 快应数科（北京）科技有限公司即征即退的增值税 |
| 减：所得税影响额 | -123,656.62 | |
| 少数股东权益影响额 | 601,562.73 | |
| 合计 | 809,197.89 | |

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 | 0.49% | 0.0169 | 0.0396 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.35% | 0.0120 | 0.0349 |

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

不适用

4、其他