



中科希望

NEEQ: 871044

北京中科希望信息股份有限公司

Beijing Hope Information Co.,Ltd



年度报告

2022

公司年度大事记

公司年度内通过高新技术企业复审，公司持续满足北京市高新技术企业及中关村高新技术企业标准。

公司荣获中国软件行业协会颁发的 2022 年度 AAA 级企业信用评价。

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、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	107

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。

公司负责人高智、主管会计工作负责人关代朝及会计机构负责人（会计主管人员）关代朝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

因公司与部分商业合作伙伴签订了《保密协议》或在商业合同中约定了保密条款，公司在年度报告中未披露该部分商业合作伙伴的具体名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
客户与供应商集中度较高风险	从供应商的集中度来看，报告期内公司来源于前五大供应商的采购额占全部采购总额的 52.58%。公司的主要供应商集中度较高，易形成向同一供应商集中采购较多产品的现象，未来一旦因市场竞争等因素失去稳定的供应商，可能会对公司的业务发展造成重大不利影响。
对主要品牌厂商依赖的风险	公司作为 IT 应用服务供应商，在向客户提供 IT 应用服务解决方案时需要搭配销售能够满足解决方案的高端原厂设备，公司作为多个 IT 知名企业的代理商，能够直接从国内外知名品牌方进行采购，并通过设备采购为公司带来利润，但公司作为代理商需要持续满足品牌方对代理商的资质要求，如果品牌方提高代理资质要求导致公司不能满足代理要求使公司失去代理资

	质，公司采购的成本将会大幅度提高，可能对公司业绩带来重大不利影响。
市场竞争风险	中国软件和信息服务业市场是一个高度开放的市场，随着中国互联网近年来的快速发展，软件和信息服务业市场规模增长较快，众多软件企业不断进入这个市场并拓展相关业务，同行业竞争激烈，客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升。尽管公司在信息技术服务的细分领域内拥有丰富的IT应用方案策划、设计经验，较强的信息技术实施及服务能力，但与大型软件企业和信息服务商相比，在公司规模、市场份额、品牌知名度等方面存在较大的差距，如果公司在市场竞争加剧的环境下，不能准确把握市场发展动态和方向，提升自身服务质量，则激烈的竞争会导致公司的市场份额缩小，从而在竞争中处于不利地位。
核心技术人员流失风险	公司从事软件和信息服务业，属于技术密集型企业，技术人员的经验和研发能力对公司的项目质量有较大影响，随着行业发展的不断深化，业内企业对核心技术人才的争夺将日趋激烈。因此稳定的技术团队是公司保持核心竞争力的基础。若核心技术人员流失，可能会降低公司信息技术的服务能力，影响客户对公司的信任，进而给公司的生产经营带来不利影响。
公司治理和内部控制风险	随着公司发展，生产经营规模扩大，人员增加，对公司治理和内部控制提出较高的要求。通过股份制改制和主办券商的持续督导，公司建立有比较完善的内部控制体系，并针对内部控制中的不足持续采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发生错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	重大变化情况说明，自行填写

报告期内，随着公司业务规模、结构及客户结构的调整，公司客户集中的情况得到了较大的调整，报告期内，公司来源于前五大客户的销售额占销售总额的 19.15%。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、中科希望	指	北京中科希望信息股份有限公司
图书发行	指	北京中科希望图书发行有限公司
希望科技	指	北京中科希望科技有限公司
阳通科技	指	阳通科技有限公司
股东大会	指	北京中科希望信息股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中科希望信息股份有限公司董事会
监事会	指	北京中科希望信息股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
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
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《北京中科希望信息股份有限公司章程》
Citrix	指	Citrix 即为美国思杰公司，是一家致力于云计算虚拟化、虚拟桌面和远程接入技术领域的高科技企业。
Checkpoint	指	CheckPoint 软件技术有限公司，成立于 1993 年，总部位于美国加利福尼亚州红木城，国际总部位于以色列莱莫干市，全球著名的 Internet 安全解决方案供应商。
Veeam	指	Veeam 是一家总部位于瑞士巴尔，成立于 2006 年，在备份解决方案领域处于领军者，专注于面向虚拟环境的超快速、超可靠数据恢复解决方案的备份厂商。
Siemens	指	西门子工业软件（上海）有限公司
亚信安全	指	亚信安全科技股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中科希望信息股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Hope Information Co.,Ltd.
证券简称	中科希望
证券代码	871044
法定代表人	高智

二、 联系方式

董事会秘书	岳溪
联系地址	北京市海淀区中关村大街 22 号中科大厦 A 座 10 层
电话	010-84802218
传真	010-62978181
电子邮箱	yuexi@hope.com.cn
公司网址	www.hopechina.com.cn
办公地址	北京市海淀区中关村大街 22 号中科大厦 A 座 10 层
邮政编码	100190
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	2003 年 4 月 4 日
挂牌时间	2017 年 2 月 28 日
分层情况	基础层
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(I65)-其他信息技术服务业(I659)-其他未列明信息技术服务业(I6599)
主要业务	IT 解决方案、软件及辅助设备；技术推广服务、计算机系统服务、第二类增值电信业务。
主要产品与服务项目	提供虚拟化、应用交付、网络安全、产品生命周期管理、应用性能与管理等领域IT 解决方案，并提供相关的软硬件产品、技术支持及增值服务；计算机软件及信息技术类相关教育认证、依托计算机及互联网的远程教育组织工作。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	28,867,926
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为（高智）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（高智），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	91110105748822813F	否
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥东路2号楼6层601内011	否
注册资本	28,867,926	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	江海证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路52号顺迈金钻大厦16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）	江海证券	
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	单晨云	白晓燕
	2年	2年
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704	

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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	242,312,868.23	369,329,776.90	-34.39%
毛利率%	12.34%	10.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,832,668.16	1,369,168.05	-306.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,912,958.59	1,336,481.81	-317.96%
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）	-9.14%	4.32%	-
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）	-9.40%	4.21%	-
基本每股收益	-0.10	0.05	-300.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	188,306,990.23	204,749,650.26	-8.03%
负债总计	158,746,636.20	172,356,628.07	-7.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,560,354.03	32,393,022.19	-8.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.12	-8.74%
资产负债率%（母公司）	82.27%	83.57%	-
资产负债率%（合并）	84.30%	84.18%	-
流动比率	1.18	1.18	-
利息保障倍数	-3.85	3.23	-

(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	-8,047,901.02	3,970,907.64	-302.67%
应收账款周转率	3.14	4.59	-
存货周转率	2.74	5.28	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.03%	23.40%	-
营业收入增长率%	-34.39%	37.96%	-
净利润增长率%	-306.89%	12931.88%	-

(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	28,867,926	28,867,926	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-144.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,867.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,358.88
非经常性损益合计	98,082.57
所得税影响数	17,792.14
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	80,290.43

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用□不适用

会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

重大会计差错更正

报告期内，公司无重大会计差错更正。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

2022 年，经公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司对外出售全资子公司——北京中科希望图书发行有限公司的 100%股权，具体情况详见公司于 2022 年 4 月 28 日及 2022 年 6 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的出售资产的公告(公告编号：2022-012)及关于出售资产的进展公告(公告编号：2022-021)。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息服务类企业，是中国软件行业协会及北京软件和信息服务协会常务理事单位，并通过了 ISO9001 质量管理体系认证和 ISO27001 信息安全管理体系认证。公司注重对自有人才的培养，并依托人才优势及积累的丰富管理经验，专注于从方案设计、施工、运维等诸多环节向客户提供涉及虚拟化、应用交付、网络安全、产品生命周期管理、应用性能与管理等领域的 IT 应用服务类解决方案，并提供配套的软硬件产品、技术支持及增值服务。公司是多家 IT 行业龙头企业（如 Citrix、Checkpoint、Siemens、veeam、亚信安全等）的较高级别代理商，且独立拥有四十项计算机软件著作权。

公司致力于向诸如互联网、金融、制造业、能源、教育等行业中的客户，提供个性化定制应用服务方案，以项目应用问题为导向进行研发，以解决项目应用痛点为服务核心，公司针对客户实际需求为其进行专属业务方案设计，并根据设计方案向品牌方采购设备进行安装调试，以及向客户提供使用过程中的维护升级和其他增值服务。公司主要通过公开招投标、商务洽谈、渠道代理等方式获得订单，一方面在设备采购中取得一定的差价，另一方面通过方案设计及后续服务持续获取利润。

公司具备独立完成向用户提供解决方案中的技术支持、技术服务、系统集成的能力，只需向品牌方采购框架类和基础类的产品，品牌方提供的技术仅限于对软硬件产品的相关技术参数及使用方面的技术资料。

报告期内，公司依托全资子公司开展线上教育认证、计算机及互联网的远程教育组织工作。报告期内公司的商业模式较上年度未发生较大变动。

与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	经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批准，公司于2022年12月30日通过高新技术企业复审，证书编号：GR202211005865，有效期三年。 经中关村科技园区管理委员会批准，公司于2022年6月8日通过复审取得中关村高新技术企业证书，证书编号20222040436301，有效期二年。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

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) 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		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	27,471,490.88	14.59%	28,069,887.36	13.71%	-2.13%
应收票据	-	0.00%	935,452.09	0.46%	-100.00%
应收账款	52,118,077.20	27.68%	86,462,864.08	42.23%	-39.72%
存货	87,204,987.06	46.31%	67,789,268.53	33.11%	28.64%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	116,091.79	0.06%	190,568.25	0.09%	-39.08%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	2.66%	5,000,000.00	2.44%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	135,700,706.05	72.06%	145,107,866.42	70.87%	-6.48%

资产负债项目重大变动原因:

应收账款

期末应收账款较上年同期减少 34,344,786.88 元，降幅达 39.72%，一方面系受疫情影响，公司部分地区业务拓展及实施放缓。另一方面，受外部环境影响，客户端的需求规模也有一定萎缩，报告期内公司业务量下滑。

存货

期末存货较上年同期增加 19,415,718.53 元，增长率为 28.64%，主要原因系受期末在执行订单增多及实施进度影响，存货采购增加所致，与公司经营情况相符。

应付账款

期末应付账款较上年同期减少 9,407,160.37 元，下降了-6.48%，主要系公司业务规模下降所致，无重大异常。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	242,312,868.23	-	369,329,776.90	-	-34.39%
营业成本	212,401,175.97	87.66%	329,651,519.31	89.26%	-35.57%
毛利率	12.34%	-	10.74%	-	-
销售费用	6,279,247.25	2.59%	8,644,428.31	2.34%	-27.36%
管理费用	3,217,898.45	1.33%	5,239,811.21	1.42%	-38.59%
研发费用	25,185,428.98	10.39%	23,188,911.27	6.28%	8.61%
财务费用	577,334.38	0.24%	659,618.34	0.18%	-12.47%
信用减值损失	1,090,158.26	0.45%	-1,372,536.08	-0.37%	-179.43%
资产减值损失	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他收益	1,769,826.86	0.73%	1,368,296.04	0.37%	29.35%
投资收益	-144.19	0.00%	-	0.00%	-100.00%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	-2,745,719.72	-1.13%	1,550,638.15	0.42%	-277.07%
营业外收入	120,517.13	0.05%	42,582.13	0.01%	183.02%
营业外支出	28,649.25	0.0118%	5,094.82	0.0014%	462.32%
净利润	-2,832,668.16	-1.17%	1,369,168.05	0.37%	-306.89%

项目重大变动原因：

营业收入及营业成本

2022 年度公司营业收入及营业成本较上年同期下降均超过 30%，一方面系受疫情影响，公司部分项目交付期延长，新业务拓展放缓。另一方面受外部环境影响，客户端需求低迷，造成公司整体营业规模缩小。

研发费用

研发费用本期较上年同期增加 1,996,517.71 元，增长 8.61%，主要系因根据项目开发难度，报告期内研发过程材料消耗升高所致。

(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	242,312,868.23	369,329,776.90	-34.39%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	212,401,175.97	329,651,519.31	-35.57%
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
IT 应用	68,824,638.10	60,071,438.01	12.72%	106.04%	136.85%	-11.35%
技术服务	34,945,296.13	22,871,664.29	34.55%	-9.61%	-12.64%	2.27%
产品销售	138,319,712.86	129,338,758.15	6.49%	-52.93%	-53.20%	0.53%
图书发行收入	223,221.14	119,315.52	46.55%	-93.45%	-93.27%	-1.42%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，受客户需求及项目实施进度影响，公司 IT 应用收入增幅较大，但受该类项目个性化配置需求影响，各项目成本差异较大，使得报告期内该类业务毛利率有所下降。

报告期内，公司技术服务收入变动较小，稳定性较高，与公司业务开展情况相符。

报告期内，公司产品销售收入较上期大幅下降，一方面系受疫情影响，公司部分项目完成周期延长及业务拓展放缓，另一方面，受外部环境影响，客户端商业不确定性风险提高，客户调整自身需求所致。

报告期内公司转让全资子公司北京中科希望图书发行有限公司 100.00% 股权，公司图书及出版物发行类收入主要来源于该全资子公司，相关转让的实施导致相应业务收入的大幅减少。转让具体公告详见公司于 2022 年 2 月 28 日及 2022 年 6 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《出售资产的公告》（公告编号：2022-012）及《关于公司出售资产的进展公告》（公告编号：2022-021）。图书发行收入占公司收入规模较小，出售相关业务对公司经营情况不构成重大不利影响。

综上所述，报告期内，受外部环境、市场及客户需求调整等因素影响，公司收入有所下降，但未对公司经营造成重大不利影响。

(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	重庆新科佳都科技有限公司	11,882,929.20	4.90%	否
2	中华人民共和国海关总署	10,150,088.52	4.19%	否
3	单位 C	9,293,865.50	3.84%	否
4	张家港市领商智能科技有限公司	7,711,053.10	3.18%	否
5	中国外汇交易中心（全国银行间同业拆借中心）	7,361,986.86	3.04%	否
合计		46,399,923.18	19.15%	-

(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	深圳市信利康供应链管理有限公司	88,272,321.96	33.73%	否
2	北京宝兰德软件股份有限公司	15,609,830.61	5.96%	否
3	深圳博亚通供应链管理有限公司	14,622,890.66	5.59%	否
4	单位 D	10,129,203.52	3.87%	否
5	北京卓优云智科技有限公司	8,966,824.76	3.43%	否
合计		137,601,071.51	52.58%	-

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	-8,047,901.02	3,970,907.64	-302.67%
投资活动产生的现金流量净额	229,898.19	-13,396.00	1,816.17%
筹资活动产生的现金流量净额	7,219,606.26	-263,899.99	2,835.74%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-8,047,901.02 元，较上年同期减少 302.67%，主要是由于受疫情等不可控因素扰动，公司经营性收款规模缩减所致。与净利润差额主要是由于报告期内公司经营性应付及存货变动所致。

投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 229,898.19 元，现金流出较上年同期变动主要系由于公司转让全资子公司北京中科希望图书发行有限公司 100.00%股权导致。

筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流较上期金额的变化主要是由于公司控股股东，实际控制人向公司无偿提供借款引起。

(三) 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
北京中科希望科技有限公司	控股子公司	技术开发；基础软件服务；销售计算机软件；出版物批发。	20,000,000	2,980,492.81	-1,328,111.00	2,583,889.63	-1,014,903.26
阳通科技有限公司	控股子公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；信息技术咨询服务；企	50,000,000	13,020,859.29	-906,629.80	15,739,430.85	-1,408,972.82

	业管理 咨询； 企业管 理；安 全咨询 服务； 信息咨 询服务 （不含 许可类 信息咨 询 服 务）； 信息系 统集成 服务； 电子产 品 销 售；家 用电器 销售； 家用电 器零配 件 销 售；网 络与信 息安全 软件开 发；软 件外包 服务； 软件开 发；软 件 销 售；数 据处理 服务； 房地产 咨询； 机械设 备 销 售；机 械设备 租赁；					
--	--	--	--	--	--	--

		<p>信息安全设备销售。</p> <p>（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p> <p>许可项目：第二类增值电信业务。</p> <p>（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）</p>				
--	--	---	--	--	--	--

		动。)					
--	--	-----	--	--	--	--	--

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

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

三、 持续经营评价

报告期内，公司商业模式及主营业务未发生较大改变，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司所处行业属于国家鼓励的软件和信息技术服务业，不存在政策风险。不存在对外担保或未决诉讼等或有事项，财务状况良好，治理规范，管理团队稳定，公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	53,000,000.00	4,592,857.96
销售产品、商品，提供劳务	36,000,000.00	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	33,000,000.00	13,422,244.05

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(四) 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	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年2月28日		挂牌	同业竞争承诺	见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年2月28日		挂牌	规范及减少关联交易	见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中
其他股东	2017年2月28日		挂牌	规范及减少关联交易	见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2017年2月28日		挂牌	规范及减少关联交易	见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2017年2月28日		挂牌	同业竞争及竞业禁止	见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人高智出具了《避免同业竞争承诺函》，表明目前其本人不存在直接或间接控制其他企业的情形，未来也不以任何方式从事可能与中科希望经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动。公司其他董事、监事、高级管理人员也出具了关于竞业禁止的相关承诺，承诺其本人及本人直系亲属未自营或者为他人经营与中科希望同类的业务，也不存在与中科希望有利益冲突的对外投资。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生违反承诺事宜。

2、公司股东及董事、监事及高级管理人员出具了《规范及减少关联交易的承诺函》，承诺“本人及本人控制或任职的其他企业将充分尊重中科希望的独立法人地位，保障中科希望独立经营、自主决策，

确保中科希望的资产完整、业务独立、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制或任职的其他企业将严格控制与中科希望之间发生的关联交易。本人及本人控制或任职的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用中科希望的资金，也不要求中科希望为本人及本人控制或任职的其他企业进行违规担保。如果中科希望在今后的经营活动中与本人及本人控制或任职的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行中科希望《公司章程》和《关联交易决策制度》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制或任职的其他企业将不会要求或接受中科希望给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护中科希望及其股东的利益不受损害。”

报告期内公司股东及董事、监事及高级管理人员未发生违反承诺事宜。

3、公司与全体高级管理人员以及在公司任职的董事、监事签订了《劳动合同》，为避免同业竞争，遵循相关法律法规、部门规章等对于董事、监事和高级管理人员合规性的要求，董事、监事、高级管理人员分别向公司出具了相关的《声明与承诺》，内容包括：关于任职资格的承诺、关于竞业禁止及对外投资事项的声明与承诺、关于与中科希望其他董事、监事及高级管理人员关系的声明、关于个人债权、债务的声明、关于任职情况的声明、关于诉讼、仲裁或行政处罚情况的声明等。

报告期内公司董事、监事及高级管理人员未发生违反承诺事项。

(五) 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
后备存储软件 V1.0	软件著作权	质押	0	0.00%	向杭州银行贷款
总计	-	-	0	0.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

软件著作权系公司以自主研发的自有资产向银行贷款补充流动资金。上述资产占总资产比例较少，不会对公司正常生产经营产生影响。

第五节 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	14,002,358	48.50%	0	14,002,358	48.50%
	其中：控股股东、实际控制人	3,165,094	10.96%	0	3,165,094	10.96%
	董事、监事、高管	1,790,094	6.20%	0	1,790,094	6.20%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,865,568	51.50%	0	14,865,568	51.50%
	其中：控股股东、实际控制人	9,495,284	32.89%	0	9,495,284	32.89%
	董事、监事、高管	5,370,284	18.60%	0	5,370,284	18.60%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
总股本		28,867,926	-	0	28,867,926	-
普通股股东人数						6

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	高智	12,660,378	0	12,660,378	43.86%	9,495,284	3,165,094	0	0
2	北京中科希望软件股份有限公司	7,547,170	0	7,547,170	26.14%	-	7,547,170	0	0
3	于岩	5,660,378	0	5,660,378	19.61%	4,245,284	1,415,094	0	0
4	马洁	1,500,000	0	1,500,000	5.20%	-	1,500,000	0	0
5	刘立	1,200,000	0	1,200,000	4.16%	900,000	300,000	0	0
6	关代朝	300,000	0	300,000	1.04%	225,000	75,000	0	0
合计		28,867,926	0	28,867,926	100.00%	14,865,568	14,002,358	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

马洁女士系刘立先生之表嫂，马洁女士系关代朝先生之弟媳，刘立先生与关代朝先生系姑表兄弟关系。

除上述关系外，公司普通股前十名股东之间不存在其他关联关系。

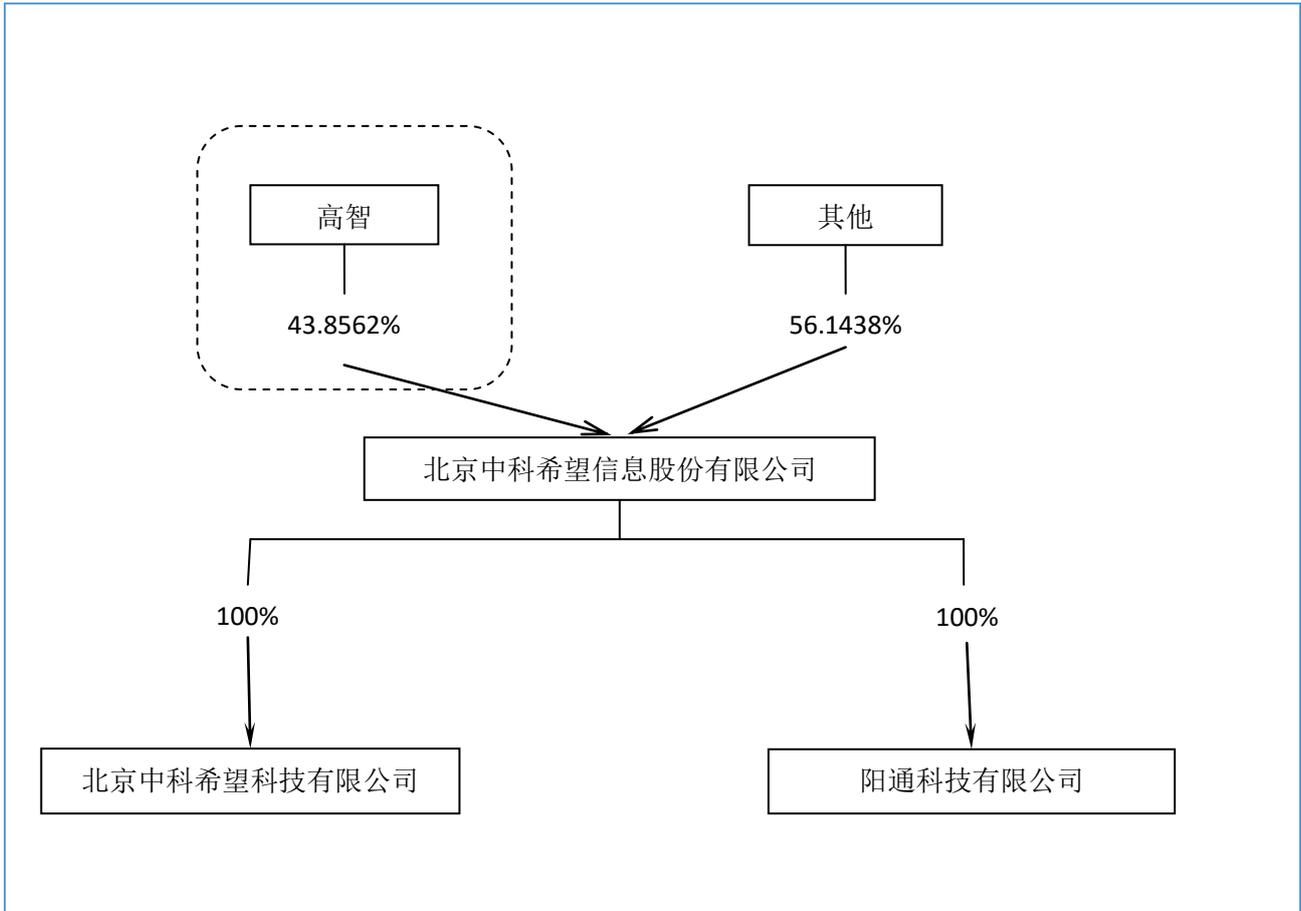
二、 优先股股本基本情况

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



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的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	质押贷款	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	银行	5,000,000	2021年11月2日	2022年11月1日	5.655%
2	质押贷款	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	银行	5,000,000	2022年11月3日	2023年11月2日	5.655%
合计	-	-	-	10,000,000	-	-	-

公司以自有计算机软件著作权的全部财产权利为质押物，向杭州银行股份有限公司北京中关村支行取得借款人民币 5,000,000 元。该笔借款由公司控股股东、实际控制人高智先生及配偶崔岳女士无偿提供连带责任担保。

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

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

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
周明陶	董事长	男	否	1944年10月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
高智	董事、总经理	男	否	1975年6月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
于岩	董事	男	否	1966年5月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
刘立	董事、副总经理	男	否	1981年12月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
王霞	董事	女	否	1978年4月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
赵睿	监事会主席	女	否	1981年5月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
费凌宇	监事	男	否	1990年4月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
董珈言	职工代表监事	女	否	1991年3月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
关代朝	财务总监	男	否	1969年12月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
岳溪	董事会秘书	男	否	1983年12月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
李媛	副总经理	女	否	1980年5月	2022年12月 1日	2025年11月 30日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事王霞女士系董事、总经理高智先生之弟媳，董事、副总经理刘立先生与财务总监关代朝先生系姑表兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其它关联关系。

董事、总经理高智先生为公司控股股东和实际控制人。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
李迟善	监事会主席	离任	无	期满换届	无
赵睿	无	新任	监事会主席	期满换届	无

关键岗位变动情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
赵睿	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	0	-	0	0.00%	0	0

2、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：

赵睿女士，1981年5月25日生，中国国籍，本科学历。2004年11月至2017年5月，在北京中科希望软件股份有限公司总裁办、企管部任职；2017年6月至2019年2月，在北京中科希望科技有限公司任企管部经理；2019年2月至今，在北京中科希望信息股份有限公司任人力资源部、企管部经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	不适用
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	不适用
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	不适用

是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	不适用
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	不适用
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格,或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	公司财务负责人自公司成立以来一直负责公司财务工作,并自公司2017年2月挂牌至今,历任公司财务总监,服务时间三年以上。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	不适用
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	不适用
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	不适用
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	不适用
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	不适用
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	不适用

(六) 独立董事任职履职情况

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	11	0	3	8
技术人员	13	4	2	15
商务人员	3	1	1	3
销售人员	20	3	5	18
财务人员	4	0	0	4
员工总计	51	8	11	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	30	28
专科	13	13
专科以下	5	5

员工总计	51	48
------	----	----

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

公司为软件和信息服务业高新技术企业，制订有完善的内控制度，其中包括薪酬体系、绩效考核体系、培训制度、招聘制度等。薪酬和绩效均以员工对组织的业绩贡献为依据，考核过程是公开的、制度化，坚持客观性、公正性、时效性为原则，以此提高员工对公司管理制度的满意度。同时，指导公司合理的配置人力资源，为员工的晋升、降职、调岗和离职提供依据，为人力资源规划提供基础信息。

公司每年根据人员的具体情况以及公司战略部署，制定培训计划及人才培育项目，从不同层次、不同领域、通过不同形式、不同维度与方向加强员工培训工作。包括新员工入职培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为员工的职业发展与个人规划搭建价值平台，同时确保公司战略目标的实现而提供坚实的保障。

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司持续修订和完善《公司章程》从而巩固和提升公司的规范治理。报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，同时严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则要求进行规范运作。信息披露准确、真实、完整、及时，努力寻求股东权益的最大化。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》以及其他法律法规的规定执行，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均严格按照《公司法》、《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（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作。报告期内，公司重大事项均通过了公司董事会或/和股东大会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求。公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，无违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定对公司章程进行完善，具体内容详见公司于2022年4月28日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于拟修订公司章程公告》(公告编号：2022-011)。

(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	5	6	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	不适用
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	不适用
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	不适用
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	不适用
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	不适用
股东大会是否实施过征集投票权	否	不适用
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	不适用

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、提案审议、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容无违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

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，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件进行规范运作，建立健全了法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，不依赖于股东或其他任何关联方。具备面向市场的独立经营及风险承担能力。

1、业务独立情况

公司致力于为客户提供，包括虚拟化、应用交付、网络安全、产品生命周期管理、应用性能与管理等专业的IT解决方案并为其提供相关的技术支持及增值服务。公司具有独立的采购、销售、研发业务体系，拥有独立的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产经营要素，顺利组织和实施公司经营活动。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立情况

公司具有与经营有关的设备、设施、场所、软件著作权等重要资产，且拥有合法的所有权或使用权，不存在与股东共同使用财产或相互提供服务等情形，公司资产独立完整。报告期内，公司与主要股东及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于主要股东及其控制的其他企业。公司目前没有以资产或权益为主要股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，具有独立的劳动人事管理体系。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务或领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务独立情况

公司设立有独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与财务核算体系并依法独立纳税。公司开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立进行纳税申报和缴纳税款。公司能独立运营资金，根据生产经营需要独立作出财务决策。

5、机构独立情况

公司具有健全的组织结构，建立有股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，聘请了总经

理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。公司设立有销售部、研发技术部、商务采购部、财务部、人事行政部等适应自身发展需要的内部职能机构，具有完备的内部管理制度，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司组织机构独立运作，拥有独立的经营办公场所，不存在股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和经营活动的情形，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立有《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等事项。

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

第八节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	中天运[2022]审字第 90121 号	
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704	
审计报告日期	2023 年 4 月 18 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	单晨云	白晓燕
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	

审计报告

中天运[2022]审字第 90121 号

北京中科希望信息股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京中科希望信息股份有限公司及其子公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2022 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2022 年度的合并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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：单晨云

中国注册会计师：白晓燕

中国·北京

二〇二三年四月十八日

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	五、（一）	27,471,490.88	28,069,887.36
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	五、（二）	-	935,452.09
应收账款	五、（三）	52,118,077.20	86,462,864.08
应收款项融资	五、（四）	6,406,946.00	-
预付款项	五、（五）	1,286,815.12	4,779,060.69
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	4,952,017.99	6,417,212.48
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	87,204,987.06	67,789,268.53
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、(八)	4,013,269.49	1,089,534.39
流动资产合计		183,453,603.74	195,543,279.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(九)	116,091.79	190,568.25
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	五、(十)	3,828,020.85	7,829,716.25
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉	五、(十一)	-	-
长期待摊费用	五、(十二)	343,653.90	452,176.26
递延所得税资产	五、(十三)	565,619.95	733,909.88
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,853,386.49	9,206,370.64
资产总计		188,306,990.23	204,749,650.26
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	5,000,000.00	5,000,000.00
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	五、(十五)	135,700,706.05	145,107,866.42
预收款项		-	-
合同负债	五、(十六)	5,021,100.75	11,463,947.59

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十七)	91,347.71	100,315.72
应交税费	五、(十八)	200,361.10	913,908.74
其他应付款	五、(十九)	7,685,453.84	158,082.30
其中：应付利息	五、(十九)	8,639.58	8,639.58
应付股利		-	-
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十)	1,175,168.89	1,598,186.91
其他流动负债	五、(二十一)	932,620.12	1,164,919.67
流动负债合计		155,806,758.46	165,507,227.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十二)	2,939,877.74	6,849,400.72
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		2,939,877.74	6,849,400.72
负债合计		158,746,636.20	172,356,628.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十三)	28,867,926.00	28,867,926.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十四)	2,290,960.41	2,290,960.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十五)	202,290.83	183,538.63
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十六)	-1,800,823.21	1,050,597.15
归属于母公司所有者权益（或股东		29,560,354.03	32,393,022.19

权益) 合计			
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		29,560,354.03	32,393,022.19
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		188,306,990.23	204,749,650.26

法定代表人：高智主管会计工作负责人：关代朝会计机构负责人：关代朝

(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		24,954,915.14	21,924,957.97
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	十五、(一)	-	935,452.09
应收账款	十五、(二)	58,218,861.97	89,078,612.58
应收款项融资		6,406,946.00	-
预付款项		4,454,182.00	4,637,160.69
其他应收款	十五、(三)	4,689,017.99	6,090,627.57
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货		79,550,447.16	63,903,528.84
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		2,702,722.68	705,770.10
流动资产合计		180,977,092.94	187,276,109.84
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、(四)	1,386,700.00	4,425,300.00
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		114,635.28	180,875.47
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		3,828,020.85	7,829,716.25

无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		343,653.90	452,176.26
递延所得税资产		545,792.97	708,319.67
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,218,803.00	13,596,387.65
资产总计		187,195,895.94	200,872,497.49
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		132,607,680.12	143,840,811.97
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		45,820.02	49,637.12
应交税费		38,670.35	694,742.80
其他应付款		7,663,246.18	132,227.06
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		4,021,210.59	8,596,637.49
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,175,168.89	1,598,186.91
其他流动负债		522,427.22	1,116,580.60
流动负债合计		151,074,223.37	161,028,823.95
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		2,939,877.74	6,849,400.72
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		2,939,877.74	6,849,400.72
负债合计		154,014,101.11	167,878,224.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本		28,867,926.00	28,867,926.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,290,960.41	2,290,960.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		202,290.83	183,538.63
一般风险准备			
未分配利润		1,820,617.59	1,651,847.78
所有者权益（或股东权益）合计		33,181,794.83	32,994,272.82
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		187,195,895.94	200,872,497.49

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		242,312,868.23	369,329,776.90
其中：营业收入	五、（二十七）	242,312,868.23	369,329,776.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		247,918,428.88	367,774,898.71
其中：营业成本	五、（二十七）	212,401,175.97	329,651,519.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十八）	257,343.85	390,610.27
销售费用	五、（二十九）	6,279,247.25	8,644,428.31
管理费用	五、（三十）	3,217,898.45	5,239,811.21
研发费用	五、（三十一）	25,185,428.98	23,188,911.27
财务费用	五、（三十二）	577,334.38	659,618.34
其中：利息费用	五、（三十二）	546,830.88	712,381.58
利息收入	五、（三十二）	47,708.65	65,763.12
加：其他收益	五、（三十三）	1,769,826.86	1,368,296.04

投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-144.19	-
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）	五、(三十五)	1,090,158.26	-1,372,536.08
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）		-2,745,719.72	1,550,638.15
加：营业外收入	五、(三十六)	120,517.13	42,582.13
减：营业外支出	五、(三十七)	28,649.25	5,094.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,653,851.84	1,588,125.46
减：所得税费用	五、(三十八)	178,816.32	218,957.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,832,668.16	1,369,168.05
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）		-2,832,668.16	1,369,168.05
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）		-2,832,668.16	1,369,168.05
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		-2,832,668.16	1,369,168.05
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,832,668.16	1,369,168.05
(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）		-0.10	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.10	0.05

法定代表人：高智主管会计工作负责人：关代朝会计机构负责人：关代朝

(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、(五)	231,562,107.58	356,691,596.55
减：营业成本	十五、(五)	208,746,868.52	326,646,989.11
税金及附加		217,046.94	274,269.87
销售费用		3,289,796.50	5,188,331.88
管理费用		2,606,157.20	3,841,974.65
研发费用		18,971,909.08	17,992,996.59
财务费用		587,623.52	669,620.80
其中：利息费用		546,830.88	712,381.58
利息收入		35,623.58	54,116.49
加：其他收益		1,449,223.52	688,101.83
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(六)	596,314.09	-
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）		1,083,511.29	-1,249,791.12
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）		271,754.72	1,515,724.36
加：营业外收入		120,517.13	42,581.94
减：营业外支出		28,649.25	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		363,622.60	1,558,306.30
减：所得税费用		176,100.59	240,659.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		187,522.01	1,317,646.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		187,522.01	1,317,646.34
（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		187,522.01	1,317,646.34
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	0.05

(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		302,729,834.67	392,427,801.79
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		1,763,467.98	1,451,077.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、 (三十九)	3,351,838.15	7,001,218.45
经营活动现金流入小计		307,845,140.80	400,880,098.10
购买商品、接受劳务支付的现金		297,264,701.42	364,351,790.49
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		8,513,096.23	10,308,079.64
支付的各项税费		3,647,456.15	3,239,604.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、 (三十九)	6,467,788.02	19,009,715.47
经营活动现金流出小计		315,893,041.82	396,909,190.46
经营活动产生的现金流量净额		-8,047,901.02	3,970,907.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		239,089.35	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		239,089.35	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,191.16	13,396.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,191.16	13,396.00
投资活动产生的现金流量净额		229,898.19	-13,396.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	-
筹资活动现金流入小计		12,500,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,393.74	263,899.99
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			
筹资活动现金流出小计		5,280,393.74	5,263,899.99
筹资活动产生的现金流量净额		7,219,606.26	-263,899.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.09	-0.02
五、现金及现金等价物净增加额		-598,396.48	3,693,611.63

加：期初现金及现金等价物余额		28,069,887.36	24,376,275.73
六、期末现金及现金等价物余额		27,471,490.88	28,069,887.36

法定代表人：高智主管会计工作负责人：关代朝会计机构负责人：关代朝

(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		280,584,726.68	374,839,638.42
收到的税费返还		1,447,368.56	773,865.30
收到其他与经营活动有关的现金		3,309,649.46	7,385,936.82
经营活动现金流入小计		285,341,744.70	382,999,440.54
购买商品、接受劳务支付的现金		281,203,195.55	358,858,517.65
支付给职工以及为职工支付的现金		3,522,874.68	3,894,890.01
支付的各项税费		2,954,761.70	2,136,092.61
支付其他与经营活动有关的现金		5,476,284.88	17,086,942.14
经营活动现金流出小计		293,157,116.81	381,976,442.41
经营活动产生的现金流量净额		-7,815,372.11	1,022,998.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,700,000.00	-
取得投资收益收到的现金		571,422.66	-
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		363,491.43	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,634,914.09	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,191.16	10,798.00
投资支付的现金		-	-
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		9,191.16	10,798.00
投资活动产生的现金流量净额		3,625,722.93	-10,798.00
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		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	-
筹资活动现金流入小计		12,500,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,393.74	263,899.99
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,280,393.74	5,263,899.99
筹资活动产生的现金流量净额		7,219,606.26	-263,899.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.09	-0.02
五、现金及现金等价物净增加额		3,029,957.17	748,300.12
加：期初现金及现金等价物余额		21,924,957.97	21,176,657.85
六、期末现金及现金等价物余额		24,954,915.14	21,924,957.97

(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	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	183,538.63	-	1,050,597.15	-	32,393,022.19
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	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	183,538.63	-	1,050,597.15	-	32,393,022.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	18,752.20	-	-2,851,420.36	-	-2,832,668.16
（一）综合收益总额											-2,832,668.16		-2,832,668.16
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	18,752.20	-	-18,752.20	-	-

1. 提取盈余公积									18,752.20		-18,752.20		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	202,290.83	-	-1,800,823.21	-	29,560,354.03

项目	2021年											少数	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	般 风 险 准 备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	28,867,926.00				2,290,960.41	-	-	-	51,774.00		-186,806.27		31,023,854.14
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	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	51,774.00	-	-186,806.27	-	31,023,854.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-	-	-	-	-	-	131,764.63	-	1,237,403.42	-	1,369,168.05
(一)综合收益总额											1,369,168.05		1,369,168.05
(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		-	-	-	-	-	-	-	131,764.63	-	-131,764.63	-	-
1. 提取盈余公积									131,764.63		-131,764.63		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分													-

配														
4. 其他														-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)														-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-
5. 其他综合收益结转留存收益														-
6. 其他														-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取														-
2. 本期使用														-
(六) 其他														-
四、本年期末余额	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	183,538.63	-	1,050,597.15	-	32,393,022.19	

法定代表人：高智主管会计工作负责人：关代朝会计机构负责人：关代朝

(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	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	183,538.63		1,651,847.78	32,994,272.82
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	183,538.63		1,651,847.78	32,994,272.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	18,752.20		168,769.81	187,522.01
（一）综合收益总额											187,522.01	187,522.01
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	18,752.20		-18,752.20	-
1. 提取盈余公积									18,752.20		-18,752.20	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												-
4. 其他												-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本年期末余额	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	202,290.83		1,820,617.59	33,181,794.83

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	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	51,774.00		465,966.07	31,676,626.48
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-

二、本年期初余额	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	51,774.00		465,966.07	31,676,626.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	131,764.63		1,185,881.71	1,317,646.34
（一）综合收益总额											1,317,646.34	1,317,646.34
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	131,764.63		-131,764.63	-
1. 提取盈余公积									131,764.63		-131,764.63	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												-
4. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
四、本年期末余额	28,867,926.00	-	-	-	2,290,960.41	-	-	-	183,538.63	1,651,847.78	32,994,272.82	

三、 财务报表附注

北京中科希望信息股份有限公司 合并财务报表附注

2022年1月1日——2022年12月31日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

（一）公司概况

北京中科希望信息股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2003年4月4日，2016年10月本公司以净资产折股发起设立股份有限公司，股份公司成立时，股本为1000.00万股。2017年2月28日本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌（以下简称“股转系统”）并公开转让。2017年12月本公司定向发行股份18,867,926股，本次定向发行新增股份于2018年1月3日取得股转系统出具的《关于北京中科希望信息股份有限公司股份登记的函》（股转系统函【2018】52号），并于2018年3月2日完成股份登记在股转系统挂牌并公开转让。

公司法定代表人：高智；实际控制人：高智。

（二）经营范围

本公司经营范围：企业管理咨询；网络技术开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备及配件、电线、电缆、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；产品设计；技术推广服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；计算机系统服务；出版物批发；第二类增值电信业务；企业管理咨询；企业管理；安全咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息系统集成服务；电子产品销售；家用电器销售；家用电器零配件销售；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；软件开发；软件销售；数据处理服务；房地产咨询；机械设备销售；机械设备租赁；信息安全设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物批发；第二类增值电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三）业务性质和主要经营活动

公司依托自身及子公司开展网络与信息技术领域相关业务，主要包括向客户提供包括虚

拟化、应用交付、网络安全、产品生命周期管理、应用性能与管理等方面的 IT 解决方案，并提供相关软硬件产品、技术支持及增值服务的相关业务；计算机软件及信息技术类相关教育认证、依托计算机及互联网的远程教育组织工作；软件及信息技术相关科技类出版物的经销。

（四）公司注册地

本公司的注册地址：北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号院 2 号楼 6 层 601 内 011。

（五）财务报表批准

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 18 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了公司 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为正常营业周期。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者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确定为合并。

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两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司

重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

（九）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注三（十一）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。【该部分可以根据审计期间主要金融工具涉及的金融资产、金融负债和权益工具进行描述。】

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（十六）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

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

4) 合同现金流量特征的评估

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

(2)金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 以摊余成本计量的金融资产

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生

的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 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）。

7、金融工具减值

(1)本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 租赁应收款
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2)预期信用损失的计量

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

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础，使用下列准备矩阵：

	预期信用损失率	应收款项	减值准备
未逾期	5%	5%	5%
逾期 1-30 天	10%	10%	10%
逾期 31-60 天	20%	20%	20%
逾期 61-90 天	30%	30%	30%
逾期超过 90 天	50%	50%	50%
合计	100%	100%	100%

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低

借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

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

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当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) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当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，企业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。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据上述（十）、1和（十）、3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

(十三) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去

将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确定；（2）占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十六）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济

利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 企业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) 企业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) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业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。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之

外的其他因素) 作为合同资产列示, 合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件 (仅取决于时间流逝) 向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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。

(十七) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

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

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

(十八) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业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。

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一

定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4、本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括……。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（3）租赁负债

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

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当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，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

5、本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- ①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- ②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

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

（二十一）重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、6%
城市维护建设	缴纳流转税税额	7%
所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
北京中科希望信息股份有限公司	15	
北京中科希望科技有限公司	5	
阳通科技有限公司	25	

（二）税收优惠及批文

1、本公司经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批准，取得高新技术企业证书，证书编号：GR201911005723（发证时间：2019 年 12 月 2 日），2020 年至 2022 年按 15%税率征收企业所得税。

2、子公司北京中科希望科技有限公司根据根据《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）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12

月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	81,458.91	18,901.04
银行存款	27,390,031.97	28,050,986.32
其他货币资金	-	
合 计	27,471,490.88	28,069,887.36
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		340,980.00
商业承兑汇票		594,472.09
合 计	-	935,452.09

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据					
其中：账龄分析法					
具有较低的信用风险					
合 计					

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	966,740.10	100.00	31,288.01		935,452.09
其中：账龄分析法	625,760.10	64.73	31,288.01	5.00	594,472.09
具有较低的信用风险	340,980.00	35.27			340,980.00

合计	966,740.10	100.00	31,288.01		935,452.09
----	------------	--------	-----------	--	------------

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	31,288.01	-31,288.01				
其中：账龄分析法	31,288.01	-31,288.01				
合计	31,288.01	-31,288.01				

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	55,842,869.94	100.00	3,724,792.74		52,118,077.20
其中：账龄分析法	55,842,869.94	100.00	3,724,792.74	6.67	52,118,077.20
具有较低的信用风险	-	-			-
合计	55,842,869.94	100.00	3,724,792.74		52,118,077.20

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	91,309,259.19	100.00	4,846,395.11		86,462,864.08
其中：账龄分析法	91,309,259.19	100.00	4,846,395.11	5.31	86,462,864.08
具有较低的信用风险					
合计	91,309,259.19	100.00	4,846,395.11		86,462,864.08

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄分析法

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	39,750,278.64	1,987,513.93	5%
1—2年	14,812,394.48	1,481,239.45	10%
2—3年	1,280,196.82	256,039.36	20%
3—4年	-	-	

4—5年	-	-	
5年以上	-	-	
合计	55,842,869.94	3,724,792.74	

3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	39,750,278.64	87,654,586.99
1—2年	14,812,394.48	2,975,849.22
2—3年	1,280,196.82	375,660.59
3—4年		303,162.39
4—5年		-
5年以上		-
合计	55,842,869.94	91,309,259.19

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,846,395.11	-1,058,870.25			-62,732.12	3,724,792.74
其中：账龄分析法	4,846,395.11	-1,058,870.25	-	-	-62,732.12	3,724,792.74
合计	4,846,395.11	-1,058,870.25			-62,732.12	3,724,792.74

5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位A	10,416,973.00	18.65	762,312.90
北京江南博仁科技有限公司	3,586,033.00	6.42	179,301.65
上海善致信息技术有限公司	2,745,500.00	4.92	137,275.00
北京华信诚丰科技有限公司	2,500,000.00	4.48	250,000.00
北京金山云网络技术有限公司	1,545,158.59	2.77	77,257.93
合计	20,793,664.59	37.24	1,406,147.48

(四) 应收款项融资

种类	期末余额	年初余额
应收票据	6,406,946.00	
应收账款		
小计	6,406,946.00	
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	6,406,946.00	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,140,615.12	88.64	4,779,060.69	100.00
1 至 2 年	146,200.00	11.36		
2 至 3 年	-			
3 年以上	-			
合计	1,286,815.12	100.00	4,779,060.69	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 987,586.89 元，占预付账款期末余额合计数的比例 76.75%。

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
深圳博亚通供应链管理有限公司	285,430.83	22.18	业务未完成
北京珞安科技有限责任公司	270,353.98	21.01	业务未完成
奇安信科技集团股份有限公司	161,188.30	12.53	业务未完成
东方科博国际教育咨询（北京）有限公司	141,900.00	11.03	业务未完成
北京晓通宏志科技有限公司	128,713.78	10.00	业务未完成
合计	987,586.89	76.75	—

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,952,017.99	6,417,212.48
合计	4,952,017.99	6,417,212.48

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,890,187.42	6,296,347.00
备用金	16,895.01	80,479.92
押金	44,935.56	40,385.56
合计	4,952,017.99	6,417,212.48

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					

按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,952,017.99	100.00	-	-	4,952,017.99
其中：具有较低的信用风险	4,952,017.99	100.00			4,952,017.99
合计	4,952,017.99	100.00	-	-	4,952,017.99

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,417,212.48	100.00			6,417,212.48
其中：具有较低的信用风险	6,417,212.48	100.00			6,417,212.48
合计	6,417,212.48	100.00			6,417,212.48

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 具有较低的信用风险

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	619,355.42		
1-2年	4,095,470.77		
2-3年	70,150.00		
3-4年	31,991.80		
4-5年	135,050.00		
5年以上	-		
合计	4,952,017.99		

(4) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	619,355.42	6,047,794.68
1-2年	4,095,470.77	196,550.00
2-3年	70,150.00	37,817.80
3-4年	31,991.80	135,050.00
4-5年	135,050.00	
5年以上	-	
合计	4,952,017.99	6,417,212.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国海关总署	保证金	2,867,400.00	1-2年	57.90	
亚信科技(成都)有限公司	保证金	200,000.00	1-2年	4.04	

中科聚合（北京）科技有限公司	保证金	150,000.00	1-2 年	3.03	
北京友创佳业科技有限责任公司	保证金	150,000.00	1-2 年	3.03	
北京中州伟业科技发展有限公司	保证金	150,000.00	1年以内 30,000.00 元 1-2 年 120,000.00 元	3.03	
合计		3,517,400.00		71.03	

（七）存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	87,204,987.06		87,204,987.06	67,789,268.53		67,789,268.53
合计	87,204,987.06	-	87,204,987.06	67,789,268.53		67,789,268.53

（八）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	3,464,710.23	1,089,534.39
预缴所得税	548,559.26	-
合计	4,013,269.49	1,089,534.39

（九）固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	116,091.79	190,568.25
固定资产清理		
合计	116,091.79	190,568.25

1、固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	310,000.00	1,179,999.04	1,489,999.04
2. 本期增加金额	-	9,191.16	-
(1) 购置	-	9,191.16	-
3. 本期减少金额	310,000.00	17,686.00	327,686.00
(1) 处置或报废	310,000.00	4,499.00	314,499.00
(2) 合并减少		13,187.00	13,187.00
4. 期末余额	-	1,171,504.20	1,171,504.20
二、累计折旧			
1. 期初余额	294,500.00	1,004,930.79	1,299,430.79
2. 本期增加金额	0.16	60,437.89	60,438.05
(1) 计提	0.16	60,437.89	60,438.05

项目	运输工具	电子设备	合计
3. 本期减少金额	294,500.16	9,956.27	304,456.43
(1) 处置或报废	294,500.16	4,274.05	298,774.21
(2) 合并减少		5,682.22	5,682.22
4. 期末余额	-	1,055,412.41	1,055,412.41
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	-	116,091.79	116,091.79
2. 期初账面价值	15,500.00	175,068.25	190,568.25

(十) 使用权资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	9,191,406.03		3,952,304.59	5,239,101.44
其中：房屋及建筑物	9,191,406.03		3,952,304.59	5,239,101.44
二、累计折旧合计：	1,361,689.78	944,846.79	895,455.98	1,411,080.59
其中：房屋及建筑物	1,361,689.78	944,846.79	895,455.98	1,411,080.59
三、使用权资产账面净值合计	7,829,716.25	—	—	3,828,020.85
其中：房屋及建筑物	7,829,716.25	—	—	3,828,020.85
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	7,829,716.25	—	—	3,828,020.85
其中：房屋及建筑物	7,829,716.25	—	—	3,828,020.85

(十一) 商誉

1、商誉账面原值

被审计单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
北京中科希望科技 有限公司	983,999.28					983,999.28
合计	983,999.28					983,999.28

2、商誉减值准备

被审计单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京中科希望科技 有限公司	983,999.28					983,999.28
合计	983,999.28					983,999.28

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	452,176.26	-	108,522.36		343,653.90
合计	452,176.26	-	108,522.36	-	343,653.90

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	3,717,927.74	565,619.95	4,874,677.62	733,909.88
合计	3,717,927.74	565,619.95	4,874,677.62	733,909.88

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

注：2022年11月4日，本公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订的《最高额质押合同》，质押物为计算机软件著作权财产的全部权利；该授信由控股股东、实际控制人高智先生及配偶崔岳女士无偿提供连带责任担保。

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	135,700,706.05	145,107,866.42
合计	135,700,706.05	145,107,866.42

1、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
亚信科技（成都）有限公司	1,299,983.02	未结算
单位 B	1,216,000.00	未结算
北京正谊明德教育科技有限公司	787,800.00	未结算
红帽软件（北京）有限公司	655,037.74	未结算
深圳新阳信息科技有限公司	466,981.24	未结算

合计	4,425,802.00
----	--------------

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	5,021,100.75	11,463,947.59
合计	5,021,100.75	11,463,947.59

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,065.22	7,992,083.98	7,997,703.76	58,445.44
二、离职后福利-设定提存计划	36,250.50	594,612.31	597,960.54	32,902.27
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	100,315.72	8,586,696.29	8,595,664.30	91,347.71

2、短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,786.00	7,283,199.82	7,283,199.82	20,786.00
2、职工福利费	-	111,910.69	111,910.69	-
3、社会保险费	23,407.24	365,163.34	368,393.96	20,176.62
其中：医疗保险费	19,773.00	330,885.35	332,711.73	17,946.62
工伤保险费	685.12	11,098.02	11,148.36	634.78
生育保险费	2,949.12	23,179.97	24,533.87	1,595.22
4、住房公积金	4,230.00	170,267.00	171,342.00	3,155.00
5、工会经费和职工教育经费	15,641.98	61,543.13	62,857.29	14,327.82
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	64,065.22	7,992,083.98	7,997,703.76	58,445.44

3、设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	35,152.00	581,538.72	584,785.60	31,905.12
2、失业保险费	1,098.50	13,073.59	13,174.94	997.15
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	36,250.50	594,612.31	597,960.54	32,902.27

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	124,247.80	541,203.09

企业所得税	1,229.96	283,284.65
个人所得税	42,730.10	38,522.28
城市维护建设税	4,348.67	29,690.92
教育费附加	1,863.71	12,724.68
地方教育费附加	1,242.48	8,483.12
其他	24,698.38	-
合计	200,361.10	913,908.74

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,639.58	8,639.58
应付股利	-	-
其他应付款项	7,676,814.26	149,442.72
合计	7,685,453.84	158,082.30

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,639.58	8,639.58
合计	8,639.58	8,639.58

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣代垫款	28,983.85	16,078.64
押金及保证金	137,370.00	123,441.48
关联方往来款	7,500,000.00	-
其他	10,460.41	9,922.60
合计	7,676,814.26	149,442.72

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新华招标有限公司	20,000.00	保证金
合计	20,000.00	

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,175,168.89	1,598,186.91
合计	1,175,168.89	1,598,186.91

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	932,620.12	1,164,919.67

合计	932,620.12	1,164,919.67
----	------------	--------------

(二十二) 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	年初余额
1年以内	1,351,991.70	1,987,163.83
1-2年	933,331.32	1,589,731.44
2-3年	933,331.32	1,637,423.36
3-4年	940,331.31	1,637,423.36
4-5年	480,665.64	1,637,423.36
5年以上	-	1,264,908.62
租赁收款额总额小计	4,639,651.29	9,754,073.97
减：未确认融资费用	524,604.66	1,306,486.34
租赁收款额现值小计	4,115,046.63	8,447,587.63
减：一年内到期的租赁负债	1,175,168.89	1,598,186.91
合计	2,939,877.74	6,849,400.72

(二十三) 股本

	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
高智	12,660,378.00						12,660,378.00
马洁	1,500,000.00						1,500,000.00
刘立	1,200,000.00						1,200,000.00
关代朝	300,000.00						300,000.00
于岩	5,660,378.00						5,660,378.00
北京中科希望软件股份有限公司	7,547,170.00						7,547,170.00
股份总数	28,867,926.00						28,867,926.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,290,960.41			2,290,960.41
合计	2,290,960.41			2,290,960.41

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	183,538.63	18,752.20		202,290.83
合计	183,538.63	18,752.20	-	202,290.83

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,050,597.15	-186,806.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	1,050,597.15	-186,806.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,832,668.16	1,369,168.05
减：提取法定盈余公积	18,752.20	131,764.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,800,823.21	1,050,597.15

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	242,312,868.23	212,401,175.97	369,329,776.90	329,651,519.31
其他业务				
合计	242,312,868.23	212,401,175.97	369,329,776.90	329,651,519.31

1、收入分解信息

(1) 按业务类型分类：

主营业务收入：	本期发生额
IT 应用	68,824,638.10
技术服务	34,945,296.13
产品销售	138,319,712.86
图书发行收入	223,221.14
合计	242,312,868.23

(2) 按商品转让的时间分类：

主营业务收入：	本期发生额
其中：在某一时点确认	242,312,868.23
在某一时段确认	
合计	242,312,868.23

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	121,019.61	186,085.24
教育费附加	51,865.54	79,750.82
地方教育费附加	34,577.01	53,167.21
车船使用税	1,600.00	1,600.00

印花税	48,281.69	70,007.00
合计	257,343.85	390,610.27

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,821,868.58	4,257,536.11
包装费、装卸、运输、仓储、租赁等费用	208,055.83	437,436.39
广告费、展览费、销售服务费用	84,726.22	273,524.70
业务经费等	1,089,049.98	1,877,927.55
修理费	3,690.00	5,660.00
折旧费	44,319.87	53,045.99
办公费	431,281.41	436,445.15
差旅费	477,538.09	1,140,149.28
其他	118,717.27	162,703.14
合计	6,279,247.25	8,644,428.31

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,049,842.85	2,748,354.16
折旧、摊销及租赁费用等	484,173.32	1,544,364.58
差旅、业务及董事会费用	168,133.27	262,425.52
保险、修理费用	5,060.00	15,435.17
办公、水电及排污费用	142,907.25	240,570.75
咨询及中介服务费用	362,244.59	334,080.97
其他	5,537.17	94,580.06
合计	3,217,898.45	5,239,811.21

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,595,457.70	2,646,578.25
材料费	22,367,119.11	19,308,227.55
其他	222,852.17	1,234,105.47
合计	25,185,428.98	23,188,911.27

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	546,830.88	712,381.58
减：利息收入	47,708.65	65,763.12
汇兑损益	-0.09	0.02
银行手续费	56,947.85	12,999.86
其他	21,264.39	
合计	577,334.38	659,618.34

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

软件退税	1,763,467.98	1,365,314.39
个税返还款	6,358.88	1,493.02
稳岗补贴	-	1,488.63
合计	1,769,826.86	1,368,296.04

(三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-144.19	
合计	-144.19	

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	31,288.01	-31,288.01
应收账款坏账损失	1,058,870.25	-1,341,248.07
合计	1,090,158.26	-1,372,536.08

(三十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	100,000.00	42,000.00	100,000.00
资产报废收入	20,000.00		20,000.00
其他	517.13	582.13	517.13
合计	120,517.13	42,582.13	120,517.13

与企业日常活动无关的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
朝阳市场监督管理局助资	100,000.00		100,000.00
文化旅游局补贴款	-	42,000.00	
合计	100,000.00	42,000.00	100,000.00

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	15,724.79		15,724.79
其他	12,924.46	5,094.82	12,924.46
合计	28,649.25	5,094.82	28,649.25

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,663.00	425,920.34
递延所得税费用	165,153.32	-206,962.93
合计	178,816.32	218,957.41

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-2,653,851.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-398,077.78
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	13,573.89
非应税收入的影响	-85,713.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	115,808.82
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	533,224.78
所得税费用	178,816.32

(三十九) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	47,708.65	65,763.12
收益相关的政府补助	100,000.00	43,488.63
收到的投标履约保证金	2,255,433.97	4,211,747.37
个税返还款	3,089.35	-
备用金还款	-	-
社保稳岗费	-	-
其他	945,606.18	2,680,219.33
合计	3,351,838.15	7,001,218.45

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	56,947.85	12,999.86
付现的销售费用	674,184.02	1,199,090.38
付现的管理费用	674,468.66	2,402,487.85
付现的研发费用	-	934,769.04
支付的投标保证金	2,276,467.40	7,606,908.00
代付款	-	134,800.00
代发报销款	594,982.15	1,018,707.37
其他	2,190,737.94	5,699,952.97
合计	6,467,788.02	19,009,715.47

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	7,500,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,500,000.00	

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	-2,832,668.16	1,369,168.05
加：资产减值损失		
信用减值损失	-1,090,158.26	1,372,536.08
固定资产折旧、使用权资产折旧、投资性房地产折旧、 油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,005,284.84	1,429,532.64
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	108,522.36	108,522.36
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）	546,830.88	712,381.58
投资损失（收益以“-”号填列）	144.19	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	165,153.32	-206,962.93
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）	-19,415,718.53	-10,668,073.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,018,301.40	-26,935,765.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,553,593.06	36,789,568.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,047,901.02	3,970,907.64
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	27,471,490.88	28,069,887.36
减：现金的期初余额	28,069,887.36	24,376,275.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-598,396.48	3,693,611.63

2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
----	----

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	363,491.43
其中：北京中科希望图书发行有限公司	363,491.43
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	124,402.08
其中：北京中科希望图书发行有限公司	124,402.08
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：北京中科希望图书发行有限公司	
处置子公司收到的现金净额	239,089.35

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	27,471,490.88	28,069,887.36
其中：库存现金	81,458.91	18,901.04
可随时用于支付的银行存款	27,390,031.97	28,050,986.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	27,471,490.88	28,069,887.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、单次处置子公司投资至丧失控制权的情况：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京中科希望图书发行有限公司	363,491.43	100	转让	2022年6月28日	股权转让协议	-144.19						

七、在其他主体中的权益

(一) 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(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
北京中科希望科技有限公司	北京	北京	计算机产品销售	100		100	非同一控制下的企业合并	
阳通科技有限公司	北京	北京	信息系统集成服务	100		100	投资设立	

八、与金融工具相关的风险

无。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

实际控制人	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
高智	43.86	43.86

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

(三) 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	备注
刘立	股东、董事、副总经理	
马洁	股东	
关代朝	股东、财务总监	
于岩	股东、董事	
周明陶	董事长	
王霞	董事	
李迟善	原监事会主席	
赵睿	监事会主席	
费凌宇	监事	
董珈言	职工代表监事	
岳溪	董事会秘书	
李媛	副总经理	
北京昆仑联通科技发展股份有限公司	实际控制人高智配偶崔岳持有其 10.48%的股份并担任董事的公司	
天津昆仑科技合伙企业(有限合伙)	实际控制人高智配偶崔岳参股的公司	
久瑞(北京)私募基金管理有限公司	公司董事、股东于岩先生控制并担任执行董事、	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
司	财务负责人；公司实际控制人高智先生参股的公司。	
北京彬智科技发展有限责任公司	实际控制人高智持有其 50%的股权并担任监事	吊销未注销
北京中科希望软件股份有限公司	股东，董事长周明陶持股并担任董事长，原监事会主席李迟善担任董事	
北京希望电子出版社	股东北京中科希望软件股份有限公司实际控制的公司	
北京中科希望培训学校	股东北京中科希望软件股份有限公司实际控制的公司；公司董事长周明陶担任董事长；实际控制人高智、副总经理李媛分别担任董事的单位	
北京中科希望物联网络科技有限公司	董事长周明陶间接持股；股东北京中科希望软件股份有限公司参股的公司	
北京宏伟富通科技中心（有限合伙）	实际控制人高智担任其执行事务合伙人；持有份额为 39.9399%	
中国科技出版传媒集团有限公司	原监事会主席李迟善担任监事的公司	
嘉田文化发展（天津）有限公司	原监事会主席李迟善担任董事的公司	
北京科印技术咨询服务公司	原监事会主席李迟善担任董事的公司	
吉林省长春市希望电脑有限公司	董事长周明陶担任董事的公司	吊销未注销
深圳希望天园电子有限公司	董事长周明陶担任董事；股东北京中科希望软件股份有限公司参股的公司。	吊销未注销
北京天盛和富企业管理中心（有限合伙）	董事长周明陶为自然人股东的公司	
北京百业和富企业管理中心（有限合伙）	董事长周明陶先生间接持股的公司	
北京厚镡科技有限公司	董事长周明陶担任监事的公司	
北京小山网络技术有限责任公司	股东关代朝担任经理的公司	吊销未注销
北京中科希望软件股份有限公司希望技术培训中心	公司董事长周明陶先生间接持股；股东北京中科希望软件股份有限公司控制的公司	
北京中科希望软件股份有限公司图书发行分公司	公司董事长周明陶先生间接持股；股东北京中科希望软件股份有限公司控制的公司	
北京中科希望物联网络科技有限公司	股东北京中科希望软件股份有限公司参股的公司	
北京村联村科技有限公司	公司董事长周明陶持股的公司	
南京希望房地产有限责任公司	公司董事长周明陶先生担任法人及执行董事的公司。	吊销未注销

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京昆仑联通科技发展股份有限公司	采购商品	4,592,857.96	607,650.81

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京昆仑联通科技发展股份有限公司	IT 应用服务		2,454,138.50

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京中科希望软件股份有限公司	房屋建筑物	922,244.05	1,192,299.99

3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
高智	5,000,000.00	2022 年 11 月 3 日	2023 年 11 月 2 日	否

4、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
高智	7,500,000.00			长期

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京昆仑联通科技发展股份有限公司	10,529.80	1,052.98	21,059.80	1,052.99
其他应收款	北京中科希望软件股份有限公司	135,050.00		935,050.00	
其他应收款	北京昆仑联通科技发展股份有限公司	28,000.00		18,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	北京昆仑联通科技发展股份有限公司	1,868,184.43	415,520.50
其他应付款	高智	7,500,000.00	

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

本公司无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

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		340,980.00
商业承兑汇票		594,472.09
合计		935,452.09

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据					
其中：账龄分析法					
具有较低的信用风险					
合计					

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	966,740.10	100.00	31,288.01		935,452.09
其中：账龄分析法	625,760.10	64.73	31,288.01	5.00	594,472.09
具有较低的信用风险	340,980.00	35.27			340,980.00
合计	966,740.10	100.00	31,288.01	-	935,452.09

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信	31,288.01	-31,288.01				

用损失的应收票据					
其中：账龄分析法	31,288.01	-31,288.01			
合计	31,288.01	-31,288.01			

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	61,857,481.78	100.00	3,638,619.81		58,218,861.97
其中：账龄分析法	54,119,411.35	87.49	3,638,619.81		50,480,791.54
具有较低的信用风险	7,738,070.43	12.51			7,738,070.43
合计	61,857,481.78	100.00	3,638,619.81		58,218,861.97

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	93,769,455.67	100.00	4,690,843.09	5.26	89,078,612.58
其中：账龄分析法	89,139,200.67	95.06	4,690,843.09	5.26	84,448,357.58
具有较低的信用风险	4,630,255.00	4.94			4,630,255.00
合计	93,769,455.67	100.00	4,690,843.09	5.26	89,078,612.58

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄分析法

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	38,026,820.05	1,901,341.00	5%
1—2年	14,812,394.48	1,481,239.45	10%
2—3年	1,280,196.82	256,039.36	20%
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	54,119,411.35	3,638,619.81	

(2) 具有较低的信用风险

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	3,431,730.43		
1-2年	4,306,340.00		
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	7,738,070.43		

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	41,458,550.48	90,428,444.06
1-2年	19,118,734.48	2,975,849.22
2-3年	1,280,196.82	62,000.00
3-4年		303,162.39
4-5年		-
5年以上		-
合计	61,857,481.78	93,769,455.67

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,690,843.09	-1,052,223.28				3,638,619.81
其中：账龄分析法	4,690,843.09	-1,052,223.28				3,638,619.81
合计	4,690,843.09	-1,052,223.28				3,638,619.81

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位 A	10,416,973.00	16.84	762,312.90
阳通科技有限公司	8,200,021.43	13.26	
北京江南博仁科技有限公司	3,586,033.00	5.80	179,301.65
上海善致信息技术有限公司	2,745,500.00	4.44	137,275.00
北京华信诚丰科技有限公司	2,500,000.00	4.04	250,000.00
合计	27,448,527.43	44.37	1,328,889.55

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,689,017.99	6,090,627.57
合计	4,689,017.99	6,090,627.57

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,627,187.42	6,033,347.00
备用金	16,895.01	16,895.01
押金	44,935.56	40,385.56
合计	4,689,017.99	6,090,627.57

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：具有较低的信用风险	4,689,017.99	100.00			4,689,017.99
合计	4,689,017.99	100.00			4,689,017.99

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,090,627.57	100.00			6,090,627.57
其中：具有较低的信用风险	6,090,627.57	100.00			6,090,627.57
合计	6,090,627.57	100.00			6,090,627.57

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款**1) 具有较低的信用风险**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	619,355.42		
1—2年	3,832,470.77		
2—3年	70,150.00		
3—4年	31,991.80		
4—5年	135,050.00		
5年以上	-		
合计	4,689,017.99		

(4) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	619,355.42	5,721,209.77

1—2年	3,832,470.77	196,550.00
2—3年	70,150.00	37,817.80
3—4年	31,991.80	135,050.00
4—5年	135,050.00	
5年以上	-	
合计	4,689,017.99	6,090,627.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国海关总署	保证金	2,867,400.00	1-2年	61.15	
中科聚合(北京)科技有限公司	保证金	150,000.00	1-2年	3.20	
北京友创佳业科技有限责任公司	保证金	150,000.00	1-2年	3.20	
北京中州伟业科技发展有限公司	保证金	150,000.00	1年以内 30,000.00元 1-2年 120,000.00元	3.20	
太原理工大学	保证金	140,458.00	1-2年	3.00	
合计		3,457,858.00		73.74	

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,386,700.00		1,386,700.00	4,425,300.00		4,425,300.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,386,700.00		1,386,700.00	4,425,300.00		4,425,300.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中科希望科技有限公司	1,386,700.00			1,386,700.00		
北京中科希望图书发行有限公司	3,038,600.00		3,038,600.00			
合计	4,425,300.00		3,038,600.00	1,386,700.00		

注：2020年9月9日成立全资子公司阳通科技有限公司，注册资本5000万元，截至2022年12月31日尚未出资；2022年6月28日与张军签署《股权转让协议》，将所持图书发行100%股权转让给张军。

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,562,107.58	208,746,868.52	356,691,596.55	326,646,989.11
其他业务				
合计	231,562,107.58	208,746,868.52	356,691,596.55	326,646,989.11

1、收入分解信息

(1) 按业务类型分类:

主营业务收入:	本期发生额
IT 应用	63,913,107.16
技术服务	24,753,566.86
产品销售	142,895,433.56
合计	231,562,107.58

(2) 按商品转让的时间分类:

主营业务收入:	本期发生额
其中: 在某一时点确认	231,562,107.58
在某一时段确认	
合计	231,562,107.58

(六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算长期股权投资分红收益	571,422.66	
处置长期股权投资产生的投资收益	24,891.43	
合计	596,314.09	

十六、补充资料

(一) 非经常性损益

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	-144.19	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损		

项目	金额	说明
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、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	91,867.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,358.88	个税返还款
.....		
所得税影响额	-17,792.14	
少数股东权益影响额		
合计	80,290.43	

（二）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	-9.14	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.40	-0.10	-0.10

十七、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 18 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

北京中科希望信息股份有限公司

2023 年 4 月 18 日

第九节 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：

公司董事会秘书办公室。