



迈拓港湾

NEEQ : 838762

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司

Hebei Maxtu Harbour Digital Information Co., Ltd.



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

2022 年被认定为保定市企业技术中心。



迈拓港湾董事长兼总经理王家琳出席市十六届人大二次会议。

2022 年 1 月 23 日董事长王家琳出席十六届人大二次会议并代表发言：我们将大力推进自主研发项目，加快与科研院所、高校之间的合作，推动产业转型。在物联网、工业互联网和 5G 装备制造方面持续发力，打通 5G 室分上下游产业，完善智慧城市应用产业链条，跑出加速度，助力新颜值。

迈拓港湾、润泽时光与保定日报社签署战略合作框架协议

2022 年 5 月 18 日为推动智媒体技术发展，做强做优数字媒体，提升文化软实力，迈拓港湾、润泽时光与保定日报社战略合作框架协议签约仪式拉开帷幕。三方将合力创新深耕媒体的内容与形式，以数字媒体技术为数字保定建设持续赋能。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	67

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王家琳、主管会计工作负责人高芳及会计机构负责人（会计主管人员）高芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户所在区域集中度较高的风险	公司的客户主要集中在河北省内，如果公司不能进一步拓展客户所在区域的范围，进一步降低客户的区域集中度，有可能影响公司的进一步发展，存在一定的风险。
人才流失风险	高新技术公司最核心的资源是技术人才，技术人才对公司起着关键作用，人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累，拥有了丰富的行业经验和技术水平，形成了一支高素质的专业队伍，在业内树立了良好的口碑。随着市场飞速发展，对技术人才需求也随之增长，行业对上述人才的争夺也日趋激烈。公司所处地区对技术人才竞争力较弱，这将可能削弱公司现有的竞争优势，对公司的业务发展造成不利影响。
抗风险能力较弱的风险	宏观经济走势会对中小型公司有较强的影响。本期公司营业收入为4,751.23万元，较上年同期增长391.40%。公司大力发展5G应用领域建设以及信息化集成业务，报告期内公司总体规模较小，抵御市场风险能力较弱，如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。
管理风险	随着公司业务的发展，经营活动更趋复杂，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中涉及到的更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提

	高管理水平，就可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
迈拓港湾、股份公司、本公司、公司	指	河北迈拓港湾数字信息股份有限公司
主办券商、东方财富证券	指	东方财富证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河北迈拓港湾数字信息股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2022年1月1日-2022年6月30日
本期期初、报告期期初	指	2022年1月1日
本期期末、报告期期末	指	2022年6月30日
上年同期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
上年期末	指	2021年12月31日
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
5G	指	第五代蜂窝移动通信技术
海康威视	指	杭州海康威视科技有限公司
浪潮	指	浪潮软件股份有限公司
利亚德	指	利亚德光电股份有限公司
润泽时光	指	北京润泽时光数字科技有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北迈拓港湾数字信息股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Maxtu Harbour Digital Information Co., Ltd. maxtu
证券简称	迈拓港湾
证券代码	838762
法定代表人	王家琳

二、 联系方式

董事会秘书	高芳
联系地址	保定市北二环路 5699 号大学科技园 7A 号楼 202
电话	0312-6780999
传真	0312-6780999
电子邮箱	gaofang@maxtu.com
公司网址	www.maxtu.cn
办公地址	保定市北二环路 5699 号大学科技园 7A 号楼 202
邮政编码	071000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司行政办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 12 月 29 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要业务	信息系统集成、软件开发
主要产品与服务项目	系统集成解决方案、系统集成产品及配套设备的销售、技术服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,230,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王家琳）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王家琳），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911306057698260203	否
注册地址	河北省保定市北二环路 5699 号大学科技园 7A 号楼 202	否
注册资本（元）	10,230,000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东方财富证券
主办券商办公地址	上海市徐汇区宛平南路 88 号金座 9 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东方财富证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	47,512,257.68	9,668,830.03	391.40%
毛利率%	30.10%	16.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,473,268.03	-2,500,935.24	-238.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,189,061.22	-3,056,577.13	-204.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.75%	-14.28%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.38%	-17.45%	-
基本每股收益	0.34	-0.24	-241.47%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	41,072,361.60	64,419,801.04	-36.24%
负债总计	18,605,870.70	45,426,578.17	-59.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,466,490.90	18,993,222.87	18.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.20	1.86	18.29%
资产负债率%（母公司）	45.30%	70.52%	-
资产负债率%（合并）	45.30%	70.52%	-
流动比率	2.11	1.34	-
利息保障倍数	34.93	1.31	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,764,719.91	7,400,270.78	-231.95%
应收账款周转率	2.12	0.56	-
存货周转率	1.94	0.91	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-36.24%	-4.63%	-
营业收入增长率%	391.40%	39.41%	-
净利润增长率%	-238.88%	25.38%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司主要面对政府、企业、教育、医疗等领域提供信息化系统的整体技术融合性解决方案及实施服务，是专门从事软件和信息技术服务、信息系统集成服务的高新技术型企业。

公司是国家级科技型中小企业、河北省科技型中小企业，河北省“专精特新”中小企业、河北省信息消费体验中心，公司拥有 ISO9001 质量管理体系认证资质、环境管理体系认证资质、职业健康安全体系认证资质和电子与智能化工程专业承包贰级资质、河北省安全技术防范系统设计、安装、维修壹级资质，企业征信信用等级 AAA 级。

公司的商业模式主要分为系统集成业务模式和产品销售业务模式，收入来源主要来自系统集成服务及产品销售。

系统集成业务模式是公司在客户业务流程和信息系统进行充分调研的基础上，针对具体需求和网络建设方面的具体问题提出解决方案，并确立整个项目的架构设计。在与客户签署合同后，公司开始组织软硬件产品采购、进行项目现场实施、搭建软硬件平台、配置系统软件和相应应用软件，必要时对所选取的软件进行二次开发或客户化。在项目实施完成后，配合客户组织系统测试和试运行，并对客户进行培训，最后组织工程验收和系统开通。在业务过程中，公司为客户提供咨询、方案设计、采购、系统搭建、软件开发、安装调试等各个环节服务。

产品销售业务模式是公司利用在河北省内的多种合作渠道，利用公司与上游硬件供应商、经销商良好的长期合作关系，将公司合作的海康威视、浪潮、利亚德等厂商产品销售出去，满足客户相关需求并提供相关服务，以获得稳定收益。

报告期内，公司的商业模式较上年同期未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,502,482.05	3.66%	14,478,657.69	22.48%	-89.62%
应收账款	19,629,386.56	47.79%	14,993,779.62	23.28%	30.92%
存货	11,238,770.84	27.36%	22,714,298.19	35.26%	-50.52%
固定资产	4,308,601.85	10.49%	4,863,707.07	7.55%	-11.41%
无形资产	50,145.89	0.12%	53,711.21	0.08%	-6.64%
短期借款	3,003,582.90	7.31%	6,007,883.64	9.33%	-50.01%
预付款项	989,366.93	2.41%	3,641,937.18	5.65%	-72.83%
使用权资产	1,074,050.14	2.62%	1,432,066.90	2.22%	-25.00%
应付账款	7,850,595.74	19.11%	8,919,497.26	13.85%	-11.98%
合同负债	1,574,110.44	3.83%	22,752,555.62	35.32%	-93.08%
应交税费	2,521,278.91	6.14%	2,037,438.87	3.16%	23.75%
其他流动负债	204,634.36	0.50%	2,327,209.11	3.61%	-91.21%
一年内到期的非流动负债	781,440.00	1.90%	781,440.00	1.21%	-
租赁负债	714,809.76	1.74%	681,884.94	1.06%	4.83%
递延收益	1,671,901.64	4.07%	1,913,269.00	2.97%	-12.62%

项目重大变动原因:

1. 货币资金本期期末较本期期初变动-89.62%，因上年期末收到中标项目大额的预收账款；
2. 应收账款本期期末较本期期初变动 30.92%，因本期项目完工确认收入，应收账款未收回；
3. 存货本期期末较本期期初变动-50.52%，因本期期末项目完工确认收入，结转成本；
4. 短期借款本期期末较本期期初变动-50.01%，因本期偿还银行短期借款 300 万元；
5. 预付账款本期期末较本期期初变动-72.83%，主要是上年期末预付新增项目货款和服务费；
6. 使用权资产本期期末较本期期初变动-25.00%，因使用权资产本期计提折旧；
7. 合同负债本期期末较本期期初变动-93.08%，因上年期末收到中标项目大额的预收账款；
8. 其他流动负债本期期末较本期期初变动-91.21%，上年期末收到中标项目大额的预收账款。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	47,512,257.68	-	9,668,830.03	-	391.40%
营业成本	33,209,946.97	69.90%	8,110,953.89	83.89%	309.45%
毛利率	30.10%	-	16.11%	-	-
销售费用	1,178,366.79	2.48%	890,908.11	9.21%	32.27%
管理费用	2,213,032.12	4.66%	2,010,753.82	20.80%	10.06%
研发费用	3,484,421.89	7.33%	1,497,993.05	15.49%	132.61%
财务费用	116,242.86	0.24%	127,457.35	1.32%	-8.80%
信用减值损失	-4,321,837.12	-9.10%	-14,904.43	-0.15%	28,897.00%

资产减值损失	-234,209.06	-0.49%	-	-	-
其他收益	287,866.20	0.61%	515,389.12	5.33%	-44.15%
营业利润	2,909,934.18	6.12%	-2,557,362.91	-26.45%	-213.79%
营业外收入	6,825.20	0.01%	54,500.00	0.56%	-87.48%
营业外支出	3,117.30	0.01%	-	0.00%	-
净利润	3,473,268.03	7.31%	-2,500,935.24	-25.87%	-238.88%
经营活动产生的现金流量净额	-9,764,719.91	-	7,400,270.78	-	-231.95%
投资活动产生的现金流量净额	-114,128.82	-	-1,093,249.00	-	-89.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,097,326.91	-	-1,125,749.98	-	175.13%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入本期较上年同期变动 391.40%，因本期完工项目确认收入金额较大；
- 2、营业成本本期较上年同期变动 309.45%，因本期完工项目结转成本金额较大；
- 3、销售费用本期较上年同期变动 32.27%，因本期业务宣传费、售后维修费增加；
- 4、研发费用本期较上年同期变动 132.61%，因本期加大研发投入；
- 5、信用减值损失本期较上年同期变动 28897.00%，因本期计提长账龄应收账款坏账损失；
- 6、经营活动产生现金净流量本期较上年同期变动-231.95%，因本期应收账款回款较上期减少；
- 7、投资活动产生现金净流量本期较上年同期变动-89.56%，因本期减少固定资产投资；
- 8、筹资活动产生现金净流量本期较上年同期变动 175.13%，因本期偿还银行短期借款 300 万元。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
政府补助	287,604.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,969.42
非经常性损益合计	291,574.10
所得税影响数	7,367.28
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	284,206.82

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

迈拓港湾作为一家富有社会责任感的企业，在自身不断发展壮大的同时，时刻不忘企业所承担的社会责任，坚持实现对社会、员工、客户及投资者共赢理念，促进企业与社会的协调、和谐与可持续发展。

优秀的企业离不开优秀人才的支撑，迈拓港湾一直将培养人才、尊重人才放在企业发展的首位，努力营造和谐并富有活力的人才培养环境，并与员工共同分享企业发展成果，真正形成了人才与企业共发展的良性机制。同时，我们积极倡导“快乐工作、快乐生活”的理念，在企业快速发展过程中，充分营造环境良好、健康和谐的氛围，不断创造企业和谐，更为社会和谐贡献一份力量。本公司积极参与公益事业、承担社会责任。

客户决定了迈拓港湾的生存与发展，客户价值的实现是企业员工个人价值和企业的社会价值实现的前提。本公司致力成为用户最值得信赖的企业，为客户提供高效便捷、高品质以及可信赖的服务是迈拓港湾保持竞争优势和事业成功的基础。本公司承接的河北省星光机床有限公司信息化系统维护保养服务项目，提供系统维护服务和技术支持，确保河北省保定监狱监控、安保、对讲、报警等整个系统的正常运行，为我市人民安全贡献力量。

迈拓港湾将继续秉承“时不我待 只争朝夕 不忘初心 砥砺前行”的企业精神为实现社会可持续发展贡献力量。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	2,000,000	47,169.80
2. 销售产品、商品, 提供劳务	4,000,000	53,097.35
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌文件	董监高	关于减少及规范关联交易的承诺	2016年7月1日	-	正在履行中
挂牌文件	实际控制人或控股股东	关于减少及规范关联交易的承诺	2016年7月1日	-	正在履行中
挂牌文件	其他股东	关于减少及规范关联交易的承诺	2016年7月1日	-	正在履行中
挂牌文件	董监高	同业竞争承诺	2016年7月1日	-	正在履行中
挂牌文件	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年7月1日	-	正在履行中
挂牌文件	实际控制人或控股股东	若因在本承诺书出具日前公司对外拆借资金和股东占款而导致受到行政、司法处罚或被他人起诉进而给公司造成经济损失的，全部由本人承担责任。	2016年7月1日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

上述承诺事项不存在超期未履行完毕的情况。

第五节 股份变动和融资

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	3,858,375	37.72%	0	3,858,375	37.72%
	其中：控股股东、实际控制人	895,275	8.75%	0	895,275	8.75%
	董事、监事、高管	1,228,600	12.01%	0	1,228,600	12.01%
	核心员工	0	0%	0	0	0%

有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,371,625	62.28%	0	6,371,625	62.28%
	其中：控股股东、实际控制人	2,685,825	26.25%	0	2,685,825	26.25%
	董事、监事、高管	3,685,800	36.03%	0	3,685,800	36.03%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,230,000	-	0	10,230,000	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王家琳	3,581,100	0	3,581,100	35.01%	2,685,825	895,275	0	0
2	王孟龙	2,663,800	0	2,663,800	26.04%	1,997,850	665,950	0	0
3	马红芹	2,250,600	0	2,250,600	22.00%	1,687,950	562,650	0	0
4	王雅伦	1,534,500	0	1,534,500	15.00%	0	1,534,500	0	0
5	孙玉霞	200,000	0	200,000	1.95%	0	200,000	0	0
合计		10,230,000	-	10,230,000	100%	6,371,625	3,858,375	0	0

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王家琳	董事长、总经理	男	1987年12月	2022年5月11日	2025年5月10日
王孟龙	董事	男	1963年1月	2022年5月11日	2025年5月10日
李晓辉	董事	女	1971年3月	2022年5月11日	2025年5月10日
胡日新	董事	男	1971年1月	2022年5月11日	2025年5月10日
高芳	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1983年10月	2022年5月11日	2025年5月10日
马红芹	监事会主席	女	1973年9月	2022年5月11日	2025年5月10日
王倩	监事	女	1984年4月	2022年5月11日	2025年5月10日
姜晓霞	职工代表监事	女	1981年8月	2022年4月20日	2025年4月19日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

李晓辉为深圳市觅拓物联信息技术有限公司股东,持有42.59%股份,王孟龙为深圳市觅拓物联信息技术有限公司股东,持有33.30%股份。除此之外,董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人之间无其他任何关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	8
市场拓展人员	11	10
技术人员	15	18
财务人员	4	4
研发人员	8	11
员工总计	45	51

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,502,482.05	14,478,657.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	19,629,386.56	14,993,779.62
应收款项融资			
预付款项	五、3	989,366.93	3,641,937.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	890,988.70	546,083.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	11,238,770.84	22,714,298.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	43,165.74	812,642.87
流动资产合计		34,294,160.82	57,187,399.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、7	4,308,601.85	4,863,707.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、8	1,074,050.14	1,432,066.90
无形资产	五、9	50,145.89	53,711.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	214,964.80	435,885.44
递延所得税资产	五、11	1,130,438.10	447,031.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,778,200.78	7,232,401.79
资产总计		41,072,361.60	64,419,801.04
流动负债：			
短期借款	五、12	3,003,582.90	6,007,883.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	7,850,595.74	8,919,497.26
预收款项			
合同负债	五、14	1,574,110.44	22,752,555.62
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、15	283,516.95	5,399.73
应交税费	五、16	2,521,278.91	2,037,438.87
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、17	781,440.00	781,440.00
其他流动负债	五、18	204,634.36	2,327,209.11
流动负债合计		16,219,159.30	42,831,424.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、19	714,809.76	681,884.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、20	1,671,901.64	1,913,269.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,386,711.40	2,595,153.94
负债合计		18,605,870.70	45,426,578.17
所有者权益：			
股本	五、21	10,230,000.00	10,230,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	947,042.73	947,042.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	781,618.02	781,618.02
一般风险准备			
未分配利润	五、24	10,507,830.15	7,034,562.12
归属于母公司所有者权益合计		22,466,490.90	18,993,222.87
少数股东权益			
所有者权益合计		22,466,490.90	18,993,222.87
负债和所有者权益总计		41,072,361.60	64,419,801.04

法定代表人：王家琳

主管会计工作负责人：高芳

会计机构负责人：高芳

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		47,512,257.68	9,668,830.03
其中：营业收入	五、25	47,512,257.68	9,668,830.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,334,143.52	12,726,677.63
其中：营业成本	五、25	33,209,946.97	8,110,953.89
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、26	132,132.89	88,611.41
销售费用	五、27	1,178,366.79	890,908.11
管理费用	五、28	2,213,032.12	2,010,753.82
研发费用	五、29	3,484,421.89	1,497,993.05
财务费用	五、30	116,242.86	127,457.35
其中：利息费用		118,785.19	124,556.26
利息收入		7,143.87	1,599.76
加：其他收益	五、31	287,866.20	515,389.12
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-4,321,837.12	-14,904.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-234,209.06	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,909,934.18	-2,557,362.91
加：营业外收入	五、34	6,825.20	54,500.00
减：营业外支出	五、35	3,117.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,913,642.08	-2,502,862.91
减：所得税费用	五、36	-559,625.95	-1,927.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,473,268.03	-2,500,935.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,473,268.03	-2,500,935.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,473,268.03	-2,500,935.24
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,473,268.03	-2,500,935.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.34	-0.24
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.34	-0.24

法定代表人：王家琳

主管会计工作负责人：高芳

会计机构负责人：高芳

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		20,214,417.54	12,246,526.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		113,438.17	302.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、37（1）	944,814.67	2,075,109.50
经营活动现金流入小计		21,272,670.38	14,321,939.03
购买商品、接受劳务支付的现金		24,637,719.62	3,278,988.39

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,333,340.80	1,820,964.04
支付的各项税费		1,066,935.57	533,791.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、37(2)	2,999,394.30	1,287,924.57
经营活动现金流出小计		31,037,390.29	6,921,668.25
经营活动产生的现金流量净额		-9,764,719.91	7,400,270.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,628.82	1,093,249.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		122,628.82	1,093,249.00
投资活动产生的现金流量净额		-114,128.82	-1,093,249.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,326.91	125,749.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37(3)		1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		6,097,326.91	4,125,749.98
筹资活动产生的现金流量净额		-3,097,326.91	-1,125,749.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,976,175.64	5,181,271.80

加：期初现金及现金等价物余额		14,478,657.69	1,104,831.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,502,482.05	6,286,103.31

法定代表人：王家琳

主管会计工作负责人：高芳

会计机构负责人：高芳

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

-

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司（以下简称“本公司”）设立于2004年12月29日，原名保定迈拓港湾科技发展股份有限公司，2021年11月25日变更为河北迈拓港湾数字信息股份有限公司，2016年8月10日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：838762。本公司在保定市高新区市场监督管理局登记注册，统一社会信用代码：911306057698260203，法定代表人：王家琳，住所：保定市北二环路5699号大学科技园7A号楼202，营业期限自2004年12月29日至无固定期限。

截至2022年6月30日，本公司注册资本为1,023.00万元，股本为1,023.00万元。

本公司的经营范围为：计算机软件开发、咨询、销售；计算机系统集成服务；企业管理咨询、创业空间服务；建筑智能化工程；网络技术开发、技术咨询、技术服务；安

全防范工程；云计算；网络设备、多媒体设备、通讯广播电视设备、家用电器及电子产品、舞台照明设备、文化体育用品及器材、办公用品及耗材、工控设备、制冷设备、仪器仪表的批发、零售。（经营范围中属于法律、行政法规规定须经批准的项目，应当依法经批准后方可经营）。

本公司主要从事信息技术服务业。

本公司实际控制人为王家琳。

财务报告批准报出日：2022年8月24日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自报告期末至少12个月具备持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

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2022年1月1日-2022年6月30日的财务状况以及经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

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

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

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

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

当期损益。

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

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

（2）权益工具

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

（3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金

融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔

付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

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

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

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

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

应收账款组合 1 账龄组合

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

据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收备用金

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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融工具的公允价值确定

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

7、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品、发出商品、在产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、自制半成品、库存商品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售

费用以及相关税费后的金额。

8、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	5年	5.00	19.00
电子设备	5年	5.00	19.00
办公设备	5年	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，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，在发生时应当按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

10、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

11、研究开发支出

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

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

12、长期待摊费用摊销方法

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。

13、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

15、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

16、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）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的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段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，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

（1）商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供的运营维护等技术服务在服务期间基本均衡发生，故每个报告期末按合同总收入和已提供服务期间占合同期间的比例确定的金额确认收入。

本公司系统集成技术服务、软件开发服务，按时点法确认收入，确认时点是在服务完成并经客户验收时。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资

者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税

资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

19、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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。

20、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.**租赁负债的初始计量金额；**B.**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；**C.**发生的初始直接费用；**D.**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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

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

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.**固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；**C.**本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；**D.**租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；**E.**根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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

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

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买

和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

21、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13.00、6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、优惠税负及批文

2021年9月18日，本公司经河北省高新技术企业认定管理工作领导小组认定为高新技术企业，2021年度、2022年度、2023年度享受15%的所得税优惠税率。

2021年4月2日财政部、税务总局发布2021年第12号公告《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2022年3月14日财政部、税务总局发布2022年第13号公告《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2022年1月1日，期末指2022年6月30日，本期指2022年1-6月，上期指2021年1-6月。

1、货币资金

项 目	期末金额	期初金额
现金	1,572.89	385.23
银行存款	1,500,909.16	14,478,272.46
合 计	1,502,482.05	14,478,657.69
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	期末金额			期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	26,900,173.44	7,270,786.88	19,629,386.56	17,942,729.38	2,948,949.76	14,993,779.62
合 计	26,900,173.44	7,270,786.88	19,629,386.56	17,942,729.38	2,948,949.76	14,993,779.62

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2022 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——信用风险组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
1 年以内	17,864,691.22	5.00%	893,234.56
1 至 2 年	625,627.32	10.00%	62,562.73
2 至 3 年	694,670.00	20.00%	138,934.00
3 至 4 年	2,483,206.90	38.02%	944,077.59
4 至 5 年	5,088,541.00	100.00%	5,088,541.00
5 年以上	143,437.00	100.00%	143,437.00
合 计	26,900,173.44		7,270,786.88

坏账准备的变动

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,948,949.76	4,321,837.12			7,270,786.88

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 19,223,676.15 元，占应收账款期末余额合计数的 71.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,805,466.90 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
中国联合网络通信有限公司保定市分公司	10,712,884.15	1 年以内	39.82%	535,644.21
阜平县职业技术教育中心	4,633,308.00	4 至 5 年	17.22%	4,633,308.00
中国通信建设第一工程局有限公司	1,343,520.00	1 年以内	4.99%	67,176.00
曲阳县教育和体育局	1,340,584.00	3 至 4 年	4.98%	509,669.70
安国市财政局	1,193,380.00	1 年以内	4.44%	59,669.00
合计	19,223,676.15		71.46%	5,805,466.90

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2022.06.30		2022.01.01	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	973,986.93	98.45%	3,626,557.18	99.58%
1 至 2 年	15,380.00	1.55%	15,380.00	0.42%
合计	989,366.93	100.00%	3,641,937.18	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
河北成千文化传播有限公司	非关联方	400,000.00	40.43%	1 年以内	未完成服务
衡水老白干营销有限公司	非关联方	260,000.00	26.28%	1 年以内	未收到货物
厦门科拓通讯技术股份有限公司	非关联方	102,450.00	10.36%	1 年以内	未收到货物
保定市朗恒商贸有限公司	非关联方	90,796.46	9.18%	1 年以内	未完成服务
中国石油天然气股份有限公司河北保定销售分公司	非关联方	36,924.81	3.73%	1 年以内	未收到货物
合计	—	890,171.27	89.97%	—	

4、其他应收款

项目	2022.06.30	2022.01.01
其他应收款	890,988.70	546,083.70
合计	890,988.70	546,083.70

其他应收款情况

	2022.06.30			2022.01.01		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	890,988.70		890,988.70	546,083.70		546,083.70
合计	890,988.70		890,988.70	546,083.70		546,083.70

(1) 坏账准备

2022年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
组合计提：				
其中：应收保证金	890,988.70			未到期
合计	890,988.70			

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.06.30	2022.01.01
保证金	890,988.70	546,083.70
合计	890,988.70	546,083.70

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
中移建设有限公司河北分公司	否	保证金	173,775.00	1年以内	19.50%	
保定市公安局交通警察支队	否	保证金	169,893.50	2到3年	19.07%	
河北大学	否	保证金	132,915.00	1年以内	14.92%	
河北正旭工程项目管理有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	11.22%	
保定数字城市投资发展有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	11.22%	
合计	—		676,583.50		75.94%	

5、存货

(1) 存货分类

项目	2022.06.30			2022.01.01		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	4,345,767.05		4,345,767.05	16,624,367.94		16,624,367.94
原材料	138,900.01		138,900.01	188,709.04		188,709.04
库存商品	4,360,918.10	234,209.06	4,126,709.04	2,891,660.77		2,891,660.77

发出商品	2,627,394.74		2,627,394.74	3,009,560.44		3,009,560.44
合 计	11,472,979.90	234,209.06	11,238,770.84	22,714,298.19		22,714,298.19

(2) 存货跌价准备

项 目	2022.01.01	本期增加金额		本期减少金额		2022.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
存货跌价准备		234,209.06				234,209.06

6、其他流动资产

项 目	2022.06.30	2022.01.01
待认证进项税	43,165.74	812,642.87
合 计	43,165.74	812,642.87

7、固定资产

项 目	2022.06.30	2022.01.01
固定资产	4,308,601.85	4,863,707.07
合 计	4,308,601.85	4,863,707.07

固定资产情况

项 目	运输设备	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,531,885.59	241,986.66	5,054,148.96	6,828,021.21
2、本期增加金额	49,938.05	5,134.00	54,928.23	110,000.28
其中：(1) 购置	49,938.05	5,134.00	54,928.23	110,000.28
(2) 存货转入				
3、本期减少金额	31,704.75			31,704.75
其中：报废	31,704.75			31,704.75
4、期末余额	1,550,118.89	247,120.66	5,109,077.19	6,906,316.74
二、累计折旧				
1、期初余额	223,667.40	98,748.24	1,641,898.50	1,964,314.14
2、本期增加金额	142,278.29	21,680.88	499,636.58	663,595.75
其中：计提	142,278.29	21,680.88	499,636.58	663,595.75
3、本期减少金额	30,195.00			30,195.00
其中：报废	30,195.00			30,195.00

项 目	运输设备	办公家具	电子设备	合计
4、期末余额	335,750.69	120,429.12	2,141,535.08	2,597,714.89
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
其中：计提				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	1,214,368.20	126,691.54	2,967,542.11	4,308,601.85
2、期初账面价值	1,308,218.19	143,238.42	3,412,250.46	4,863,707.07

8、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	2,148,100.42	2,148,100.42
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	2148100.42	2148100.42
二、累计折旧		
1、期初余额	716,033.52	716,033.52
2、本期增加金额	358,016.76	358,016.76
3、本期减少金额		
4、期末余额	1,074,050.28	1,074,050.28
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,074,050.14	1,074,050.14
2、期初账面价值	1,432,066.90	1,432,066.90

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	71,307.60	71,307.60
2、本期增加金额		
其中：购置		
3、本期减少金额		
4、期末余额	71,307.60	71,307.60
二、累计摊销		
1、期初余额	17,596.39	17,596.39
2、本期增加金额	3,565.32	3,565.32
其中：计提		
3、本期减少金额		
4、期末余额	21,161.71	21,161.71
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	50,145.89	50,145.89
2、期初账面价值	53,711.21	53,711.21

10、长期待摊费用

项 目	2022.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.06.30	其他减少原因
装修	435,885.44		220,920.64		214,964.80	
合 计	435,885.44		220,920.64		214,964.80	

11、递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.06.30		2022.01.01	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	1,090,618.03	7,270,786.88	442,342.46	2,948,949.76
资产减值损失	35,131.36	234,209.06		

项 目	2022.06.30		2022.01.01	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
使用权资产折旧	4,688.71	31,258.04	4,688.71	31,258.04
合 计	1,130,438.10	7,536,253.98	447,031.17	2,980,207.80

12、短期借款

短期借款分类：

项 目	2022.06.30	2022.01.01
信用借款	3,000,000.00	6,000,000.00
借款利息	3,582.90	7,883.64
合 计	3,003,582.90	6,007,883.64

说明：

2022年4月14日，本公司向中国工商银行贷款2,000,000.00元，借款期限180天，年利率为4.3%；2022年4月22日，本公司向中国工商银行贷款1,000,000.00元，借款期限180天，年利率为4.3%。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2022.06.30	2022.01.01
应付货款	4,061,735.52	6,281,796.97
应付费	3,788,860.22	2,637,700.29
合 计	7,850,595.74	8,919,497.26

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国工商银行股份有限公司保定分行	455,000.00	未到付款期
北京润科天下科技有限公司广州分公司	50,000.00	未到付款期
合 计	505,000.00	

14、合同负债

	2022.06.30	2022.01.01
合同负债	1,574,110.44	22,752,555.62
合 计	1,574,110.44	22,752,555.62

分类

项 目	2022.06.30	2022.01.01
预收产品销售款	1,557,862.65	22,522,970.73
预收服务费	16,247.79	229,584.89
合 计	1,574,110.44	22,752,555.62

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
一、短期薪酬	5,399.73	2,356,481.39	2,078,364.17	283,516.95
二、离职后福利-设定提存计划		133,328.21	133,328.21	
合 计	5,399.73	2,489,809.60	2,211,692.38	283,516.95

(2) 短期薪酬列示

项 目	2022.01.01	本期增加	本期支付	2022.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,950,911.77	1,685,359.38	265,552.39
2、职工福利费		232,212.02	219,972.02	12,240.00
3、社会保险费		97,328.56	97,328.56	
其中：医疗保险费		77,026.14	77,026.14	
大病医疗保险		2,760.00	2,760.00	
工伤保险费		5,987.77	5,987.77	
生育保险费		11,554.65	11,554.65	
4、住房公积金		36,289.99	36,289.99	
5、工会经费和职工教育经费	5,399.73	39,739.05	39,414.22	5,724.56
合 计	5,399.73	2,356,481.39	2,078,364.17	283,516.95

(3) 设定提存计划列示

项 目	2022.01.01	本期增加	本期支付	2022.06.30
1、基本养老保险		127,739.61	127,739.61	
2、失业保险费		5,588.60	5,588.60	
合 计		133,328.21	133,328.21	

16、应交税费

项 目	2022.06.30	2022.01.01
企业所得税	40,280.84	14,576.12

项 目	2022.06.30	2022.01.01
增值税	2,282,794.75	1,788,447.33
城市维护建设税	114,912.32	125,191.31
教育费附加	49,248.15	53,653.43
地方教育附加	32,832.10	35,768.97
代扣代缴个人所得税	1,210.75	19,801.71
合 计	2,521,278.91	2,037,438.87

17、一年内到期的非流动负债

项 目	2022.06.30	2022.01.01
一年内到期的租赁负债（附注五、19）	781,440.00	781,440.00
合 计	781,440.00	781,440.00

18、其他流动负债

项 目	2022.06.30	2022.01.01
预收货款（销项税部分）	204,634.36	2,327,209.11
合 计	204,634.36	2,327,209.11

19、租赁负债

项目	2022.06.30	2022.01.01
租赁付款额	1,562,880.00	1,562,880.00
减：未确认融资费用	66,630.24	99,555.06
小 计	1,496,249.76	1,463,324.94
减：一年内到期的租赁负债	781,440.00	781,440.00
合 计	714,809.76	681,884.94

20、递延收益

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30	形成原因
政府补助	1,913,269.00		241,367.36	1,671,901.64	政府补助
合 计	1,913,269.00		241,367.36	1,671,901.64	

其中，涉及政府补助的项目：

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
5G 智慧应用融合创新中心	953,739.53			142,500.10			811,239.43	与资产相关

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
智慧城市综合运维管理系统专项	162,000.00			19,000.00			143,000.00	与资产相关
5G融合应用创新公共技术服务平台	747,529.47			79,867.26			667,662.21	与资产相关
基于5G智慧室分的医院管理平台	50,000.00						50,000.00	与资产相关
合计	1,913,269.00			241,367.36			1,671,901.64	

21、股本

项目	2022.01.01	本期增减					2022.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件的股份	6,371,625.00						6,371,625.00
无限售条件的股份	3,858,375.00						3,858,375.00
股份总数	10,230,000.00						10,230,000.00

22、资本公积

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
股本溢价	947,042.73			947,042.73
合计	947,042.73			947,042.73

23、盈余公积

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
法定盈余公积	781,618.02			781,618.02
合计	781,618.02			781,618.02

24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,034,562.12	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,034,562.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,473,268.03	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	10,507,830.15	

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,512,257.68	33,209,946.97	9,668,830.03	8,110,953.89
其他业务				
合 计	47,512,257.68	33,209,946.97	9,668,830.03	8,110,953.89

(2) 主营业务收入及成本列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	39,411,428.80	26,355,375.47	8,136,948.76	6,764,603.12
提供劳务	8,100,828.88	6,854,571.50	1,531,881.27	1,346,350.77
合 计	47,512,257.68	33,209,946.97	9,668,830.03	8,110,953.89

(3) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
批发业	1,064,603.55	1,027,120.93	542,532.78	420,189.71
信息系统集成服务	46,447,654.13	32,182,826.04	9,126,297.25	7,690,764.18
合 计	47,512,257.68	33,209,946.97	9,668,830.03	8,110,953.89

(4) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
销售电子产品	1,064,603.55	1,027,120.93	542,532.78	420,189.71
销售信息系统集成产品	477,830.11	355,778.79	1,384,831.86	1,305,260.02
信息系统集成	42,464,806.12	29,100,556.41	6,209,584.12	5,039,153.39
技术服务	3,222,470.74	2,463,196.59	1,531,881.27	1,346,350.77
维保服务	282,547.16	263,294.25		
合 计	47,512,257.68	33,209,946.97	9,668,830.03	8,110,953.89

(5) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额	上期金额
------	------	------

	收入	成本	收入	成本
河北	46,832,786.86	32,551,622.04	4,916,509.13	4,187,761.60
北京	679,470.82	658,324.93	3,158,063.30	2,774,374.37
贵州			1,584,370.87	1,137,196.68
上海			9,886.73	11,621.24
合计	47,512,257.68	33,209,946.97	9,668,830.03	8,110,953.89

(6) 2022 年上半年度营业收入按收入确认时间列示如下:

项目	产品销售	提供劳务	维保服务	合计
在某一时段内确认收入		120,000.00	282,547.16	402,547.16
在某一时点确认收入	44,007,239.78	3,102,470.74		47,109,710.52
合计	44,007,239.78	3,222,470.74	282,547.16	47,512,257.68

(7) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、16。本公司商品销售收入根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；本公司对外提供的约定了合同总额及服务期间的专业技术服务，服务期间结束时完成履约义务；本公司系统集成技术服务、软件开发服务，完成服务并经客户验收时完成履约义务。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

26、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	64,588.19	46,346.30
教育费附加	27,680.64	19,862.71
地方教育费附加	18,453.76	13,241.80
印花税	20,862.65	8,200.60
车船税	547.65	960.00
合计	132,132.89	88,611.41

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及社保	493,538.38	496,874.18

项 目	本期金额	上期金额
业务宣传费	219,386.60	115,217.47
劳务费	32,605.58	106,824.46
差旅费	8,218.34	12,530.60
招标服务费	12,648.11	18,964.14
维修费	194,335.55	46,154.16
业务招待费	56,738.58	32,673.74
固定资产折旧	24,299.53	21,482.64
住房公积金	6,270.00	6,270.00
交通费	40,776.10	33,608.14
办公费	1,714.00	308.62
使用权资产折旧	87,515.22	
其他	320.80	-0.04
合计	1,178,366.79	890,908.11

28、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及社保	626,487.12	687,585.70
业务招待费	359,875.49	287,603.30
咨询服务费	170,323.19	154,007.11
福利费	239,762.02	113,959.32
长期待摊费用摊销	220,920.64	228,306.12
固定资产折旧	182,545.53	57,301.44
汽车费用	50,200.06	37,894.80
差旅费	9,240.35	8,864.60
办公费	62,785.53	71,112.43
劳务费	4,800.00	4,800.00
工会经费	39,018.25	31,396.43
住房公积金	13,490.00	17,860.00
其他	1,661.43	1,143.74
低值易耗品		41.58
交通费	2,379.05	5,765.26
无形资产摊销	3,565.32	2,967.99
职工教育经费	400.00	
劳保费	18,724.00	

项 目	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	206,854.14	300,144.00
合 计	2,213,032.12	2,010,753.82

29、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
委外研发费	2,155,221.81	715,412.25
工资及社保	459,272.91	274,660.37
检测费	122,641.50	
办公费	1,995.00	18,650.38
住房公积金	6,270.00	5,890.00
折旧	322,099.35	228,789.60
材料费	11,932.55	4,513.47
咨询服务费	299,801.98	242,718.45
差旅费		542.47
其他	41,539.39	6,816.06
使用权资产折旧	63,647.40	
合 计	3,484,421.89	1,497,993.05

30、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	118,785.19	124,556.26
减：利息收入	7,143.87	1,599.76
金融机构手续费	4,601.54	4,500.85
合 计	116,242.86	127,457.35

财务费用中本期确认租赁负债利息费用为 32,924.82 元。

31、其他收益

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	287,604.68	515,103.36
代扣代缴个人所得税手续费返还	261.52	285.76
合 计	287,866.20	515,389.12

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
与资产相关：		
5G 智慧应用融合创新中心	142,500.10	142,500.09
高新区创业学院建设项目经费		200,000.00
5G 融合应用创新公共技术服务平台	79,867.26	172,603.27
智慧城市综合运维管理系统	19,000.00	
与收益相关：		
重新认定高新企业补助款	30,000.00	
失业保险稳岗返还	16,237.32	
合计	287,604.68	515,103.36

32、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款信用减值损失	-4,321,837.12	-14,904.43
合 计	-4,321,837.12	-14,904.43

33、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
存货减值损失	-234,209.06	
合 计	-234,209.06	

34、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
政府补助		50,000.00	
其他	6,825.20	4,500.00	6,825.20
合 计	6,825.20	54,500.00	6,825.20

35、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
税收滞纳金	3,117.30		3,117.30
合 计	3,117.30		3,117.30

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	123,780.98	308.00
递延所得税费用	-683,406.93	-2,235.67
合 计	-559,625.95	-1,927.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	2,913,642.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	437,046.31
调整以前期间所得税的影响	3,098.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-683,406.93
适用小型微利企业税收优惠对所得税的影响	-316,364.21
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	-559,625.95

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	7,143.87	1,599.76
政府补助	46,237.32	1,250,000.00
收回押金	305,673.00	648,566.74
收回备用金	30,000.00	174,943.00
收回定金	500,000.00	
收到的个人所得税返还	277.21	
其他	55,483.27	
合计	944,814.67	2,075,109.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	1,150,635.00	1,083,924.57
支付押金	1,315,642.00	204,000.00
支付备用金	30,000.00	
营业外支出	3,117.30	
支付定金	500,000.00	
合计	2,999,394.30	1,287,924.57

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
偿还向个人借款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,473,268.03	-2,500,935.24
加：信用减值损失	4,321,837.12	14,904.43
资产减值损失	234,209.06	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	663,595.75	382,637.94
使用权资产折旧	358,016.76	
无形资产摊销	3,565.32	2,967.99
长期待摊费用摊销	220,920.64	228,306.12
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,825.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	118,785.19	124,556.26
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-683,406.93	-2,235.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,241,318.29	5,552,900.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,872,725.90	1,578,869.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,837,278.04	2,018,299.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,764,719.91	7,400,270.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	1,502,482.05	6,286,103.31
减：现金的期初余额	14,478,657.69	1,104,831.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,296,175.64	5,181,271.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,502,482.05	14,478,657.69
其中：库存现金	1,572.89	385.23
可随时用于支付的银行存款	1,500,909.16	14,478,272.46
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,502,482.05	14,478,657.69

39、所有权或使用权受到限制的资产

无。

40、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
失业保险稳岗返还	16,237.32				16,237.32		是
保定国家技术产业管理委员科技服务局重新认定高新企业补助款	30,000.00				30,000.00		是
合计	46,237.32				46,237.32		—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
失业保险稳岗返还	与收益相关	16,237.32		
保定国家技术产业管理委员科技服务局重新认定高新企业补助款	与收益相关	30,000.00		
5G智慧应用融合创新中心	与资产相关	142,500.10		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
5G 融合应用创新公共技术服务平台	与资产相关	79,867.26		
智慧城市综合运维管理系统	与资产相关	19,000.00		
合计	—	287,604.68		

六、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

（1）利率风险

本本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司银行借款均为固定利息借款。

（2）其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

2、信用风险

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、应收账款、其他应收款、应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司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，以确保本公司整体信用风险可控。

3、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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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，

以满足本公司的经营需要，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。

2022年6月30日，本公司已获得国内银行提供最高为人民币3,000,000.00元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币0.00元。

2022年6月30日，本公司的流动负债净额为人民币16,219,159.30元（2021年12月31日为人民币42,831,424.23元），各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2022年6月30日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	3,003,582.90				3,003,582.90
应付账款	7,345,595.74		455,000.00	50,000.00	7,850,595.74
合计	10,349,178.64		455,000.00	50,000.00	10,854,178.64

（续）

项目	2021年12月31日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	6,007,883.64				6,007,883.64
应付账款	8,398,019.38	16,477.88	455,000.00	50,000.00	8,919,497.26
合计	12,350,309.73	16,477.88	455,000.00	50,000.00	14,927,380.90

七、关联方及其交易

1、 本公司的实际控制人情况

实际控制人称	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例%	表决权比例%
王家琳	股东、董事长	35.01	35.01

2、 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
王孟龙	公司股东、董事（2022年5月11日任命）
马红芹	公司股东、监事、监事会主席（2022年5月11日任命）
王雅伦	公司股东
胡日新	董事（2022年5月11日任命）
高芳	财务总监、董事、董事会秘书（2022年5月11日任命）
李晓辉	董事（2022年5月11日任命）

关联方名称	与本公司的关系
王倩	监事（2022年5月11日任命）
姜晓霞	监事（2022年4月20日任命）
芦静	王家琳之妻
王富加	王孟龙之子
王贝	副总经理、王孟龙之女
王玉敏	王孟龙之妻
河北木棉网络科技有限公司	王富加（持股16.67%）、王贝（持股23.33%）投资的公司

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期金额	上期金额
深圳市觅拓物联信息技术有限公司；	接受劳务	47,169.80	
合计		47,169.80	

② 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期金额	上期金额
河北木棉网络科技有限公司	出售商品	53,097.35	93,641.59
合计		53,097.35	93,641.59

（2）关联担保情况

无。

（3）关联方资金拆借

无。

（4）关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	259,796.08	239,304.09

4、关联方承诺

无。

八、股份支付

无。

九、承诺及或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

无。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	287,604.68	565,389.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,707.90	4,500.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	261.52	
非经常性损益总额	291,574.10	569,889.12
减：非经常性损益的所得税影响数	7,367.29	14,247.23
非经常性损益净额	284,206.82	555,641.89
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	284,206.82	555,641.89

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	16.75	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	15.38	0.31	0.31

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司

2022年8月24日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司行政办公室