



龙盛世纪

NEEQ:834037

北京龙盛世纪科技股份有限公司

BeijingDragonCenturyTechnologyCo.,LTD

年度报告

——2022——

公司年度大事记

2022 年 8 月 16 日，公司召开的 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《2022 年半年度利润分配方案》，以公司现有总股本 5,810 万股为基数每 10 股派发现金红利 5.00 元，本次权益分派登记日为 8 月 24 日，除权除息日为 8 月 25 日，已实施完毕。

2022 年 6 月 29 日公司收到北京市海淀区人民政府金融服务办公室为支持新三板创新层企业规范运营支付的 2021 年度新三板创新层 10 万元补贴。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	23
第六节	股份变动、融资和利润分配	27
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	31
第八节	行业信息	34
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	35
第十节	财务会计报告	39
第十一节	备查文件目录	113

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人王朝辉、主管会计工作负责人孙路路及会计机构负责人（会计主管人员）孙路路保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 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
控股股东、实际控制人不当控制风险	报告期内，股东王朝辉持有公司股份为 29,631,700 股，持股比例为 51.00%，王朝辉为公司控股股东、实际控制人，股东王朝辉凭借持有的股份有能力通过股东大会和董事会对公司的经营、财务和人事决策产生重大影响。 王朝辉作为公司第一大股东直接持有公司股份比例为 51.00%，且其担任公司的董事长、董事兼总经理，实际掌控公司的日常经营管理，对公司股东大会的决议及董事会的决议具有重大影响力。王朝辉为公司的控股股东和实际控制人，如公司的内部控制制度不能有效执行，控股股东、实际控制人则可能利用其控股地位对公司的经营、财务、人事决策等进行不当控制，可能会损害公司、其他中小股东和债权人的正当利益。
客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五大客户销售金额占当期营业收入比重为 62.19%，客户相对集中度高。公司下游企业基本是大、中规模的互联网企业，互联网基础架构的设备及服务主要销售给北京奇艺世纪科技有限公司等国内知名互联网企业，直接导致了公司客户集中度较高。未来如果上述客户的经营策略、经营状

	况发生显著变化或者与公司的合作关系发生重大不利变化而公司又不能及时化解相关风险,将会对公司业务带来不利影响并导致业绩的波动。如公司重大客户经营出现波动或降低从本公司采购的份额,将对公司业务带来不利影响,公司存在重大客户依赖风险。 龙盛世纪以成功客户为模版,形成了业务的最佳实践,并不断快速复制,服务于其他企业客户。随着公司客户的不断拓展,报告期内公司与大、中型互联网企业有了良好的合作,取得较好的业绩。 报告期内公司新增互联网客户数十家,公司对重大客户的依赖风险将逐渐降低。
人力资源风险	公司在多年经营发展中,已形成了较为成熟的管理和业务团队,公司员工较为稳定。但随着公司资产和经营规模的不断扩大,对公司管理和业务人才的需求进一步加大,也对员工的业务素质、服务水平等提出了更高的要求,公司为了发展需要引进各类业务人才,如果公司的人才引进步伐跟不上公司的发展要求,将会在一定程度上影响公司业务的快速发展。
下游行业较为集中的风险	公司自设立以来,一直专注于为互联网企业客户提供IT系统集成以及现场运维、资产管理等全生命周期管理服务。近年来,我国互联网企业客户高速发展,数据中心IT系统作为互联网企业客户的核心资产和关键业务支持平台,互联网企业对IT系统集成及IT服务的需求不断增加,为公司业务发展提供了良好的机遇。报告期内,公司对互联网企业客户的业务收入规模增长较快,来源于互联网企业客户的收入占比较高,公司主营业务对互联网行业客户的依赖程度较高。如果未来国家宏观政策发生变化或者行业管理体制变革,可能发生互联网行业不景气或IT基础设施建设速度放缓等情形,从而影响到互联网行业客户对公司产品和服务的需求。因此,公司存在下游行业较为集中的风险。
企业所得税税收优惠变化风险	公司的全资子公司北京成众莱恩兴业科技有限公司于2022年12月30日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202211007017)有效期三年,所得税税率按15%征收,税收优惠期为2022年12月2日至2025年12月1日。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策,未来子公司将可能恢复25%的企业所得税税率,无法获得企业所得税税收优惠无将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。
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。

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

行业重大风险

无。

释义

释义项目		释义
龙盛世纪、本公司或公司	指	北京龙盛世纪科技股份有限公司
莱恩兴业	指	北京成众莱恩兴业科技有限公司
中辉致远	指	北京中辉致远科技有限公司
上海龙盛	指	上海龙盛世纪科技有限公司
实际控制人	指	王朝辉
控股股东	指	王朝辉
《公司章程》	指	北京龙盛世纪科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
EAM 系统	指	CyberOffice EAM 系统
德业投资	指	北京德业投资有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京龙盛世纪科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Dragon Century Technology Co.,LTD BDCT
证券简称	龙盛世纪
证券代码	834037
法定代表人	王朝辉

二、 联系方式

董事会秘书姓名	胡家美
联系地址	北京市海淀区丹棱街 18 号 1 号楼 6 层 601 室
电话	010-82606658
传真	010-61934559
电子邮箱	longsheng@infoimes.cn
公司网址	www.techforce.cn
办公地址	北京市海淀区丹棱街 18 号 1 号楼 6 层 601 室
邮政编码	100086
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2002 年 10 月 21 日
挂牌时间	2015 年 10 月 29 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业-其他信息技术服务（659）--其他未列明信息技术服务
主要产品与服务项目	基于龙盛 EAM 企业 IT 资产管理平台，面向大、中规模互联网企业，提供 IT 基础架构的设计建设交付、IT 资产管理、现场运维、设施资源回收等全生命周期 IT 服务。
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	58,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王朝辉）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王朝辉），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	91110108743326896D	否
注册地址	北京市海淀区丹棱街 18 号 1 号楼 6 层 601 室	是
注册资本	58,100,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券	
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 1266 号恒隆广场 1 号楼 52 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	光大证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宁兰华	查生怀
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层	

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	548,778,403.73	774,486,858.11	-29.14%
毛利率%	5.65%	5.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,668,694.49	20,887,111.44	3.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,041,741.51	20,333,704.94	-1.44%
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）	19.93%	19.50%	-
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）	18.57%	19.03%	-
基本每股收益	0.37	0.36	3.74%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	144,650,669.71	225,437,728.65	-35.84%
负债总计	44,431,874.30	117,837,627.73	-62.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,218,795.41	107,600,100.92	-6.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.85	6.86%
资产负债率%（母公司）	44.58%	59.01%	-
资产负债率%（合并）	30.72%	52.27%	-
流动比率	3.3	1.89	-
利息保障倍数	127.68	122.98	-

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	66,443,493.32	-47,241,024.58	-240.65%
应收账款周转率	10.36	14.60	-
存货周转率	8.07	12.01	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-35.84%	51.51%	-
营业收入增长率%	-29.14%	47.24%	-
净利润增长率%	3.74%	-1.34%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	58,100,000	58,100,000	-
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	-
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异☐适用 ☒不适用**七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异**☐适用 ☒不适用**八、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	8,118.12
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	100,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	838,074.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,111,990.34
非经常性损益合计	2,058,182.47
所得税影响数	431,229.49
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,626,952.98

九、 补充财务指标☐适用 ☒不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是从事大规模 IT 基础架构建设及管理的专业服务商，公司面向高速增长型互联网企业及高度数字化的大规模企业，提供 IT 设施及 IT 资产的全生命周期管理服务。公司基于龙盛 EAM 系统，公司与客户深度协同，实现企业 IT 服务过程的创建、工作编排的自动化流程管理，从 IT 基础设施的规划设计到采购交付、从大规模分布式现场维护到后续 IT 资产专业资源回收，提供全生命周期的纵深服务。

公司基于先进的 IT 服务管理理念及行业最佳实践，依托自主研发的“龙盛大规模 IT 资产及服务管理平台”（龙盛 EAM）将企业 IT 服务流程标准化、系统化、平台化，为企业级客户提供大规模 IT 构架，包括解决方案咨询、需求规划、招标采购管理、设备仓储管理、设备部署交付、项目实施管理、现场服务管理、设备变更、资产停用及资源回收处理等全程服务。通过龙盛 EAM 与客户自有管理系统进行企业间的流程对接，公司成为客户 IT 资产服务的深度外协，并进一步将最佳实践模式快速复制推广到其他客户。

公司不仅从客户 IT 设备销售及系统集成取得收入和利润，更可以提供后续全生命周期的 IT 设施管理服务取得服务性收入。同时基于数据平台及流程嵌入这样的企业间流程协作关系，给公司带来极大的客户粘性，客户及公司形成了相互依赖关系。客户不仅依赖公司提供的自动化的服务调度及服务数据回报机制，也更加依赖公司所形成的资产服务数据，企业获得了高效低成本的 IT 专业服务。

同时公司通过平台化的商业模式，管理全国各地技术服务工程师，降低公司服务外包人力成本，通过构建面向企业客户实时数据更新的 IT 资产管理平台，不仅打造了高粘性客户关系，也汇聚了各类供应商资源、物流服务商资源、技术服务商资源，打造了一个基于数据的 IT 资产管理服务多边市场，形成了平台型商业模式。而基于流程调度和资源协调而自然产生的大量客户企业数据，又为整合客户需求与协同供应商，进而为客户提供众多深度服务奠定了基础及未来发展的空间。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	☐ 是
“技术先进型服务企业”认定	☐ 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2022年12月30日公司的全资子公司成众莱恩兴业取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 √否
主营业务是否发生变化	☐ 是 √否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 √否

客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1、报告期内业务、产品或服务有关经营计划的实现及变化情况

报告期内，受经济下行的影响，部分客户 IT 基础设施投放进度放缓，主要经营指标同比有所下降，其中实现营业收入 54,877.84 万元，同比下降 29.14%；营业利润 2,471.30 万元，同比增加 4.41%，净利润 2,166.87 万元，同比增加 3.74%。

2、报告期内业务、产品或服务的重大变化及对公司经营情况的影响

报告期内，公司业务、产品、服务等未发生重大变化，在互联网领域市场拓展、服务创新等方面均取得了良好的成果。

未来几年，公司将深耕 IT 基础设施服务领域，以龙盛大规模 IT 基础构架建设及服务管理平台为基础，快速进行市场开拓，进一步将最佳实践模式快速复制推广到其他客户。随着国内企业信息化水平的普遍提升，企业数字化转型的不断推进和深入，以及企业对 IT 基础设施服务接受程度的提高，本行业的下游覆盖面将日益拓宽，下游行业对 IT 服务的刚性需求将保持稳定增长，有利于本行业的持续快速发展。随着客户自身不断发展进步，国际化接轨程度越来越高，对新型管理理念和运营模式的接受能力越来越强，社会化分工和精细化管理成为企业提升自身核心竞争力的重要手段。随着政策利好及数据应用的深入，数据中心 IT 基础设施的第三方服务将更容易得到认可与接受，从而有利于行业的持续快速发展。

公司管理层积极贯彻 2022 年度战略目标和经营计划，在核心技术研发、业务渠道拓展、营销推广、技术服务、人力资源、企业资质认证及企业制度建设等方面，脚踏实地，积极进取，一方面，公司通过整合社会和合作伙伴资源，增强优化分布于全国的技术服务团队，继续专注为拥有大规模 IT 资产的互联网企业及高度数字化的企业提供资产管理流程外包服务；另一方面，公司技术研发着眼未来企业 IT 基础构架，面向混合云、边缘计算、物联网融合、模块化数据中心等场景，以先进的 IT 服务管理（ITSM）及 IT 资产管理（ITAM）理念、设计开发新一代“企业 IT 全生命周期管理云平台”，包括升级自动化检测及资产扫描模块，升级系统架构平台、优化系统主要业务流程、搭建移动应用平台，将客户应用及技术服务工作流程从桌面延伸至移动智能终端，无论公司技术人员、客户以及合作伙伴，都能够便捷高效的使用移动终端随时查询或上传各类资产相关信息，进一步增强公司竞争力，加大了与客户之间的粘性，经济效益、工作效率和客户满意度均获得显著提高。公司获得新客户意味着市场新增长，良性发展的企业必然要求新的市场空间，在稳定原有核心客户的基础之上，报告期内，公司依然重点布局开发新客户，伴随着以推广全生命周期资产管理服务为先导的销售理念，报告期内公司核心客户及互联网用户业务拓展顺利、供应商渠道稳定，客户粘性较强。新增客户包括百融云、中投视讯、恒远志创等互联网知名企业，新客户使公司的未来发展、规模增长和效益有了切实保障。

（二）行业情况

2022 年宏观经济和环境错综复杂，随着国际贸易环境的变化，给国内企业发展带来新的挑战。挑战

于机遇并存，在国家“十四五”规划中，着力强调要构建新型基础设施标准体系，加强科技创新，打造数字经济新优势。我国服务器市场表现强劲且国产化趋势明显，国产化对国内 IT 厂商需求保持着长期拉动，我国是为数不多的需求增长强劲的地区。目前，服务器国产化已经成为我国长期的政策趋势，预计随着相关政策的落地，国内厂商将加速对海外企业的市场替代，其需求规模将进一步放大。以 ChatGPT 为代表的人工智能应用兴起导致对 AI 服务器算力需求的激增。未来几年我国服务器行业市场规模将继续保持较高的增长速度。IT 基础架构的建设及服务也充满了新的机遇。公司业务涉及的相关领域包括系统集成与 IT 服务有了更广阔的发展空间。

1、系统集成

（1）简介

系统集成是信息服务业中的重要组成部分，系统集成是以用户的应用需求和投入资金规模为出发点，经过专业技术人员的规划设计，选择各种软硬件设备后进行安装调试、应用开发，使集成后的系统能够满足用户需求的过程。系统集成市场由提供基础软硬件产品的品牌商和专业的集成商组成。尽管品牌商也会从事部分系统集成工作，但其与系统集成商间的合作多于竞争，通常是由系统集成商根据客户需求进行分析和设计，对接软硬件品牌商，同时将独立的设备、功能和信息集成到统一的 IT 系统中。

（2）市场情况

随着国家鼓励性政策的出台，和人工智能应用的迅速崛起。互联网业务海量数据、高并发、快速迭代等特征对企业的 IT 基础设施提出新的挑战。基于云计算技术、依托标准化硬件和开源软件生态圈的互联网架构开始盛行，据 IDC 报告，2022 年，中国服务器市场规模为 1888 亿人民币，同比增长 9.1%。

预计未来五年内，前瞻预计未来几年中国服务器行业将以年均复合增长率约 8.34% 的速度增长，中国服务器行业市场规模预计 2024 年将超过 2000 亿人民币。这些因素随着 AI 服务器、云计算及大规模数据存储等领域需求的爆发，中国 IT 基础构架建设与服务市场将继续保持稳定的增长。

2、IT 基础设施运维管理服务

（1）简介

IT 基础设施运维管理服务涉及硬件运维和系统运维两个层面。硬件运维也被称为传统维保服务，是针对服务器、存储、网络等硬件设备，在原厂保修期到期后提供的定期预防性巡检、技术支持、故障定位与排除、备件更换等基础服务。系统运维的对象是操作系统、数据库、中间件等一系列基础软件，运维服务商会基于 ITIL、ISO20000 等 IT 服务管理方法论，以标准化、流程化的方式提供操作规范、可控制的运维服务。

根据提供运维管理的主体不同，IT 基础设施运维可以分为自主运维和运维外包两种模式，其中运维外包又包括原厂运维和第三方运维。相比由企业内部人员进行的自主运维，外包模式通过引入专业的运维服务和产品提供商，负责 IT 基础设施的日常监控、运行维护和升级等工作，充分利用外部资源的优势，达到降低运营风险、提高管理效率的目的。

（2）市场情况

随着数字经济、数字社会、数字政府的建设步伐持续加快，数字化转型将进一步驱动生产方式、生活方式和治理方式的变革，带动 IT 运维市场向深层次发展。当前 IT 运维管理外包模式发展成熟，行业整体进入到稳定增长阶段。

（3）IT 基础设施第三方运维管理服务

1) 第三方运维的优势

尽管原厂服务商对其自有产品能够提供专业的技术支持，但面临复杂且异构的 IT 基础设施，第三方运维服务商的综合能力优势愈发凸显。随着 IT 基础设施建设和运维市场的日趋成熟，市场上流动着大量经过原厂培训认证的运维工程师。第三方运维服务商集合了专业化的服务工程师团队，服务对象能够覆盖各类主流的软硬件产品。同时，第三方运维服务商往往在特定地区或者行业拥有长期良好的合作关系，可以提供贴近客户的个性化服务，基于自身的运维服务网络，能够在更短的时间内响应客户需求。

2) 市场规模及预测

第三方运维服务商将延续当前的增长势头，超过原厂运维服务，第三方运维市场增速快于 IT 运维市场整体增速，占据 IT 基础架构运维服务市场的主流。到 2023 年，中国 IT 基础设施第三方运维服务的市场规模将达到 1,694.10 亿元，2020-2023 年的年复合增长率为 14.50%。

3、IT 基础设施管理服务

（1）简介

伴随着企业 IT 基础设施的复杂程度增加，IT 系统应用的日益广泛，IT 技术的不断发展，以及客户对 IT 资产投资效果评估需求的不断增强，高效、精准地管理 IT 基础设施正在成为越来越迫切的诉求。IT 基础设施管理服务也由此产生。IT 基础设施管理服务主要内容包括为客户提供一个有成本效益的且灵活的 IT 基础设施，并通过提升服务的稳定性和可靠性，利用专业技术、自动化工具和交付满足企业的业务需求，确保合规性、安全性和业务连续性，快速适应不断变化的客户需求。基础设施支持服务包括硬件系统维护支持服务、软件环境系统维护支持服务、维护支持外包服务、数据中心现场服务及 IT 资产管理服务等方面。

（2）市场情况

IT 基础设施管理服务市场主要与 IT 基础设施的建设情况和市场保有量相关，随着 IT 基础设施建设市场及 IT 基础设施保有量的不断增加，国家政策的推动及重点战略项目的落地，数据中心已经成为国民经济发展及创新的重要基石，伴随着新技术及新应用，特别是企业数字化转型、产业互联网及元宇宙领域的快速发展，IT 基础设施管理服务的市场也将随之进入高速增长阶段。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	28,800,408.94	19.91%	773,535.75	0.34%	3,623.22%
应收票据	3,970,610.00	2.74%	43,794,450.00	19.43%	-90.93%
应收账款	43,797,999.91	30.28%	62,192,658.22	27.59%	-29.58%
存货	38,931,078.96	26.91%	89,396,642.68	39.65%	-56.45%
固定资产	121,371.50	0.08%	173,306.90	0.08%	-29.97%
短期借款	10,000,000.00	6.91%	20,000,000.00	8.87%	-50.00%
使用权资产	3,095,925.26	2.14%	1,673,927.92	0.74%	84.95%
应付账款	18,266,105.74	12.63%	58,280,998.85	25.85%	-68.66%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期末，货币资金较上年同期增加了 3623.22%，主要原因为（1）期末有部分货款尚未支付；（2）有部分预收账款。

2、应收票据

报告期末，应收票据较上年同期减少了 90.93%，主要原因为部分票据已到期承兑。

3、存货

报告期末，存货较上年同期减少 56.45%，主要原因为期末存货部分已经交付。

4、短期借款

报告期末，短期借款较上年同期减少 50.00%，主要原因为偿还了部分借款。

5、使用权资产

报告期末，使用权资产较上年同期增加 84.95%，主要原因为报告期内新租赁了办公区域和仓库。

6、应付账款

报告期末，应付账款较上年同期减少了 68.66%，主要原因为支付了部分货款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	548,778,403.73	-	774,486,858.11	-	-29.14%
营业成本	517,767,535.98	94.35%	732,619,748.63	94.59%	-29.33%
毛利率	5.65%	-	5.41%	-	-
销售费用	3,392,283.55	0.62%	2,646,537.71	0.34%	28.18%
管理费用	6,336,847.31	1.15%	5,191,737.90	0.67%	22.06%
研发费用	3,547,690.37	0.65%	4,095,992.23	0.53%	-13.39%
财务费用	-19,020.83	0.00%	296,197.02	0.04%	-106.42%
信用减值损失	6,239,119.14	1.14%	-6,217,701.03	-0.80%	-200.34%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	108,118.12	0.02%	100,000.00	0.01%	8.12%
投资收益	838,074.01	0.15%	638,275.33	0.08%	31.30%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	24,713,045.83	4.50%	23,669,849.64	3.06%	4.41%
营业外收入	1,111,990.34	0.20%	-	-	-
营业外支出	-	-	400.00	-	-
净利润	21,668,694.49	3.95%	20,887,111.44	2.70%	3.74%

项目重大变动原因：

1、财务费用

报告期内，财务费用较上年同期减少 106.42%，主要原因为（1）报告期内偿还部分短期借款，导致本期利息支出减少；（2）存款资金利息收入有所增加。

2、信用减值损失

报告期内，信用减值损失较上年同期减少 200.34%，主要原因为上年计提的坏账准备本期已经全额收回。

3、投资收益

报告期内，投资收益较上年同期增加 31.30%，主要原因为公司将闲置资金用于理财的收益有所增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	548,778,403.73	774,486,858.11	-29.14%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	517,767,535.98	732,619,748.63	-29.33%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
系统集成设备	524,713,213.13	513,491,251.57	2.14%	-27.86%	-28.03%	12.34%
IT 基础设施服务	24,065,190.60	4,276,284.41	82.23%	-48.99%	-77.67%	38.43%
合计	548,778,403.73	517,767,535.98	5.65%	-29.14%	-29.33%	4.53%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，收入较上年同期减少 29.14%，主要原因是受互联网需求萎缩影响，，本期客户订单有所减少，导致营业收入减少。成本较上年同期减少 29.33%，是因为收入减少，成本相应有所减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	147,305,237.04	26.84%	否
2	客户二	81,866,483.65	14.92%	否
3	客户三	42,864,523.48	7.81%	否
4	客户四	35,358,318.08	6.44%	否
5	客户五	33,888,786.68	6.18%	否
合计		341,283,348.93	62.19%	-

公司主要经营是针对互联网企业智能硬件产品的销售、计算机系统集成及运维服务，所以稳定的客户资源和供货渠道是公司的重要优势。

目前市场竞争比较激烈，考虑到公司客户信息属于公司的商业秘密，有些客户信息比较敏感。如果披露客户信息会对公司造成不利影响和损失。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	供应商一	195,053,604.44	40.72%	否
2	供应商二	85,073,045.30	17.76%	否
3	供应商三	73,146,505.00	15.27%	否
4	供应商四	43,648,584.07	9.11%	否
5	供应商五	29,459,935.04	6.15%	否
合计		426,381,673.85	89.01%	-

公司主要经营是针对互联网企业智能硬件产品的销售、计算机系统集成及运维服务，所以稳定的客户资源和供货渠道是公司的重要优势。

目前市场竞争比较激烈，考虑到公司客户信息属于公司的商业秘密，有些客户信息比较敏感。如果披露客户信息会对公司造成不利影响和损失。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	66,443,493.32	-47,241,024.58	-240.65%
投资活动产生的现金流量净额	838,074.01	37,051,593.91	-97.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-39,254,694.14	5,409,147.50	-825.71%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 240.65%，主要原因为报告期内客户回款及时。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 97.74%，主要原因为上年报告期内理财赎回，本期没有未赎回理财。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 825.71%，主要原因为本期偿还了部分银行借款，且向股东进行了现金股利分红。

（四）投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京成众莱恩兴业科技有限公司	控股子公司	技术服务和产品销售	20,000,000.00	47,163,003.70	30,000,000.00	22,704,621.37	13,405,993.30
北京中辉致远科技	控股子公司	技术服务和产品销	15,000,000.00	32,442,788.13	460,944.76	176,615,255.30	1,672,796.81

有限公司		售					
上海龙盛世纪科技有限公司	控股子公司	技术服务和产品销售；生产性废旧金属回收；再生资源加工；再生资源销售	10,000,000.00	409,524.61	34,291.22	9,099,577.44	345,632.16

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2. 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0.00	0.00	不存在
合计	-	0.00	0.00	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	3,547,690.37	4,095,992.23

研发支出占营业收入的比例	0.65%	0.53%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	20	16
研发人员总计	20	16
研发人员占员工总量的比例	50.00%	42.11%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明

□适用 √不适用

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

□适用 √不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(九) 企业社会责任**1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况**

□适用 √不适用

2. 其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。企业治理规范有序，内部制度完善，管理层及核心技术人员队伍稳定。公司整体经营情况稳定，财务状况健康。

报告期内，公司营业收入 548,778,403.73 元，净资产 100,218,795.41 元，净利润 21,668,694.49 元，充分说明公司具备持续经营能力。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、控股股东、实际控制人不当控制风险

报告期内，股东王朝辉持有公司股份为 29,631,700 股，持股比例为 51.00%，王朝辉为公司控股股东、实际控制人，股东王朝辉凭借持有的股份有能力通过股东大会和董事会对公司的经营、财务和人事决策产生重大影响。

王朝辉作为公司第一大股东直接持有公司股份比例为 51.00%，且其担任公司的董事长、董事兼总经理，实际掌控公司的日常经营管理，对公司股东大会的决议及董事会的决议具有重大影响力。王朝辉为公司的控股股东和实际控制人。如公司的内部控制制度不能有效执行，控股股东、实际控制人则可能利用其控股地位对公司的经营、财务、人事决策等进行不当控制，可能会损害公司、其他股东和债权人的正当利益。

应对措施：公司将逐步完善公司治理机制，引入外部投资者，防范控股股东、实际控制人不当控制风险。

2、客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户销售金额占当期营业收入比重为 62.19%，客户相对集中度高。公司下游企业基本是大、中规模的互联网企业，互联网基础架构的设备及服务主要销售给北京奇艺世纪科技有限公司等国内知名互联网企业，直接导致了公司客户集中度较高。未来如果上述客户的经营策略、经营状况发生显著变化或者与公司的合作关系发生重大不利变化而公司又不能及时化解相关风险，将会对公司业务带来不利影响并导致业绩的波动。如公司重大客户经营出现波动或降低从本公司采购的份额，将对公司业务带来不利影响，公司存在重大客户依赖风险。

应对措施：报告期内公司加强了对中小型互联网行业的业务拓展，并已初见成效。报告期内新增百融云、中投视讯、恒远志创等互联网客户，这些新的互联网客户将会逐渐降低公司对重大客户的依赖风险。

3、人力资源风险

公司在多年经营发展中，已形成了较为成熟的管理和业务团队，公司员工较为稳定。但随着公司资产和经营规模的不断扩大，对公司管理和业务人才的需求进一步加大，也对员工的业务素质、服务水平等提出了更高的要求，公司为了发展需要引进各类业务人才，如果公司的人才引进步伐跟不上公司的发展要求，将会在一定程度上影响公司业务的快速发展。

应对措施：为了适应公司的发展，公司建立了完整的职级和薪酬体系，并在内部建立了人才培养和学习机制，防范公司人力资源风险。

4、下游行业较为集中的风险

自设立以来，公司一直专注于为互联网企业客户提供 IT 系统集成以及现场运维、资产管理等全生

命周期管理服务。近年来，我国互联网企业客户高速发展，数据中心 IT 系统作为互联网企业客户的核心资产和关键业务支持平台，互联网企业对 IT 系统集成及 IT 服务的需求不断增加，为公司业务发展提供了良好的机遇。报告期内，公司对互联网企业客户的业务收入规模增长较快，来源于互联网企业客户的收入占比较高，公司主营业务对互联网行业客户的依赖程度较高。如果未来国家宏观政策发生变化或者行业管理体制变革，可能发生互联网行业不景气或 IT 基础设施建设速度放缓等情形，从而影响到互联网行业客户对公司产品和服务的需求。因此，公司存在下游行业较为集中的风险。

应对措施：公司积极开拓对其他行业的拓展，报告期内新增中科大脑、远舫智能等客户，新的客户将会逐渐降低公司下游行业较为集中的风险。

5、企业所得税税收优惠变化风险

公司的全资子公司北京成众莱恩兴业科技有限公司于 2022 年 12 月 30 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202211007017）有效期三年，所得税税率按 15%征收，税收优惠期为 2022 年 12 月 2 日至 2025 年 12 月 1 日。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，未来子公司将可能恢复 25% 的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠无将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

应对措施：公司将扩大 EAM 系统开发的力度，增加技术开发、技术服务收入的比例，降低税收优惠的风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五. 二. (一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	五. 二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五. 二. (三)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	五. 二. (四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五. 二. (六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	15,633,700.00	-	15,633,700.00	15.60%

2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
北京龙盛世纪科技	北京嘀嘀无限科技	合同纠纷	是	15,633,700.00	否	已执行完毕	2022年6月29日

股份有限 公司	发展有限 公司						
总计	-	-	-	15,633,700.00	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

本次诉讼已执行完毕，公司持续稳定经营。

(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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	40,000,000.00	8,000,000.00
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	20,000,000.00	20,000,000.00
委托理财		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易对公司经营的资金筹措，补充公司流动资金产生了积极影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 29 日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见情况说明	正在履行中
董监高	2015 年 10 月 29 日	-	挂牌	关于减少并规范关联交	详见情况说明	正在履行中

				易的承诺		
董监高	2015 年 10 月 29 日	-	挂牌	董事、监事就高级管理人员的相关承诺	详见情况说明	正在履行中
董监高	2015 年 10 月 29 日	-	挂牌	关于避免占用公司资金的承诺	详见情况说明	正在履行中
董监高	2015 年 10 月 29 日	-	挂牌	关于竞业禁止、商业秘密和知识产权事宜的承诺	详见情况说明	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均能在承诺履行期内严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

1、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人，持有公司股份 5%以上的股东，全体高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》：

（1）截止本承诺书签署之日，本人均未经经营、开发任何与北京龙盛世纪科技股份有限公司经营、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与北京龙盛世纪科技股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与北京龙盛世纪科技股份有限公司可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

（2）自本承诺书签署之日起，本人将不经营、开发任何与北京龙盛世纪科技股份有限公司经营、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与北京龙盛世纪科技股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与北京龙盛世纪科技股份有限公司经营的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（3）自本承诺书签署之日起，如本人进一步拓展产品和业务范围，或北京龙盛世纪科技股份有限公司进一步拓展产品和业务范围，本人将不与北京龙盛世纪科技股份有限公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与北京龙盛世纪科技股份有限公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的公司将以停止经营或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到北京龙盛世纪科技股份有限公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

2、关于减少并规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范及减少关联交易的承诺函》：“1、尽量减少并规范公司与关联方之间的关联交易及资金往来；2、对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及股东（特别是中小股东）的合法权益；减少向关联方拆借资金、杜绝发生与公司主营业务无关的投资活动。”

3、董事、监事及高级管理人员的相关承诺

公司董事、监事及高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺，并根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

4、关于避免占用公司资金的承诺

(1) 关联方不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；

(2) 承诺人及其关联方不会要求且不会促使公司通过下列方式将资金直接或间接地提供给承诺人及其关联方使用：

- 1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给承诺人及其关联方使用；
- 2) 通过银行或非银行金融机构向承诺人及关联方提供委托贷款；
- 3) 委托承诺人及其关联方进行投资活动；
- 4) 为承诺人及其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

5) 代承诺人及其关联方偿还债务。本承诺函自出具之日起生效，并在承诺人作为董事/监事/高级管理人员/持股 5%以上的股东或关联方的整个期间持续有效。承诺人保证上述声明和承诺的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；如若违反本承诺，承诺人将承担一切法律责任。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	商业保理	质押	30,000,000.00	20.74%	2022年8月16日公司向平安商业保理有限公司申请最高额度为人民币3,000万元的授信额度，并经第三届董事会第八次会议审议通过。详见公告2022-030。
总计	-	-	30,000,000.00	20.74%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司主要客户为大中型互联网企业，回款能力强，公司质押应收账款不会对公司的正常经营造成重大不利影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

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	28,840,061	49.64%	1,425	28,841,486	49.64%
	其中：控股股东、实际控制人	7,407,925	12.75%		7,407,925	12.75%
	董事、监事、高管	2,344,886	4.04%	25	2,344,911	4.04%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	29,259,939	50.36%	-1,425	29,258,514	50.36%
	其中：控股股东、实际控制人	22,223,775	38.25%		22,223,775	38.25%
	董事、监事、高管	7,034,664	12.11%	75	7,034,739	12.11%
	核心员工					
总股本		58,100,000	-	0	58,100,000	-
普通股股东人数		15				

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	王朝辉	29,631,700	-	29,631,700	51.00%	22,223,775	7,407,925	-	-
2	薛中	17,428,750	-	17,428,750	30.00%		17,428,750	-	-
3	王卫	5,919,500	-	5,919,500	10.19%	4,436,625	1,479,875	-	-
4	赵晓德	1,907,949	-	1,907,949	3.28%	1,430,962	476,987	-	-
5	北京德业投资有限公司	1,650,900	4,825	1,655,725	2.8498%		1,655,725	-	-
6	孙路路	776,050	-	776,050	1.34%	582,038	194,012	-	-
7	张红	564,400	-	564,400	0.97%	423,300	141,100	-	-
8	任媛媛	211,651	-	211,651	0.36%	158,739	52,912	-	-

9	陈鹏	2,000	-	2,000	0.0034%	1,500	500	-	-
10	杨有平	0	1,800	1,800	0.0031%	-	1,800	-	-
合计		58,092,900	6,625	58,099,525	99.9963%	29,256,939	28,839,586	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内，公司股东薛中为股东王卫的姐夫，公司股东北京德业投资有限公司为股东王朝辉、薛中、王卫、赵晓德、孙路路共同投资的公司，除此之外其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

王朝辉截至报告期内直接持有公司股份 29,631,700 股，占 51.00%，为公司控股股东、实际控制人。

王朝辉先生，男，1961 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 7 月毕业于华北电力大学物理学专业，1987 年 9 月毕业于北京大学社会学专业，研究生学历。1983 年 8 月至 1985 年 8 月任北京市供电局工程师；1985 年 9 年至 1987 年 9 月就读于北京大学；1987 年 10 月至 1989 年 12 月任对外经济贸易大学讲师；1990 年 1 月至 1996 年 12 月任北京新新通用电气集团总经理；1996 年 2 月至 2002 年 9 月任北京成众电子科技集团董事长；2000 年 3 月至 2007 年 9 月任北京成众伟业科技有限公司总经理；2004 年 3 月至 2015 年 6 月任沈阳中科成电子有限公司监事；2004 年 6 月至今任北京德业投资有限公司董事长；2000 年 11 月至 2012 年 8 月任北京成众莱恩信息技术有限公司董事；2002 年 10 月至 2015 年 5 月历任北京龙盛世纪科技有限公司监事、执行董事兼总经理；2014 年 9 月至 2015 年 7 月任北京成众莱恩兴业科技有限公司经理；2015 年 7 月至今任北京成众莱恩兴业科技有限公司董事长、总经理；2015 年 6 月起任公司董事长兼总经理，任期三年，2018 年 6 月起经换届选举任公司董事长兼总经理，任期三年。2021 年 6 月起经换届选举任公司董事长、总经理、任期三年。持有公司股份为 29,631,700 股。

公司实际控制人为王朝辉，报告期内未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

☐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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	保证借款	银行	10,000,000.00	2022年9月23日	2022年10月1日	3.15%
2	保证借款	保证借款	银行	10,000,000.00	2022年12月23日	2023年1月1日	3.15%
3	保证借款	平安商业保理有限公司	非银行金融机构	9,990,000.00	2022年1月19日	2022年1月27日	8.21%
合计	-	-	-	29,990,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2022年8月16日	5.00	0	0
合计	5.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	2.06		

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
王朝辉	董事长、总经理	男	1961 年 4 月	2021 年 6 月 4 日	2024 年 6 月 4 日
孙路路	董事、财务负责人	女	1954 年 3 月	2021 年 6 月 4 日	2024 年 6 月 4 日
张红	董事	女	1966 年 9 月	2021 年 6 月 4 日	2024 年 6 月 4 日
王卫	董事、副总经理	男	1970 年 5 月	2021 年 6 月 4 日	2024 年 6 月 4 日
王燕懿	董事	女	1963 年 5 月	2021 年 6 月 4 日	2024 年 6 月 4 日
赵晓德	监事会主席	男	1965 年 2 月	2021 年 6 月 4 日	2024 年 6 月 4 日
任媛媛	股东监事	女	1978 年 8 月	2021 年 6 月 4 日	2024 年 6 月 4 日
白芷萁	职工监事	女	1992 年 12 月	2022 年 4 月 14 日	2024 年 6 月 4 日
胡家美	董事会秘书	女	1992 年 5 月	2021 年 6 月 4 日	2023 年 4 月 14 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事王燕懿为股东薛中的配偶、董事王卫的姐姐，除此之外公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。公司股东王朝辉为公司控股股东和实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王朝辉	董事长、总经理	29,631,700	0	29,631,700	51.00%	0	0

王燕懿	董事	100	0	100	0.0002%	0	0
孙路路	董事、财务负责人	776,050	0	776,050	1.34%	0	0
王卫	董事、副总经理	5,919,500	0	5,919,500	10.19%	0	0
张红	董事	564,400	0	564,400	0.97%	0	0
赵晓德	监事会主席	1,907,949	0	1,907,949	3.28%	0	0
任媛媛	监事	211,651	0	211,651	0.36%	0	0
白芷萁	监事	0	0	0	0%	0	0
胡家美	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	39,011,350	-	39,011,350	67.14%	0	0

（三） 变动情况

关键岗位变动情况

☐适用 ☒不适用

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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	7			7
技术人员	21	2	3	20
销售人员	7			7
财务人员	5		1	4
员工总计	40	2	4	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	25	23
专科	11	11
专科以下	3	3
员工总计	40	38

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第八节 行业信息

☐环境治理公司 ☐医药制造公司 ☒软件和信息技术服务公司
☐计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐专业技术服务公司 ☐互联网和相关服务公司
☐零售公司 ☐农林牧渔公司 ☐教育公司 ☐影视公司 ☐化工公司 ☐卫生行业公司
☐广告公司 ☐锂电池公司 ☐建筑公司 ☐不适用

未按要求进行披露行业信息的原因

无。

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律法规、规章制度的要求，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，根据《公司章程》《股东大会制度》《董事会制度》《监事会制度》《信息披露事务管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保制度》《投资者关系管理制度》等公司治理制度。从上而下，公司整体运作规范，符合各法律法规、规章制度及公司内控机制的要求，相关负责 人也都已做到切实履行应尽的职责和义务。

公司今后将再根据行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的治理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制符合相关法律法规及规范性法律文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学有效。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司现有的治理机制符合相关法律法规及规范性法律文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学有效。

4、 公司章程的修改情况

本年度公司进行了章程修订，变更了公司住所。由北京市海淀区丹棱街 18 号 801 室变更为北京市海淀区丹棱街 18 号 1 号楼 6 层 601 室。除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	5	3

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

（1）股东大会：公司严格按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

（2）董事会：目前公司董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时召集、出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

（3）监事会：公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，管理层进一步加强并完善内控工作，根据创新层的要求，对各项制度进行了修订，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度，逐步建立科学的决策体系，和完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

（四） 投资者关系管理情况

公司严格按照规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。公司通过电话、电子邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，在法定允许范围内答复有关问题，保持沟通渠道畅通，最大程度的保障公司股东的利益，确保投资者能够及时了解本公司经营、财务等状况等重要信息。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一） 业务独立

公司主营业务为 IT 设备资产管理服务业务，拥有独立完整的销售、采购、结算系统，具有直接面向市场独立经营的能力。截至报告期末，公司各项经营业务均不构成对任何股东的依赖关系，与任何股东之间不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

（二） 资产独立

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司从事业务所必需的办公设备、电子设备、域名、软件著作权及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，资产产权明晰。除已披露事项外，公司未以资产、权益或信誉作为股东或股东控制的关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三） 人员独立

公司拥有自己独立的人力资源管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同或劳务合同；公司高级管理人员与核心技术人员均专职在本公司任职，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领薪的情形。公司的财务人员也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规、部门规章及《公司章程》等公司规章制度，依据法定程序产生，不存在人事任命受股东或其他单位干扰的情形。

（四） 机构独立

公司已建立了适应自身发展和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均独立，独立行使经营管理权。不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。据以上情形，公司的机构独立。

（五） 财务独立

公司已按照企业会计准则的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；独立开设银行账户，依法独立纳税；独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。除已披露事项外，公司不存在为股东或关联企业、个人提供担保的情形，不存在资产、资金被股东占用的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司董事会充分认识到良好、完善的公司治理机制及内控制度对保护投资者权益以及实现经营管理目标的重要性。已根据自身的实际情况，建立了相应的规章制度以及覆盖生产经营各环节的内部控制制度，以保证全体股东充分行使知情、参与、表决等权利以及公司业务活动的正常进行。公司董事会对公司治理机制及内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评价如下：

为保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，在《公司章程》中规定了相关的内容。

公司设置了独立的会计机构，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务部门职责、成本管理制度、固定资产管理办法、资金审批制度等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规及其他规范性文件，认真执行《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴华审字（2023）第 012764 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 14 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宁兰华	查生怀
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	12 万元	
审 计 报 告		
中兴华审字（2023）第 012764 号		
北京龙盛世纪科技股份有限公司全体股东：		
一、 审计意见		
我们审计了北京龙盛世纪科技股份有限公司（以下简称“龙盛世纪”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙盛世纪 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。		
二、 形成审计意见的基础		
我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙盛世纪，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。		
三、 关键审计事项		
关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。		
（一）营业收入和营业成本的确认		
1、 事项描述		
如财务报表附注四、27 收入和附注六、24 营业收入和营业成本所述，龙盛世纪营业收入来源于系统集成设备与 IT 基础设施服务，2022 年度龙盛世纪实现营业收入 54,877.84 万元，龙盛世纪通常以相关商品或服务已提供完毕并经客户验收确认作为收入确认时点。收入作为龙盛世纪的关键业绩指标之一，且存在较高的固有风险，因此我们将龙盛世纪营业收入的确认确定为审计关键事项。		

2、审计应对措施

我们实施的主要审计程序如下：

①了解、测试和评价与营业收入、营业成本确认相关的内部控制的设计及运行的有效性；

②通过与管理层及财务人员访谈、审阅销售、服务和采购合同，了解和评估收入成本确认的会计政策及具体方法是否符合会计准则的规定、行业特点，以及是否合理保持并可持续运用；

③对本年记录的收入交易选取样本，获取并审阅样本的销售合同、服务合同、采购合同，与本期完成的销售订单、销售发票、出库单、采购订单、采购发票、入库单、验收单等支持性资料进行核对，确认是否一致；

④对交易金额及往来余额进行独立发函，结合对交易金额及往来余额的函证结果，检查以确认收入、成本的真实性；

⑤获取财务系统确认的收入、成本数据，与选取样本的收入金额、成本金额进行核对，确认是否一致；

⑥对营业收入、营业成本进行完整性、截止性测试，检查支持性文件是否齐全，关注是否存在重大跨期收入、跨期成本；

⑦对 IT 基础设施服务收入进行测算，关注服务收入按期分摊是否合理。

基于所实施的审计程序，我们发现龙盛世纪的收入和成本确认可以被我们获取的证据所支持。

四、其他信息

龙盛世纪管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估龙盛世纪的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算龙盛世纪、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙盛世纪的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对龙盛世纪持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致龙盛世纪不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就龙盛世纪实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宁兰华
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：查生怀

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	28,800,408.94	773,535.75
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	六、2	3,970,610.00	43,794,450.00
应收账款	六、3	43,797,999.91	62,192,658.22
应收款项融资			
预付款项	六、4	21,898,709.78	16,938,818.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	753,260.00	1,443,150.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	38,931,078.96	89,396,642.68
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	六、7	3,280,200.00	7,487,753.22
流动资产合计		141,432,267.59	222,027,008.65
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	六、8	121,371.50	173,306.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、9	3,095,925.26	1,673,927.92
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	1,105.36	1,563,485.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,218,402.12	3,410,720.00
资产总计		144,650,669.71	225,437,728.65
流动负债：			
短期借款	六、11	10,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、12	18,266,105.74	58,280,998.85
预收款项			
合同负债	六、13	11,602,014.76	26,303,392.48
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	六、14	996,303.45	758,154.60
应交税费	六、15	587,292.57	1,878,975.99
其他应付款	六、16	96,236.00	8,000,000.00

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	六、17	1,340,358.07	1,221,988.66
其他流动负债	六、18	7,535.40	1,152,646.50
流动负债合计		42,895,845.99	117,596,157.08
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	六、19	1,536,028.31	241,470.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,536,028.31	241,470.65
负债合计		44,431,874.30	117,837,627.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	58,100,000.00	58,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	66,544.91	66,544.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	18,676,779.51	16,530,987.45
一般风险准备			
未分配利润	六、23	23,375,470.99	32,902,568.56
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		100,218,795.41	107,600,100.92
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		100,218,795.41	107,600,100.92
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		144,650,669.71	225,437,728.65

法定代表人：王朝辉

主管会计工作负责人：孙路路

会计机构负责人：孙路路

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		27,401,363.62	575,732.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			43,666,100.00
应收账款	十五、1	21,328,937.05	24,785,661.77
应收款项融资			
预付款项		18,034,703.96	11,396,944.98
其他应收款	十五、2	33,696,195.90	82,007,440.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		38,030,839.84	53,117,267.82
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		3,182,831.80	2,688,956.29
流动资产合计		141,674,872.17	218,238,104.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	22,527,988.37	22,527,988.37
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		91,688.30	143,623.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,173,956.34	1,108,150.76
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		455.36	1,563,485.18
其他非流动资产			

非流动资产合计		24,794,088.37	25,343,248.01
资产总计		166,468,960.54	243,581,352.10
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,833,961.35	55,429,170.89
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		426,425.66	487,296.60
应交税费		147,155.85	724,706.35
其他应付款		45,800,000.00	76,130,971.34
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,001,906.88	824,917.47
其他流动负债			
流动负债合计		73,209,449.74	143,597,062.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,007,963.00	140,662.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,007,963.00	140,662.27
负债合计		74,217,412.74	143,737,724.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本		58,100,000.00	58,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,594,533.28	2,594,533.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		18,676,779.51	16,530,987.45
一般风险准备			
未分配利润		12,880,235.01	22,618,106.45
所有者权益（或股东权益）合计		92,251,547.80	99,843,627.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		166,468,960.54	243,581,352.10

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		548,778,403.73	774,486,858.11
其中：营业收入		548,778,403.73	774,486,858.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		531,250,669.17	745,337,582.77
其中：营业成本		517,767,535.98	732,619,748.63
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		225,332.79	487,369.28
销售费用		3,392,283.55	2,646,537.71
管理费用		6,336,847.31	5,191,737.90
研发费用		3,547,690.37	4,095,992.23
财务费用		-19,020.83	296,197.02
其中：利息费用		203,856.83	194,045.45
利息收入		306,879.88	35,217.19
加：其他收益		108,118.12	100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		838,074.01	638,275.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,239,119.14	-6,217,701.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,713,045.83	23,669,849.64
加：营业外收入		1,111,990.34	
减：营业外支出			400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,825,036.17	23,669,449.64
减：所得税费用		4,156,341.68	2,782,338.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,668,694.49	20,887,111.44
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）		21,668,694.49	20,887,111.44
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）		21,668,694.49	20,887,111.44
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		21,668,694.49	20,887,111.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		21,668,694.49	20,887,111.44
（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）		0.37	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王朝辉

主管会计工作负责人：孙路路

会计机构负责人：孙路路

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十五、4	348,952,550.36	564,231,697.87
减：营业成本	十五、4	341,645,605.93	554,371,204.37
税金及附加		95,607.95	244,891.71
销售费用		1,546,041.04	1,494,863.11
管理费用		4,490,034.20	3,536,450.53
研发费用		877,025.46	1,059,843.49
财务费用		-86,030.05	279,823.08
其中：利息费用		108,467.94	189,323.23
利息收入		252,994.43	29,996.73
加：其他收益		104,115.68	100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	15,704,028.15	22,905,606.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,252,119.28	-6,217,701.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,444,528.94	20,032,527.41
加：营业外收入		1,111,990.34	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,556,519.28	20,032,527.41
减：所得税费用		2,098,598.66	-553,366.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,457,920.62	20,585,894.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,457,920.62	20,585,894.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		21,457,920.62	20,585,894.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		643,689,866.28	793,694,204.94
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	3,593,603.78	45,338,851.55
经营活动现金流入小计		647,283,470.06	839,033,056.49
购买商品、接受劳务支付的现金		551,655,512.51	829,953,764.68
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		7,593,062.71	7,856,107.69
支付的各项税费		7,035,630.67	6,449,381.45
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	14,555,770.85	42,014,827.25
经营活动现金流出小计		580,839,976.74	886,274,081.07
经营活动产生的现金流量净额		66,443,493.32	-47,241,024.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		440,200,000.00	265,000,000.00
取得投资收益收到的现金		838,074.01	638,275.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		441,038,074.01	265,638,275.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			86,681.42
投资支付的现金		440,200,000.00	228,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		440,200,000.00	228,586,681.42
投资活动产生的现金流量净额		838,074.01	37,051,593.91
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		29,990,000.00	67,480,000.00
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		29,990,000.00	67,480,000.00
偿还债务支付的现金		39,990,000.00	47,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,236,467.94	14,560,888.89
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		18,226.20	29,963.61
筹资活动现金流出小计		69,244,694.14	62,070,852.50
筹资活动产生的现金流量净额		-39,254,694.14	5,409,147.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		28,026,873.19	-4,780,283.17
加：期初现金及现金等价物余额		773,535.75	5,553,818.92
六、期末现金及现金等价物余额		28,800,408.94	773,535.75

法定代表人：王朝辉

主管会计工作负责人：孙路路

会计机构负责人：孙路路

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		412,942,912.34	591,765,650.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		298,289,665.50	146,400,238.17
经营活动现金流入小计		711,232,577.84	738,165,888.18
购买商品、接受劳务支付的现金		382,665,548.53	592,323,810.10
支付给职工以及为职工支付的现金		3,147,701.22	3,398,431.37
支付的各项税费		2,408,273.75	1,403,189.78
支付其他与经营活动有关的现金		298,901,470.06	184,112,134.16
经营活动现金流出小计		687,122,993.56	781,237,565.41
经营活动产生的现金流量净额		24,109,584.28	-43,071,677.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		179,700,000.00	265,000,000.00
取得投资收益收到的现金		31,885,740.78	6,940,692.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		211,585,740.78	271,940,692.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		179,700,000.00	228,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		179,700,000.00	228,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		31,885,740.78	43,440,692.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,990,000.00	57,480,000.00
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		29,990,000.00	57,480,000.00
偿还债务支付的现金		29,990,000.00	47,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,151,467.94	14,560,888.89
支付其他与筹资活动有关的现金		18,226.20	29,963.61
筹资活动现金流出小计		59,159,694.14	62,070,852.50
筹资活动产生的现金流量净额		-29,169,694.14	-4,590,852.50

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,825,630.92	-4,221,837.09
加：期初现金及现金等价物余额		575,732.70	4,797,569.79
六、期末现金及现金等价物余额		27,401,363.62	575,732.70

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 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	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	58,100,000.00				66,544.91				16,530,987.45		32,902,568.56	107,600,100.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	58,100,000.00				66,544.91				16,530,987.45		32,902,568.56	107,600,100.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,145,792.06		-9,527,097.57	-7,381,305.51
（一）综合收益总额											21,668,694.49	21,668,694.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,145,792.06		-31,195,792.06	-29,050,000.00

1. 提取盈余公积								2,145,792.06		-2,145,792.06		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-29,050,000.00		-29,050,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	58,100,000.00				66,544.91				18,676,779.51		23,375,470.99	100,218,795.41

项目	2021 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 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	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	58,100,000.00				66,544.91				14,472,398.02		28,873,586.88	101,512,529.81
加：会计政策变更												

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他										-274,540.33		-274,540.33	
二、本年期初余额	58,100,000.00				66,544.91				14,472,398.02		28,599,046.55		101,237,989.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,058,589.43		4,303,522.01		6,362,111.44
（一）综合收益总额											20,887,111.44		20,887,111.44
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,058,589.43		-16,583,589.43		-14,525,000.00
1. 提取盈余公积									2,058,589.43		-2,058,589.43		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,525,000.00		-14,525,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	58,100,000.00				66,544.91				16,530,987.45		32,902,568.56	107,600,100.92

法定代表人：王朝辉

主管会计工作负责人：孙路路

会计机构负责人：孙路路

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,100,000.00				2,594,533.28				16,530,987.45		22,618,106.45	99,843,627.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,100,000.00				2,594,533.28				16,530,987.45		22,618,106.45	99,843,627.18
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									2,145,792.06		-9,737,871.44	-7,592,079.38
（一）综合收益总额											21,457,920.62	21,457,920.62

（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,145,792.06		-31,195,792.06	-29,050,000.00	
1. 提取盈余公积								2,145,792.06		-2,145,792.06		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-29,050,000.00	-29,050,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	58,100,000.00				2,594,533.28				18,676,779.51		12,880,235.01	92,251,547.80

项目	2021 年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,100,000.00				2,594,533.28				14,472,398.02		18,849,230.09	94,016,161.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											-233,428.50	-233,428.50
二、本年期初余额	58,100,000.00				2,594,533.28				14,472,398.02		18,615,801.59	93,782,732.89
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									2,058,589.43		4,002,304.86	6,060,894.29
（一）综合收益总额											20,585,894.29	20,585,894.29
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入 资本												
3. 股份支付计入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,058,589.43		-16,583,589.43	-14,525,000.00
1. 提取盈余公积									2,058,589.43		-2,058,589.43	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,525,000.00	-14,525,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	58,100,000.00				2,594,533.28				16,530,987.45		22,618,106.45	99,843,627.18

三、 财务报表附注

北京龙盛世纪科技股份有限公司 2022 年度合并财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京龙盛世纪科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为北京龙盛世纪科技有限公司(以下简称“有限公司”),于 2002 年 10 月 21 日由时代博讯高科技有限公司、上海博胜佳益科技有限公司共同出资设立,注册资本 500 万元,其中时代博讯高科技有限公司出资 100 万元,上海博胜佳益科技有限公司出资 400 万。

截至 2022 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 5,810.00 万股,注册资本及实收资本为 5,810.00 万元;注册地址:北京市海淀区丹棱街 18 号 1 号楼 6 层 601 室;法定代表人:王朝辉。

本公司主要从事技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询;销售自行开发后的产品、网络销售智能硬件、计算机系统服务;货物进出口、技术进出口、代理进出口。(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。)

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 14 日批准报出。

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 3 户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

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,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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”),以及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》(2014年修订)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,本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司截至 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、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。

2、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。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方

在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计

政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按

本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、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

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负

债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计

入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（5）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	除信用风险较低的银行承兑汇票组合之外的应收票据,本公司依据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础,考虑前瞻性信息,确定损失准备

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，信用风险极低的银行承兑汇票组合应收票据的预期信用损失率为 0。

商业承兑汇票组合的预期信用损失率与下述应收账款相同。

②应收账款、其他应收款

对于不含重大融资成分的应收款项和其他应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和其他应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收账款和其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	股东借款、保险公积金等个人次月扣款挂账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内	0.00	0.00	0.00
7-12 个月	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	25.00	25.00	25.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

③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。

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：库存商品、发出商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、10 金融资产减值。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的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该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类

别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资

单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按

金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

16、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	19.00-9.50
电子设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	19.00-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算，在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部

支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

18、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。

19、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本公司无形资产为办公软件。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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。

22、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同负债在资产负债表中列示方法 详见附注四、12。

23、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。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。

24、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

25、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予

后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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，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。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

26、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27、收入

（1）收入的总确认原则

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。满足下列条件之一的，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客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，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，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②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公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④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；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（2）收入确认的具体方式

① 系统集成设备收入

本公司按照在合同约定的履约义务全部完成并经客户验收确认后，收到货款或获取收款权力时，确认销售收入。

② IT 基础设施服务收入

此类服务主要根据相关合同约定的服务期间按期确认收入。具体分为：IT 设备资产管理服务指 IT 系统集成设备的上架、调试和后续运行维护服务，在每期的资产验收当月根据完成工作量一次性确认 60% 资产管理收入，剩余 40% 资产管理收入在合同剩余服务期限内平均确认收入；IT 运行维保服务指设备质保期内和质保外提供的设备运行维保服务，按照提供服务的期限平均确认收入；IT 设施一次性服务主要指客户的单次的数据迁移等增值性服务，提供一次性增值服务在完成服务并验收后确认收入。

28、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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专

门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

30、租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用银行同期贷款利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④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：

- 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；
- 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，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

无。

32、重要会计政策、会计估计的变更**（1）重要会计政策变更**

无。

（2）会计估计变更

2022 年度本公司无需要披露的重要会计估计变更。

33、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类**①租赁的识别**

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将

与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所

得税资产。这需要本公司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。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京龙盛世纪科技股份有限公司	25%
北京成众莱恩兴业科技有限公司	15%
北京中辉致远科技有限公司	2.5%、5%
上海龙盛世纪科技有限公司	2.5%

2、税收优惠及批文

本公司之子公司北京成众莱恩兴业科技有限公司为高新技术企业，自2017年1月1日至2022年12月02日期间适用高新技术企业所得税优惠税率15%。经重新认证已于2022年12月30日取得证书编号为GR202211007017的高新技术企业证书，证书有效期三年，因此，本公司之子公司北京成众莱恩兴业科技有限公司本年度企业所得税适用税率为15%。

本公司之子公司北京中辉致远科技有限公司、上海龙盛世纪科技有限公司为小型微利企业，根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），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。自 2021 年 1 月 1 日起施行，2022 年 12 月 31 日终止执行。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），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。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。因此，本公司之子公司北京中辉致远科技有限公司、上海龙盛世纪科技有限公司本年度应纳税所得额不

超过 100 万元部分按 2.5% 计缴企业所得税，超过 100 万但不超过 300 万元的部分按 5% 计缴企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“本期”指 2022 年度，“上期”指 2021 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	29,676.52	14,238.01
银行存款	28,770,732.42	759,297.74
其他货币资金		
合计	28,800,408.94	773,535.75

本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项情况，其他货币资金为短期可随时赎回式理财。

2、应收票据

种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,970,610.00		3,970,610.00	43,794,450.00		43,794,450.00
商业承兑汇票						
合计	3,970,610.00		3,970,610.00	43,794,450.00		43,794,450.00

本公司期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

3、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	43,664,606.00	52,803,684.45
7-12 个月		9,214.50
1 年以内小计	43,664,606.00	52,812,898.95
1 至 2 年	148,215.50	15,633,700.00
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	43,812,821.50	68,446,598.95
减：坏账准备	14,821.59	6,253,940.73
合计	43,797,999.91	62,192,658.22

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	43,812,821.50	100.00	14,821.59	0.03	43,797,999.91
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	43,812,821.50	100.00	14,821.59	0.03	43,797,999.91
采用不计提坏账准备的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	43,812,821.50	100.00	14,821.59	0.03	43,797,999.91

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	15,633,700.00	22.84	6,253,480.00	40.00	9,380,220.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	52,812,898.95	77.16	460.73	0.00	52,812,438.22
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	52,812,898.95	77.16	460.73	0.00	52,812,438.22
采用不计提坏账准备的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	68,446,598.95	100.00	6,253,940.73	9.14	62,192,658.22

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	43,664,606.00	0.00	0.00
7-12 个月			
1 年以内小计	43,664,606.00	0.00	0.00
1 至 2 年	148,215.50	14,821.59	10.00
合计	43,812,821.50	14,821.59	0.03

(续)

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	52,803,684.45	0.00	0.00
7-12 个月	9,214.50	460.73	5.00
1 年以内小计	52,812,898.95	460.73	0.00
1 至 2 年			
合计	52,812,898.95	460.73	0.00

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大 并单独计提	6,253,480.00		6,253,480.00		0.00
按信用风险特 征组合计提	460.73	14,360.86			14,821.59
合计	6,253,940.73	14,360.86	6,253,480.00		14,821.59

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期应收账款期末余额前五名合计金额为 42,213,345.00 元，占应收账款总期末余额的 96.35%。

(6) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,898,709.78	100.00	16,880,856.54	99.66
1 至 2 年			57,962.24	0.34
合计	21,898,709.78	100.00	16,938,818.78	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期预付账款期末余额前五名合计金额为 21,896,438.42 元，占预付款项总期末余额的 99.99%。

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	753,260.00	1,443,150.00
合计	753,260.00	1,443,150.00

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	638,360.00	1,150,350.00
7-12 个月	100,000.00	
1 年以内小计	738,360.00	1,150,350.00
1 至 2 年	5,000.00	150.00
2 至 3 年		22,275.00
3 至 4 年	9,900.00	3,165.00
4 至 5 年		5,100.00
5 年以上		262,110.00
小计	753,260.00	1,443,150.00
减：坏账准备		
合计	753,260.00	1,443,150.00

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	291,110.00	736,200.00
保证金	462,150.00	706,950.00
小 计	753,260.00	1,443,150.00
减：坏账准备		
合 计	753,260.00	1,443,150.00

③按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	753,260.00	100.00			753,260.00
其中：（1）采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
（2）采用不计提坏账准备的组合	753,260.00	100.00			753,260.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	753,260.00	100.00			753,260.00

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,443,150.00	100.00			1,443,150.00
其中：（1）采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
（2）采用不计提坏账准备的组合	1,443,150.00	100.00			1,443,150.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,443,150.00	100.00			1,443,150.00

④坏账准备的变动情况

无

⑤本期无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期其他应收款期末余额前五名合计金额为 737,960.00 元，占其他应收款总期末余额的 97.97%。

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	5,480,211.99		5,480,211.99
库存商品	3,013,457.57		3,013,457.57
发出商品	30,437,409.40		30,437,409.40
合计	38,931,078.96		38,931,078.96

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	401,035.40		401,035.40
库存商品	49,106,547.11		49,106,547.11
发出商品	39,889,060.17		39,889,060.17
合计	89,396,642.68		89,396,642.68

7、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税	2,994,393.24	7,474,029.36
企业所得税	267,999.85	
留抵税额	17,806.91	13,723.86
合计	3,280,200.00	7,487,753.22

8、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	121,371.50	173,306.90
固定资产清理		
合计	121,371.50	173,306.90

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1、上年年末余额	129,588.50	955,510.59	1,085,099.09
2、本年增加金额			
(1) 外购			
(2) 在建工程转入			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	129,588.50	955,510.59	1,085,099.09
二、累计折旧			
1、上年年末余额	32,822.24	878,969.95	911,792.19
2、本年增加金额	24,616.68	27,318.72	51,935.40
(1) 计提	24,616.68	27,318.72	51,935.40

项目	运输设备	办公设备	合计
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	57,438.92	906,288.67	963,727.59
三、减值准备			
1、上年年末余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	72,149.58	49,221.92	121,371.50
2、上年年末账面价值	96,766.26	76,540.64	173,306.90

9、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、上年年末余额	2,459,605.07	2,459,605.07
2、本年增加金额	3,549,479.70	3,549,479.70
3、本年减少金额	2,459,605.07	2,459,605.07
4、年末余额	3,549,479.70	3,549,479.70
二、累计折旧		
1、上年年末余额	785,677.15	785,677.15
2、本年增加金额	1,205,040.35	1,205,040.35
(1) 计提	1,205,040.35	1,205,040.35
3、本年减少金额	1,537,163.06	1,537,163.06
4、年末余额	453,554.44	453,554.44
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
4、年末余额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,095,925.26	3,095,925.26
2、上年年末账面价值	1,673,927.92	1,673,927.92

10、递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	14,821.59	1,105.36	6,253,940.73	1,563,485.18
合计	14,821.59	1,105.36	6,253,940.73	1,563,485.18

11、短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

(2) 无已逾期未偿还的短期借款情况**12、应付账款****(1) 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付采购款	18,266,105.74	58,280,998.85
合计	18,266,105.74	58,280,998.85

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款**13、合同负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	7,599,969.49	27,456,038.98
1 至 2 年	4,009,580.67	
2 至 3 年		
3 年以上		
减：计入其他流动负债（附注六、18）	7,535.40	1,152,646.50
合 计	11,602,014.76	26,303,392.48

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	758,154.60	7,281,951.51	7,043,802.66	996,303.45
二、离职后福利-设定提存计划		625,320.70	625,320.70	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	758,154.60	7,907,272.21	7,669,123.36	996,303.45

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	758,154.60	6,535,218.39	6,297,069.54	996,303.45
2、职工福利费		107,613.92	107,613.92	
3、社会保险费		379,710.20	379,710.20	
其中：医疗及生育保险费		367,569.54	367,569.54	
工伤保险费		12,140.66	12,140.66	
4、住房公积金		259,409.00	259,409.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	758,154.60	7,281,951.51	7,043,802.66	996,303.45

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		606,371.04	606,371.04	
2、失业保险费		18,949.66	18,949.66	
3、企业年金缴费				
合计		625,320.70	625,320.70	

15、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	155,941.04	324,154.59
企业所得税	275,642.57	1,369,874.60
个人所得税	147,700.75	148,494.38
城市维护建设税	4,501.62	20,244.69
教育费附加	2,103.96	9,724.63
地方教育费附加	1,402.63	6,483.10
合计	587,292.57	1,878,975.99

16、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	96,236.00	8,000,000.00
合计	96,236.00	8,000,000.00

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	96,236.00	
股东借款		8,000,000.00
合计	96,236.00	8,000,000.00

②账龄超过 1 年的其他应付款

无

17、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的租赁负债（附注六、19）	1,340,358.07	1,221,988.66
合 计	1,340,358.07	1,221,988.66

18、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	7,535.40	1,152,646.50
合 计	7,535.40	1,152,646.50

19、租赁负债

项 目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
创富大厦	1,192,592.35	2,484,459.04	24,478.88		1,625,948.35	2,075,581.92
库房 1	270,866.96	1,065,020.66	8,353.55		543,436.71	800,804.46
减：一年内到期的租赁负债（附注六、17）	1,221,988.66	—	—		—	1,340,358.07
合 计	241,470.65	—	—		—	1,536,028.31

20、股本

项目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	58,100,000.00						58,100,000.00

21、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	66,544.91			66,544.91
其他资本公积				
合计	66,544.91			66,544.91

22、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,530,987.45	2,145,792.06		18,676,779.51
合计	16,530,987.45	2,145,792.06		18,676,779.51

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

23、未分配利润

项目	期末余额	上年年末余额
调整前上年末未分配利润	32,902,568.56	28,873,586.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-274,540.33
调整后期初未分配利润	32,902,568.56	28,599,046.55
加：本期归属于母公司股东的净利润	21,668,694.49	20,887,111.44
减：提取法定盈余公积	2,145,792.06	2,058,589.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,050,000.00	14,525,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	23,375,470.99	32,902,568.56

24、营业收入和营业成本**（1）营业收入和营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	548,778,403.73	517,767,535.98	774,486,858.11	732,619,748.63
其他业务				
合计	548,778,403.73	517,767,535.98	774,486,858.11	732,619,748.63

（2）主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成设备	524,713,213.13	513,491,251.57	727,313,185.12	713,467,295.57
IT 基础设施服务	24,065,190.60	4,276,284.41	47,173,672.99	19,152,453.06
合计	548,778,403.73	517,767,535.98	774,486,858.11	732,619,748.63

25、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	128,768.09	207,170.26
教育费附加	57,698.83	94,452.01
地方教育费附加	38,465.87	62,968.01
印花税		119,879.00
车船税	400.00	2,900.00
合计	225,332.79	487,369.28

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
房屋租赁费	527,407.02	864,272.08
职工薪酬	2,017,317.72	1,389,415.40
服务费	754,136.28	
差旅费	14,668.47	108,702.74
其他	78,754.06	284,147.49
合计	3,392,283.55	2,646,537.71

27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,327,427.16	2,382,712.43
咨询服务费及技术服务费	262,292.32	309,315.98
业务招待费	553,373.49	234,283.34
折旧费	51,935.40	138,616.82
房租及物业费	1,076,906.93	1,193,134.29
中介机构费	1,060,094.32	361,716.98
其他	1,004,817.69	571,958.06
合计	6,336,847.31	5,191,737.90

28、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,547,690.37	4,095,992.23

项目	本期金额	上期金额
租赁费		
合计	3,547,690.37	4,095,992.23

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	203,856.83	194,045.45
减：利息收入	306,879.88	35,217.19
汇兑损益		
其他	84,002.22	137,368.76
合计	-19,020.83	296,197.02

30、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
附加税退税	8,118.12		8,118.12
创新层补贴	100,000.00	100,000.00	100,000.00
合 计	108,118.12	100,000.00	108,118.12

31、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财收益	838,074.01	638,275.33
合计	838,074.01	638,275.33

32、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	6,239,119.14	-6,217,701.03
其他应收款坏账损失		
合计	6,239,119.14	-6,217,701.03

33、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
利息赔付	1,111,990.34		1,111,990.34
合计	1,111,990.34		1,111,990.34

34、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的金额
其他		400.00	
合计		400.00	

35、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,593,961.86	4,336,763.46
递延所得税费用	1,562,379.82	-1,554,425.26
合计	4,156,341.68	2,782,338.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	25,825,036.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,456,259.04
子公司适用不同税率的影响	-2,004,726.51
调整以前期间所得税的影响	1,075.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,880.61
研发费用加计扣除	-332,147.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
同一控制下子公司亏损的影响	
所得税费用	4,156,341.68

36、现金流量表项目**(1) 收到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	1,418,870.22	35,217.19
资金往来及其他	2,174,733.56	45,303,634.36
合计	3,593,603.78	45,338,851.55

(2) 支付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	5,023,620.85	4,362,184.79
保证金往来及其他	9,532,150.00	37,652,642.46
合计	14,555,770.85	42,014,827.25

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
担保费及其他融资费用	18,226.20	29,963.61
合计	18,226.20	29,963.61

37、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	21,668,694.49	20,887,111.44
加：信用减值准备	-6,239,119.14	6,217,701.03
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,256,975.75	924,293.97
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	203,856.83	194,045.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-838,074.01	-638,275.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,562,379.82	-1,554,425.26
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）	50,465,563.72	-56,821,906.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	60,983,250.69	-54,193,986.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-62,620,034.83	37,744,416.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,443,493.32	-47,241,024.58
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	28,800,408.94	773,535.75
减：现金的期初余额	773,535.75	42,053,818.92
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,026,873.19	-41,280,283.17

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,800,408.94	773,535.75
其中：库存现金	29,676.52	14,238.01
可随时用于支付的银行存款	28,770,732.42	759,297.74
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	28,800,408.94	773,535.75

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京成众莱恩兴业科技有限公司	北京	北京	技术服务和产品销售	100.00		购入
北京中辉致远科技有限公司	北京	北京	技术服务和产品销售	100.00		设立
上海龙盛世纪科技有限公司	北京	北京	技术服务和产品销售	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

无

（2）利率风险—现金流量变动风险

无

（3）其他价格风险

无

2、信用风险

2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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。

（二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无

九、公允价值的披露

无

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
王朝辉	51.00	51.00

注：本公司的最终控制方是王朝辉。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
薛中	持有公司 30.00%股份
王卫	持有公司 10.19%股份，担任公司董事
孙路路	持有公司 1.34%股份，担任公司董事、财务负责人
王燕懿	持有公司 0.0002%股份，担任公司董事
张红	持有公司 0.97%股份，担任公司董事
任媛媛	持有公司 0.36%股份，担任公司监事
赵晓德	持有公司 3.28%股份，担任公司监事会主席
北京德业投资有限公司	持有公司 2.85%股份，为投资公司
胡家美	担任公司董事会秘书

3、关联方交易情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
王朝辉、刘兴	10,000,000.00	2021-12-02	2026-12-01	否
王朝辉、刘兴	10,000,000.00	2020-03-05	2025-03-04	否

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		

项目名称	期末余额	上年年末余额
王朝辉		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出之日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	21,312,544.00	15,396,688.00
7-12 个月		9,214.50
1 年以内小计	21,312,544.00	15,405,902.50
1 至 2 年	18,214.50	15,633,700.00
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	21,330,758.50	31,039,602.50
减：坏账准备	1,821.45	6,253,940.73
合计	21,328,937.05	24,785,661.77

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,330,758.50	100.00	1,821.45	0.01	21,328,937.05
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	21,330,758.50	100.00	1,821.45	0.01	21,328,937.05
采用不计提坏账准备的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	21,330,758.50	100.00	1,821.45	0.01	21,328,937.05

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	15,633,700.00	50.37	6,253,480.00	40.00	9,380,220.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,405,902.50	49.63	460.73	0.00	15,405,441.77
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	15,405,902.50	49.63	460.73	0.00	15,405,441.77
采用不计提坏账准备的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	31,039,602.50	100.00	6,253,940.73	20.15	24,785,661.77

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：6 个月以内	21,312,544.00	0.00	0.00
7-12 个月			
1 年以内小计	21,312,544.00	0.00	0.00
1 至 2 年	18,214.50	1,821.45	10.00
合计	21,330,758.50	1,821.45	0.01

(续)

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：6 个月以内	15,396,688.00	0.00	0.00
7-12 个月	9,214.50	460.73	5.00
1 年以内小计	15,405,902.50	460.73	0.00
1 至 2 年			
合计	15,405,902.50	460.73	0.00

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提	6,253,480.00		6,253,480.00		0.00
按信用风险特征组合计提	460.73	1,360.72			1,821.45
合计	6,253,940.73	1,360.72	6,253,480.00		1,821.45

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 20,994,413.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 98.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

(6) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	6,085,618.90	22,267,331.53
其他应收款	27,610,577.00	59,740,109.00
合计	33,696,195.90	82,007,440.53

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

①应收股利情况

被投资单位	期末余额	上年年末余额
-------	------	--------

被投资单位	期末余额	上年年末余额
北京成众莱恩兴业科技有限公司	4,213,133.64	19,901,904.11
北京中辉致远科技有限公司	1,563,864.27	2,365,427.42
上海龙盛世纪科技有限公司	308,620.99	
合计	6,085,618.90	22,267,331.53

②重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	27,600,677.00	59,565,350.00
7-12 个月		
1 年以内小计	27,600,677.00	59,565,350.00
1 至 2 年		150.00
2 至 3 年		14,979.00
3 至 4 年	9,900.00	1,845.00
4 至 5 年		5,100.00
5 年以上		152,685.00
小计	27,610,577.00	59,740,109.00
减：坏账准备		
合计	27,610,577.00	59,740,109.00

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	190,577.00	613,159.00
保证金		666,950.00
往来款	27,420,000.00	58,460,000.00
小 计	27,610,577.00	59,740,109.00
减：坏账准备		
合 计	27,610,577.00	59,740,109.00

③按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,610,577.00	100.00			27,610,577.00
其中：（1）采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
（2）采用不计提坏账准备的组合	27,610,577.00	100.00			27,610,577.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	27,610,577.00	100.00			27,610,577.00

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,740,109.00	100.00			59,740,109.00
其中：（1）采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
（2）采用不计提坏账准备的组合	59,740,109.00	100.00			59,740,109.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	59,740,109.00	100.00			59,740,109.00

④坏账准备的变动情况

无

⑤本期无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 27,610,177.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	22,527,988.37		22,527,988.37	22,527,988.37		22,527,988.37
合计	22,527,988.37		22,527,988.37	22,527,988.37		22,527,988.37

(2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
北京成众莱恩兴业科技有限公司	22,527,988.37			22,527,988.37
合计	22,527,988.37			22,527,988.37

4、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	348,952,550.36	341,645,605.93	564,231,697.87	554,371,204.37
其他业务				
合计	348,952,550.36	341,645,605.93	564,231,697.87	554,371,204.37

(1) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成设备	347,708,298.49	340,848,415.75	562,584,150.63	553,069,009.95
IT 基础设施服务	1,244,251.87	797,190.18	1,647,547.24	1,302,194.42
合计	348,952,550.36	341,645,605.93	564,231,697.87	554,371,204.37

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算分回的股利或利润	15,278,478.56	22,267,331.53
理财收益	425,549.59	638,275.33
合计	15,704,028.15	22,905,606.86

十六、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	8,118.12	
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	100,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	838,074.01	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,111,990.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,058,182.47	
所得税影响额	-431,229.49	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,626,952.98	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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净利润	19.93	0.37	0.37
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	18.57	0.34	0.34

北京龙盛世纪科技股份有限公司

2023年4月14日

附：

第十一节 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。

（三）年度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：

董事会秘书办公室。