



金锐同创

NEEQ:834046

金锐同创（北京）科技股份有限公司
Beijing JRunion Technology Co., Ltd



年度报告

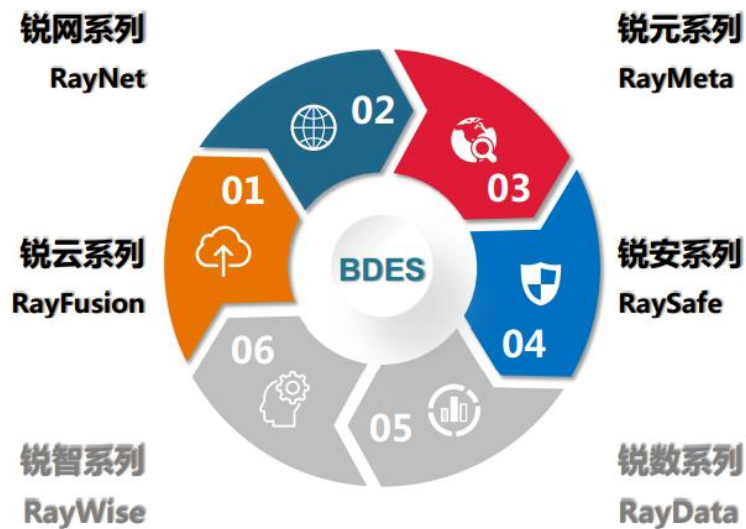
— 2022 —

公司年度大事记

- 2022年3月金锐同创被认定为北京市专精特新“小巨人”企业



- 金锐同创发布创新研发成果“锐”家族系列产品



- 金锐同创新增一项发明专利，已累计获取发明专利授权 16 项

目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据和财务指标.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重大事件.....	31
第六节 股份变动、融资和利润分配.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	41
第八节 行业信息.....	44
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	49
第十节 财务会计报告.....	52
第十一节 备查文件目录.....	135

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。

公司负责人金宏伟、主管会计工作负责人韩金霞及会计机构负责人（会计主管人员）韩金霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
报告期后公司经营资金紧张的风险	报告期内,公司短期借款合计人民币 39,990,296.22 元,报告期末公司账面货币资金余额为 35,602,070.71 元,综合考虑后续公司整体战略规划,对外投资、研发投入、人才引进、扩大业务规模等因素,仍在报告期后可能面临经营资金紧张的风险。报告期末公司有应收账款净额为 146,726,398.43 元,公司应收账款的回款速度对公司经营资金状况产生直接影响。
应收账款回收风险	报告期末,公司应收账款净额为 146,726,398.43 元,较上年期末减少 21.23%,公司的主要客户涵盖金融、互联网、教育、政府、交通、医疗、制造业、商业、运营商等多个行业及领域,绝大部分客户资信状况良好,且公司坏账准备计提政策较为稳健。但也不能排除客户受经济波动或其它因素的影响而陷入经营困难,造成应收账款无法收回的风险。
存货减值风险	本报告期末、2021 年末,公司存货余额分别为 41,736,034.00 元、54,954,448.75 元,占当期期末流动资产的比例分别为 12.94%和 15.97%。本报告期末较上年期末减少 24.05%,公司积极的存货管理方式已见成效,截止到报告期末,公司储备的

	库存产品包含技术服务项目备件以及融合解决方案项目订单储备,帮助提高了企业竞争力。公司大多数库存产品及设备备件都是根据客户订单配备的,但因为 IT 设备产品技术更新,如果管理不善,公司仍然存在存货减值的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

报告期内,除上述风险外,暂不存在其他的行业重大风险。

释义

释义项目		释义
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
业务规则(试行)	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《金锐同创(北京)科技股份有限公司章程》
三会	指	股东会、董事会、监事会
公司、本公司、股份公司、金锐同创	指	金锐同创(北京)科技股份有限公司
锐伟公司、锐伟兴业	指	北京锐伟兴业系统科技有限公司
巽联公司	指	北京巽联科技有限公司
金锐贵州	指	金锐同创(贵州)科技有限公司
本报告	指	金锐同创(北京)科技股份有限公司 2022 年年度报告
本年度	指	2022 年度
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
股东大会	指	金锐同创(北京)科技股份有限公司股东大会
董事会	指	金锐同创(北京)科技股份有限公司董事会
监事会	指	金锐同创(北京)科技股份有限公司监事会
BDES	指	业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System
AR	指	增强现实(Augmented Reality)
AI	指	人工智能(Artificial Intelligence)
元宇宙	指	利用科技手段进行链接与创造的,与现实世界映射和交互的虚拟世界,具备新型社会体系的数字生活空间
数智孪生	指	是一种体现数据和智能一体化融合的能力,将实体世界的问题(以数据形式展现,包含数字、语音、图像、视频等),通过数字虚拟空间的方法(以逻辑能力体现,包含推论、定位、决策等)对应当前场景态势进行映射和理解,从而快速应对问题和推进改造。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	金锐同创（北京）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing JRunion Technology Co., Ltd JRunion
证券简称	金锐同创
证券代码	834046
法定代表人	金宏伟

二、 联系方式

董事会秘书姓名	董方
联系地址	北京市海淀区闵庄路3号玉泉慧谷8号楼二层01
电话	010-62199916
传真	010-62199587
电子邮箱	alina.dong@jrunion.com.cn
公司网址	http://www.jrunion.com.cn/
办公地址	北京市海淀区闵庄路3号玉泉慧谷8号楼二层01
邮政编码	100195
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	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	2012年12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（65）-软件开发（651）-软件开发（6510）
主要产品与服务项目	1、业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System（BDES）相关方案及服务 2、IT 整体解决方案 3、IT 相关增值服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	60,762,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（金宏伟）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（金宏伟），一致行动人为（闫锋）

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	91110108059234805F	否
注册地址	北京市海淀区闵庄路 3 号玉泉慧谷 8 号楼二层 01	否
注册资本	60,762,200	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 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）	开源证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	金敬玉 1 年	麻贺群 1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京国际大厦 B 座 17 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	301,149,572.44	402,294,140.09	-25.14%
毛利率%	17.35%	24.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,128,219.92	30,483,158.05	-143.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,788,924.75	29,475,258.77	-150.17%
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）	-6.98%	23.45%	-
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）	-7.87%	22.67%	-
基本每股收益	-0.22	0.60	-136.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	334,756,243.57	357,890,638.63	-6.46%
负债总计	153,308,553.06	186,906,680.20	-17.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	181,447,690.51	170,983,958.43	6.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.99	3.02	-0.99%
资产负债率%（母公司）	45.03%	45.12%	-
资产负债率%（合并）	45.80%	52.22%	-
流动比率	2.11	1.86	-
利息保障倍数	-7.17	22.38	-

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	-35,284,639.87	-6,373,132.13	-453.65%
应收账款周转率	1.81	2.80	-
存货周转率	5.15	4.75	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.46%	43.25%	-
营业收入增长率%	-25.14%	13.47%	-
净利润增长率%	-143.07%	-3.87%	-

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	60,762,200	51,600,000	17.76%
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、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	572,621.94
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,409,231.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,082.93
非经常性损益合计	1,953,770.39
所得税影响数	293,065.56
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,660,704.83

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:

1. 所处行业

按照中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订版)、《国民经济行业分类与代码》(GB4754-2011)及《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司业务属于“I65 软件和信息技术服务业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“171011 信息技术服务”。

2. 主营业务

公司作为专注于业务数据赋能服务的国家高新技术企业。基于数据智能和云网融合能力组合优势构建的业务数据赋能系统（Business Data Empowerment System，简称 BDES）架构，以赋能客户数字化改造为目标，结合共创价值的供应链创新业态，为客户提供全面的智能数据融合解决方案、相关软硬件产品及增值服务。

3. 主要产品

3.1 业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System（BDES）

公司依托强大的研发创新能力，结合优势供应链体系及深入行业业务的服务体系，运用场景化 AI 模型、增强现实体验、微服务、云网融合等技术，为客户提供打通业务数据采集、增值、应用的可持续赋能平台-业务数据赋能系统（Business Data Empowerment System，简称 BDES）系列产品。

BDES 是一个面对行业数字化改造，提供通用但必要的全流程、闭环的创新产品架构，包含三个节点能力：“数据采集”联合金锐供应链合作伙伴的数字化产品优势、对问题深度理解；“数据增值”从客户、行业专家和项目实施经验研发提炼出决策模型和经验算法，对问题提出洞察；“数据应用”融合金锐云网平台供应链的合作伙伴、对问题进行逐步、针对性的改造。在数据、业务循环过程中 BDES 赋能给用户数据和业务的洞察工具、治理手段和应用能力，快速解决业务痛点。公司结合在行业客户业务多年深度参与以及自身在场景化决策模型、软件定义、大数据分析等方面的技术能力储备积累，切入客户痛点，以行业专家经验以及对业务的理解提炼转化而来的算法为引擎，智能循环驱动行业客户数据采集、增值、应用，切实帮助行业解决数据孤岛、数据价值挖掘等问题。

BDES 产品运用 AR、AI 等技术在各行业领域推进元宇宙应用创新，创新成果主要在智能巡检、远程专家协助、场景辨识作业指导、沉浸式交互等方面。在实际运行过程中，仿真的智能可视化以及数据

驱动的决策优化，可以协助行业用户实现数字建模、数据管理和数字驱动。公司积极推进 BDES 系列产品、相关解决方案及增值服务在金融、能源、教育等行业应用场景落地，打造行业标杆项目，为行业广泛推广提供有力示范。

3.2 IT 整体解决方案

公司依托自身技术优势，结合上下游资源，充分发挥产业链上下游重要纽带优势，以市场实际需求为导向，融合 IT 行业主流产品，为用户提供贴合用户自身业务的成熟 IT 系统整体解决方案。

3.3 IT 相关增值服务

公司向客户提供体系化 IT 增值服务，将服务产品化平台化，让上下游客户最大限度的享受到贴合自身业务的 IT 服务，同时结合市场需求，着重加强安全服务、云服务、云安全等方面服务能力。

4. 客户类型

公司客户涵盖运营商、金融、互联网、军工、教育、政府、医疗、制造业、交通、商业等多个行业及领域。

5. 销售渠道

公司在中国 20 多城市组建了专业的销售团队，拥有 3 家子公司，服务老客户，开拓新客户，通过投标、竞标、商务谈判等方式获得订单，另外公司以技术服务为载体增加与新老客户的粘性，提高长期合作的机会，同时公司还采用包括电话、网络推广、自媒体推广、宣传资料、市场活动等多种销售渠道获得潜在销售机会。

6. 关键资源

公司总部位于北京，长期合作伙伴遍及全国各地。针对不同的业务领域，公司科学规划，设立了横向、纵向管理机制，保证各部门紧密协作，为用户提供高效、便捷、优质的服务。其核心竞争力及关键资源包括所提供产品的核心技术及自身的专业团队，公司服务能力属于业内领先水平，在服务团队及覆盖区域上均具有较强实力。在多年的积累下，金锐同创与业内诸多知名厂商保持高度紧密的合作，金锐同创同时以产品厂商、代理商、服务商三个身份为行业客户业务数据赋能，以自身过硬的服务执行能力以及优质的供应链体系，积累了充足的行业成功案例及经验，尤其在金融、军工、能源、制造、教育、交通等行业持续获得认可。

7. 收入来源

公司通过体系化 IT 技术服务，已将 IT 信息技术服务行业覆盖拓展至运营商、金融、互联网、军工、教育、政府、医疗、制造业、交通、商业等多个行业及领域。公司在获得更好收益的同时，也加强了与合作，赢得了更多长期合作的机会，保证业务及盈利的稳步增长。未来公司将在原有盈

利收入模式中继续扩大自研产品相关解决方案及增值服务收益,满足市场对专业服务、数字化改造中的循环优化能力以及数据深度挖掘应用的需求,提升自身盈利收入能力,保证公司在竞争及扩张中保持持续的盈利收入增长能力。同时,公司依托业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System (BDES),与客户、合作伙伴共建价值。BDES 架构引领下的新业态凝聚力将大幅提升公司核心竞争力,为公司带来爆发增长能力,在行业竞争中形成新典范和护城河。

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 checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	北京市专精特新“小巨人”企业 - 北京市经济和信息化局
详细情况	<p>1、根据《关于推进北京市中小企业“专精特新”发展的指导意见》，公司于 2021 年 8 月首次被认定为北京市专精特新中小企业，有效期 3 年。</p> <p>2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，公司首次认定时间：2015 年 11 月 25 日，有效期三年；公司已连续 3 次被认定为高新技术企业，最新发证时间：2021 年 10 月 25 日，有效期：三年。</p> <p>3、按照《关于推进北京市中小企业“专精特新”发展的指导意见》（京经信发[2019]86 号）要求，2022 年 3 月 1 日北京市经济和信息化局公布 2021 年度第二批北京市专精特新“小巨人”企业名单，我司获得北京市专精特新“小巨人”企业认定。</p>

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，在公司董事会的领导下，公司管理层围绕年初制定的经营目标，按照董事会的战略部署，贯彻执行公司业务发展战略，精细化运营，努力提升公司产品和服务品质，全体员工努力践行公司长期发展战略和年度经营计划，推进各项业务顺利开展。公司报告期内的整体经营情况如下：

经营计划的实现情况

报告期内，公司主营营业收入总额 301,149,572.44 元，较上年同期减少 25.14%，其中 IT 设施建设收入为 137,844,747.06 元，较上年同期减少 44.86%，软件及增值服务收入为 163,304,825.38 元，较上年同期增长增加 7.22%，IT 设施建设毛利率为 6.07%，较上年同期减少 12.12%，软件及增值服务毛利 26.87%，较上年同期减少 7.32%，主要是由于疫情期间各上游的货期大幅延长且前端收款节奏缓慢，为尽可能加速推进项目产品和服务交付或缩短项目收款节奏公司适当引入合作伙伴，导致项目毛利率降低；但受疫情影响，部分订单仍未能在报告期末完产品或服务交付，导致报告期确认营业收入总额及营业利润降低，且报告期内公司主要是为更好开展业务实现加速持续发展，公司对相应的人员结构进行了适度升级补充，因此销售费用增长 36.33%、管理费用增长 30.40%，最终导致净利润下降，但此为偶发事项影响，对公司长期稳定发展不够成重大影响。目前国内经济全面复苏，行业上下游积极开展合作，公司紧跟《国家十四五规划和 2035 年远景目标纲要》，依托数字孪生、AI、信息安全等前沿技术自主研发的产品为加快建设数字经济、数字社会、数字政府贡献能力，充分释放数据要素价值。公司沿着 BDES 创新架构，在数据采集、数据增值、数据应用三个领域深入研究开发。配电网智能安全采集终端、全景运营指挥平台、大数据决策系统、AR 智能运维系统等已在数字电力、数字金融、数字双碳、数字服务等创新场景中推出领先业内的解决方案，为填补细分领域空白提供了创新应用方案且受到行业头部客户一致认可，其市场容量超百亿，公司将把握先机，持续前沿技术研究探索，持续完善产品，加速占领市场，未来将为公司贡献持续快速盈利增长能力。

对企业经营有重大影响的事项：

2022 年 3 月，公司被认定为北京市“专精特新”小巨人企业；

2022 年 6 月，公司发布创新成果“锐”家族系列产品；

公司新增一项发明专利授权，截止到报告期末公司已累计获取 16 项

(二) 行业情况

全球经济正经历由传统经济向数字经济的转型，数字经济是新一代信息技术与实体经济深度融合产生的新型经济形态，数字经济已经成为经济增长的核心动力，是现阶段以及未来的重点发展方向；随着新业态、新模式、新技术对传统产业冲击的不断加强，数字化转型已经成为全球企业的共识。数字化本质上是信息技术驱动下的一场业务、管理和商业模式的深度变革重构，业务是内核，技术服务是支点。不同国家战略机构纷纷给出对数字化转型的定义，虽然内容各有侧重，但核心目标都是利用新一代信息技术，推动组织活动、流程架构、业务模式和员工能力的全面重定义，提升整体运营效率，构建全新的数字化体系。

中国作为全球最大的数字化消费市场，企业对于数字化转型有着迫切需求。提升生产效率、业务敏捷性、优化服务等都是数字化转型带来的益处。随着行业数字化转型的逐步深化，大数据、人工智能、物联网、SDN、数字孪生、VR 等技术正在与制造、金融、通信、零售、政府、医疗、教育、能源等行业实现深度融合，进一步形成更加开放、融合、协同发展的数字化生态体系。

(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	35,602,070.71	10.64%	52,670,068.85	14.72%	-32.41%
应收票据		0.00%	2,891,600.00	0.81%	-100.00%
应收账款	146,726,398.43	43.83%	186,270,674.61	52.05%	-21.23%
存货	41,736,034.00	12.47%	54,954,448.75	15.36%	-24.05%
固定资产	750,466.03	0.22%	454,123.01	0.13%	65.26%
无形资产		0.00%	50,240.41	0.01%	-100.00%
短期借款	39,990,296.22	11.95%	39,950,000.00	11.16%	0.10%
预付账款	90,408,543.43	27.01%	43,175,934.86	12.06%	109.40%
其他应收款	6,176,373.14	1.85%	3,488,568.34	0.97%	77.05%
一年内到期的非流动资产		0.00%	88,633.33	0.02%	-100.00%
其他流动资产	1,781,794.93	0.53%	658,205.21	0.18%	170.71%
使用权资产	2,959,688.92	0.88%	1,307,469.57	0.37%	126.37%
长期待摊费	4,861,136.56	1.45%	9,924,257.99	2.77%	-51.02%

用					
应付票据	4,428,993.33	1.32%	12,288,057.00	3.43%	-63.96%
预收款项		0.00%	40,400.00	0.01%	-100.00%
合同负债	7,622,986.65	2.28%	1,064,204.44	0.30%	616.31%
应付职工薪酬	2,541,568.72	0.76%	1,612,536.87	0.45%	57.61%
其他应付款	190,232.87	0.06%	1,700,531.47	0.48%	-88.81%
一年内到期的非流动负债	1,696,321.53	0.51%	959,835.06	0.27%	76.73%
其他流动负债	9,254,702.88	2.76%	16,022,019.33	4.48%	-42.24%
租赁负债	726,782.56	0.22%	294,572.82	0.08%	146.72%
预计负债	65,302.71	0.02%	1,812,473.91	0.51%	-96.40%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金

公司报告期末货币资金金额 35,602,070.71 元，较上年期末减少 17,067,998.14 元，降幅为 32.41%，主要是由于报告期内为支持前端销售项目交付需求，按照合同约定支付供应商采购款项完成度较高，同时为加快项目交付周期，充分发挥资金价值，创造更多更有价值项目机会，在风险充分可控的基础上适当向供方支付部分预付款，同报告期内公司为加速研发项目进程及前端市场落地机会积极引入合适人才，导致人员成本支出增加，且上年期末公司收到投资款项 29,732,052.00 元，最终报告期末货币资金较上年期末减少。

2. 应收票据

公司报告期末为 0 元，较上年期末减少 100%，主要是报告期末公司收取的银行承兑汇票全部完成兑付导致。

3. 应收账款

公司报告期末应收账款为 146,726,398.43 元，较上年期末降低 21.23%，减少 39,544,276.18 元，主要是由于报告期内，公司加强应收账款管理，与客户保持积极沟通，尽力缩短应收账款收回时间，因此本年末应收款降低。

4. 固定资产

公司报告期末固定资产为 750,466.03 元，较上年期末增加 296,343.02 元，增幅 65.26%，主要是由于报告期内为顺利开展工作公司增加购置部分电子设备导致报告期末固定资产增加。

5. 无形资产

公司报告期末无形资产为 0 元，较上年期末减少 50,240.41 元，主要是由于公司电信增值业务经营许可证于 2022 年 10 月到期，特许经营权到期摊销完毕，导致报告期末无形资产降低。

6. 预付账款

公司报告期末预付款项为 90,408,543.43 元，较上年期末增长 109.40%，主要是由于报告期内，为加快项目交付周期，充分发挥资金价值，创造更多更有价值项目机会，在风险充分可控的基础上适当向供方支付部分预付款，同时报告期末部分订单受疫情影响未能及时到货入库，因此报告期末预付款项增加。

7. 其他应收款

公司报告期末其他应收款为 6,176,373.14 元，较上年期末增长 77.05%，主要是由于报告期内公司更好开展公司各项业务，备用金及项目保证金增加，同时公司全资子公司对外投资 150 万元，因对方手续尚未完成暂计入其他应收款，导致其他应收款增加。

8. 一年内到期的非流动资产

公司报告期末一年内到期的非流动资产为 0 元，较上年期末减少 100%，主要是由于报告期内相应房租到期已满足确认费用条件确认为租赁费用导致报告期末一年内到期的非流动资产减少。

9. 其他流动资产

公司报告期末其他流动资产为 1,781,794.93 元，较上年期末增加 170.71%，主要是由于报告期内预缴税款和增值税留抵扣额增加导致报告期末其他流动资产增加。

10. 使用权资产

公司报告期末使用权资产为 2,959,688.92 元，较上年期末增加 126.37%，主要是由于报告期内公司适当增加办公用房租赁导致期末使用权资产增加。

11. 长期待摊费用

公司报告期末长期待摊费用为 4,861,136.56 元，较上年期末减少 51.02%，主要是报告期内为保障公司服务质量提升服务标准，公司适当增加技术服务项目用周转备件并计入长期待摊摊销管理，长期待摊摊销导致期末长期待摊费用减少。

12. 应付票据

公司报告期末应付票据为 4,428,993.33 元，较上年期末减少 63.96%，主要是由于报告期内公司对外开具的银行承兑汇票部分到期按约定执行导致报告期末应付票据减少。

13. 预收款项

公司报告期末预收款项为 0 元，较上年期末减少 100%，主要是由于报告期内公司严格项目交付管

理，未发生预收款项，导致期末预收款项减少。

14. 合同负债

公司报告期末合同负债为 7,622,986.65 元，较上年期末增加 616.31%，主要是由于报告期末公司尚有部分已签署协议并部分收款的项目未满足确认收入条件导致期末合同负债增加。

15. 应付职工薪酬

公司报告期末应付职工薪酬为 2,541,568.72 元，较上年期末增加 57.61%，主要是由于公司报告期内升级优化人员结构，引入补充人才，员工人数从期初的 140 人增加至期末的 168 人，导致期末应付职工薪酬增加。

16. 其他应付款

公司报告期末其他应付款为 190,232.87 元，较上年期末减少 88.81%，主要是由于公司报告期内公司完成部分其他应付款项导致其他应付款减少。

17. 一年内到期的非流动负债

公司报告期末一年内到期的非流动负债为 1,696,321.53 元，较上年期末增加 76.73%，主要是由于报告期内公司增加租赁面积导致期末一年内到期的非流动负债增加。

18. 其他流动负债

公司报告期末其他流动负债为 9,254,702.88 元，较上年期末减少 42.24%，主要是由于待转销项税额减少导致其他流动负债增加。

19. 租赁负债

公司报告期末租赁负债为 726,782.56 元，较上年期末增加 146.72%，主要是由于报告期内公司租赁面积增加导致期末租赁负债增加。

20. 预计负债

公司报告期末预计负债为 65,302.71 元，较上年期末降低 96.40%，主要是由于公司前期已积累相应项目备品备件，未来新增投入降低，同时公司将为项目长期支持的周转备件计入长期待摊摊销管理，导致预计负债金额降低。

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	301,149,572.44	-	402,294,140.09	-	-25.14%
营业成本	248,900,753.27	82.65%	304,760,788.96	75.76%	-18.33%
毛利率	17.35%	-	24.24%	-	-
销售费用	16,662,647.59	5.53%	12,222,696.45	3.04%	36.33%
管理费用	13,756,590.62	4.57%	10,549,394.33	2.62%	30.40%
研发费用	34,372,299.23	11.41%	35,987,515.46	8.95%	-4.49%
财务费用	2,436,373.57	0.81%	2,151,136.92	0.53%	13.26%
信用减值损失	435,566.51	0.14%	-4,947,594.81	-1.23%	-108.80%
资产减值损失	-916,978.79	-0.30%		0.00%	100.00%
其他收益	645,863.36	0.21%	1,020,511.17	0.25%	-36.71%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	572,621.94	0.19%		0.00%	100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-14,900,507.70	-4.95%	32,446,485.50	8.07%	-145.92%
营业外收入	1,255,908.07	0.42%	1,185,763.86	0.29%	5.92%
营业外支出	40,446.00	0.01%		0.00%	100.00%
净利润	-13,128,219.92	-4.36%	30,483,158.05	7.58%	-143.07%
税金及附加	658,488.88	0.22%	249,038.83	0.06%	164.41%

项目重大变动原因：

1. 营业收入

报告期内公司实现营业收入 301,149,572.44 元，较上年同期降低 25.14%，主要是由于受疫情影响，部分订单未及时完成交付，未达到收入确认标准，因此报告期内营业收入降低。

2. 销售费用

报告期内公司销售费用为 16,662,647.59 元，较上年同期增幅为 36.33%，主要是由于公司为更好开展前端市场业务，特别是自研产品的市场拓展推广，公司对销售团队进行了适度升级优化补充，相应职工薪酬及相应费用增长，同时为销售项目产品质量保证计提产品质量保证费用增长最终导致销售费用增长。

3. 管理费用

报告期内公司管理费用为 13,756,590.62 元，较上年同期增幅为 30.40%，主要是由于公司为更好开展公司管理与支撑工作，积极引入合适管理人才及支撑人才，导致相应职工薪酬增加，同时为保障公司引入人员办公使用，公司适当扩充改善办公环境，相应折旧摊销增加，导致管理费用增

加。

4. 信用减值损失

报告期内信用减值损失为 435,566.51 元，较上年同期降幅为 108.80%，主要是由于报告期内公司加强应收账款管理，积极与客户沟通尽力缩短应收账款收回时间，应收款减少导致信用减值损失降低。

5. 资产减值损失

报告期内资产减值损失为-916,978.79 元，较上年同期增幅为 100%，主要是公司综合考虑市场行情变化及库存商品特性，优化存货管理，对部分库存计提存货跌价导致。

6. 其他收益

报告期内其他收益为 645,863.36 元，较上年同期降幅为 36.71%，主要是公司主要是由于报告期内为配合创新研发成果落地公司对自研产品进行了重新规划梳理，软件产品新增的软著申请完成后方可享受相应即征即退增值税政策，因此报告期内即征即退增值税减少导致报告期内其他收益减少。

7. 资产处置收益

报告期内资产处置收益为 572,621.94 元，较上年同期增幅为 100%，主要是已计提资产减值准备的冲销导致资产处置收益增加。

8. 营业利润

报告期内营业利润为-14,900,507.70 元，较上年同期降幅为-145.92%，主要是由于受疫情影响受疫情影响，部分订单交付及合同签署延迟，导致营业收入下降，同时公司为加速前端市场推广落地及加强公司管理及支撑，积极优化升级公司人员结构，导致销售费用、管理费用等期间费用增加，最终导致营业利润降低。

9. 营业外支出

报告期内营业外支出为 40,446.00 元，较上年同期增幅为 100%，主要是报告期内一处公司用房退租产生保证金损失导致。

10. 净利润

报告期内净利润为-13,128,219.92 元，较上年同期降幅为 143.07%，主要是营业利润降低导致净利润降低。

11. 税金及附加

报告期内税金及附加为 658,488.88 元，较上年同期增幅为 164.41%，主要是报告期内增值税增加

导致税金及附加增加。

(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	301,149,572.44	402,294,140.09	-25.14%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	248,900,753.27	304,760,788.96	-18.33%
其他业务成本	0	0	0%

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 设施建设	137,844,747.06	129,473,733.42	6.07%	-44.86%	-36.69%	-12.12%
软件及增值服务	163,304,825.38	119,427,019.85	26.87%	7.22%	19.14%	-7.32%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期收入构成与上期相比未发生变动。

(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	深圳市新时空智能系统有限公司	28,043,160.00	9.31%	否
2	北京思博云睿网络科技有限公司	20,770,796.42	6.90%	否
3	北京睿银华信科技有限公司	14,677,400.00	4.87%	否
4	深圳市步来克科技有限公司	11,253,716.81	3.74%	否
5	北京兆维电子（集团）有限责任公司	11,167,410.97	3.71%	否
	合计	85,912,484.20	28.53%	-

(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	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	奇安信网神信息技术（北京）股份有限公司	38,570,744.82	15.50%	否
2	超越科技股份有限公司	26,278,537.30	10.56%	否
3	睿伟网络科技（上海）有限公司	18,981,112.37	7.63%	否
4	北京力尊信通科技股份有限公司	15,195,318.27	6.10%	否
5	神州数码（中国）有限公司	13,464,035.96	5.41%	否
合计		112,489,748.72	45.20%	-

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	-35,284,639.87	-6,373,132.13	-453.65%
投资活动产生的现金流量净额	-2,031,021.25	-37,548.80	-5,309.02%
筹资活动产生的现金流量净额	20,210,662.05	26,966,610.35	-25.05%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额

公司报告期末经营活动产生的现金流量净额为-35,284,639.87元，与上年同期相比减少453.65%，主要是报告期内为加快项目交付周期，充分发挥资金价值，创造更多更有价值项目机会，在风险充分可控的基础上适当向供方支付部分预付，同时公司加强管理与支撑能力，落实市场拓展，积极优化补充相关人才，导致相应职工薪酬增加，最终导致经营活动产生的现金流量净额减少。

2. 投资活动产生的现金流量净额

公司报告期末投资活动产生的现金流量净额为-2,031,021.25元，与上年同期相比减少5,309.02%，主要是报告期内为拓展公司业务适当开展合作伙伴间联合开拓，报告期公司进行投资活动2,000,000.00元，最终导致投资活动产生的现金流量净额与上年末相比减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

公司报告期末筹资活动产生的现金流量净额20,210,662.05元，与上年同期相比减少25.05%，主要是上年度公司开展两轮定向增发，合计金额63,324,004.00元，其中39,732,052.00元已在上年度收取，本年度收取23,591,952.00元，导致筹资活动产生的现金流量净额减少。

(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
北京锐伟兴业系统科技有限公司	控股子公司	IT 整体解决方案、软硬件产品及增值服务	80,000,000	152,499,652.68	62,828,449.53	120,362,947.14	-1,331,565.91
北京巽联科技有限公司	控股子公司	IT 整体解决方案、软硬件产品及增值服务	10,000,000	3,724,848.29	-6,988,234.42	1,432,522.20	- 11,532,967.93
金锐同创（贵州）科技有限公司	控股子公司	IT 整体解决方案、软硬件产品及增值服务	30,000,000	13,844,919.95	13,844,444.13	0	7,389.81

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

公司于 2022 年 1 月 21 日披露《关于使用闲置自有资金购买理财产品的公告》（公告编号：2022-005），拟使用总额不超过人民币 15,000,000 元（含 15,000,000 元）的闲置自有资金投资于低风险、安全性高、短期（不超过一年）的理财产品，但公司基于之后的资金需求，因此并未实际执行。

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

(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	34,372,299.23	35,987,515.46

研发支出占营业收入的比例	11.41%	8.95%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科以下	60	85
研发人员总计	62	88
研发人员占员工总量的比例	44.29%	52.38%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	16	15
公司拥有的发明专利数量	16	15

(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

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	<p>相关信息披露详见财务报表附注三（十八）以及五（二）1。</p> <p>金锐同创公司的营业收入主要来自于 1T 建设设施、提供软件及增值服务。2022 年度金锐同创公司营业收入为 301,149,572.44 元，其中 IT 设施建设业务收入为人民币 137,844,747.06 元，占营业收入的 45.77%，软件及增值服务业务收入为人民币 163,304,825.38 元，占营业收入的 54.23%。</p> <p>由于营业收入是金锐同创公司</p>	<p>针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 选取特定样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、客</p>

	<p>关键业绩指标之一，可能存在金锐同创公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>户签收单、客户验收单等；</p> <p>(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；</p> <p>(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报；</p>
<p>应收账款 减值</p>	<p>相关信息披露详见财务报表附注三（八）及五（一）3。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，金锐同创公司应收账款账面余额为 156,898,421.33 元，坏账准备为 10,172,022.90 元，账面价值为 146,726,398.43 元。</p> <p>管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄</p>	<p>针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</p> <p>(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行校对；</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照</p>

<p>为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，结合预期结算的现金流量，制定了应收账款的预期信用损失率，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(6) 选取样本对期末应收账款余额执行函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对；</p> <p>(7) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；</p> <p>(8) 检查与应收账款坏账准备计提相关的信息是否已在财务投表中作出恰当列报。</p>
---	---

(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

公司在报告期内积极承担社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商。公司今后将一如既往地诚信经营，依法缴纳税收，构建和谐社会，提高社会就业，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

三、 持续经营评价

公司规划未来的几年，在继续完善现有业务的前提下，重点构建 BDES 新业态，重点开拓金融应用、物联网应用领域，运用大数据、AR、AI、数智孪生等技术，不断加强公司核心竞争力，因此公司持续经营能力在逐步增强。本年度内公司技术及销售团队稳定发展，经验积累不断增长，可以承接规模更大、难度更高、技术更新、服务标准更高的项目。公司业务稳步提升，伴随着客户对于信息化建

设、数字化转型的需求增多，公司面临的商机持续增多，伴随着客户对于服务理念认同，对于服务要求的不断提升，公司专业的服务体系及技术服务能力，将会有更大的发挥空间。技术创新能力得到市场的进一步认可，打下良好的根基，为公司持续经营提供坚实基础。

同时公司对于新业务、新领域的不断开拓，BDES 架构下的金锐创新产品在行业客户业务中持续渗透优化，为客户各节点业务持续提供持续优化赋能，以 AI 算法为引擎，智能驱动客户业务正向内循环，今年，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，指出建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。公司自研产品的提前布局全面契合《数字中国建设整体布局规划》需求，配电网智能安全采集终端、全景运营指挥平台、大数据决策系统、AR 智能运维系统等已在数字电力、数字金融、数字双碳、数字服务等创新场景中推出领先业内的解决方案，为填补细分领域空白提供了创新应用方案且受到行业头部客户一致认可，其市场容量超百亿，公司将把握先机，持续前沿技术研究探索，持续完善产品，加速占领市场，未来将为公司贡献持续快速盈利增长能力，对公司的持续经营发展提供有力支持。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

新型基础设施建设，简称“新基建”，是基础设施建设中的一个相对概念，与原来的传统基础设施建设有较大的区别。“新基建”包含 5G 基建、特高压、城际高速铁路和城际轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能和工业互联网七大领域。传统的基础设施—“铁公基”（铁路、公路、机场、港口、水利工程等）是工业时代的基础设施，而新基建则是基于新兴科技，特别是信息技术的基础设施，是信息时代（数字时代）的基础设施，是数字化转型的基础和保障。因此各行业在新兴科技特别是信息技术的基础设施的投入将会持续长期快速增长；

根据“2020-2025 年中国物联网安全行业发展潜力分析与投资方向研究报告”，政府是我们物联网安全行业的主要参与者，用户占比达 30%；其次是金融、电力，分别达到 15%和 11%；而能源、交通、安防是基础，使用者所占比例分别为 9%、8%和 8%；制造业用户和物流用户分别占 5%和 2%。2021 年国务院在“十四五规划”中提出加快推动数字产业化，构建基于 5G 的应用场景和产业生态，在智能交通、智慧物流、智慧能源、智慧医疗等重点领域开展试点示范。将物联网列为数字经济重点产业，提出推动传感器、网络切片、高精度定位等技术创新，协同发展云服务与边缘计算服务，培育车联网、

医疗物联网、家居物联网产业。

国务院关于数字经济发展情况的报告指出，党的二十大对加快建设数字中国作出重要部署。习近平总书记强调，要站在统筹中华民族伟大复兴战略全局和世界百年未有之大变局的高度，统筹国内国际两个大局、发展安全两件大事，充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术和实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济。李克强总理指出，要加快数字化发展，打造数字经济新优势，协同推进数字产业化和产业数字化转型，加快数字社会建设步伐，提高数字政府建设水平，营造良好数字生态，建设数字中国。栗战书委员长对相关工作作出重要批示，韩正副总理等国务院领导同志提出明确要求。发展改革委同有关方面认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，牵头建立数字经济发展部际联席会议制度，扎实做好数字经济发展各项工作。

中央全面深化改革委员会第二十六次会议审议通过了《关于构建数据基础制度 更好发挥数据要素作用的意见》，初步构建了数据基础制度体系的“四梁八柱”。二是网络安全防护能力持续增强。建立网络安全监测预警和信息通报工作机制，持续加强网络安全态势感知、监测预警和应急处置能力。从全球各个国家和地区的核心竞争力构成要素呈现高度数字化发展趋势来看，传统产业不可避免的逐步朝向数字化、网络化、智能化转型升级，互联网、大数据、人工智能与实体经济的融合日益广泛深入。“元宇宙”、“数字经济”、“数智孪生”等名词都在说明这是全面进入后互联网时代的标志，也是传统行业大规模受益于数字技术、进行转型升级的时代。依据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，“迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革”，发展数字经济正成为把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择。国务院发布的《“十四五”数字经济发展规划》提出，到 2025 年，数字经济迈向全面扩展期，数字经济核心产业增加值占 GDP 比重达到 10%。市场对数字、数据的深度需求将为数字化转型改造产品及服务业务带来巨大市场空间。

(二) 公司发展战略

依据国内外宏观市场发展趋势，未来公司将继续坚持创新驱动发展战略，坚持自主研发战略，高举“科技兴数”旗帜，为行业数字化科技提供可信创新解决方案，争做建设数字中国创领者。

在稳定发展现有市场业务的基础上，紧跟行业数字化转型发展需求，重点加强 BDES 的 AR、AI、仿真可视化、数字孪生、物联网安全等技术能力，为行业用户实现数据深度管理、数据驱动发展目标提

供高质量创新应用。抓住国家大力倡导的深入推进企业“上云用数赋智”方针，在关键技术攻克、核心能力提升上深下功夫，坚持赋能实业，全力围绕行业客户痛点、难点通过 BDES 融合创新能力携上下游合作伙伴共同构建可持续循环发展的行业新业态。

(三) 经营计划或目标

1. 业务发展规划

公司将在继续稳定发展现有市场业务份额的基础上，加大 BDES 相关方向研发和投入，以现有行业标杆项目为范例，积极扩大已落地的锐家族系列创新应用场景行业影响力，积极推进 BDES 系列产品、相关解决方案及增值服务在数字金融、数字电力、数字双碳、数字服务等行业应用场景落地，打造一批高质量行业标杆项目。

2. 人才培养计划

新年度公司将积极推进公司领航计划，优化人员结构，吸纳储备优质人才，做好人才梯队培养建设，为公司业务发展提供坚实基础。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 报告期后公司经营资金紧张的风险

报告期内,公司短期借款合计人民币 39,990,296.22 元,报告期末公司账面货币资金余额为 35,602,070.71 元,综合考虑后续公司整体战略规划,对外投资、研发投入、人才引进、扩大业务规模等因素,仍在报告期后可能面临经营资金紧张的风险。报告期末公司有应收账款净额为 146,726,398.43 元,公司应收账款的回款速度对公司经营资金状况产生直接影响。

应对措施: 公司将继续加强信用控制管理以及风险控制管理,优化应收账款催收流程,缩短公司应收账款的回款速度,优化资金使用管理,开源节流相结合尽力控制报告期后经营资金紧张的风险。

2. 应收账款回收风险:

公司的主要客户涵盖运营商、金融、互联网、教育、政府、交通、医疗、制造业、商业等多个

行业及领域, 绝大部分客户资信状况良好,且公司坏账准备计提政策较为稳健。但也不能排除客户受经济波动或其它因素的影响而陷入经营困难,造成应收账款无法收回的风险。

应对措施: 公司将继续加强信用控制管理以及风险控制管理,优化应收账款催收流程,缩短公司应收账款的回款速度。

3. 存货减值风险:

本报告期末、2021 年末, 公司存货余额分别为 41,736,034.00 元、54,954,448.75 元, 占当期期末流动资产的比例分别为 12.94%和 15.97%。本报告期末较上年期末减少 24.05%, 公司积极的存货管理方式已见成效, 截止到报告期末, 公司储备的库存产品包含技术服务项目备件以及融合解决方案项目订单储备,帮助提高了企业竞争力。公司大多数库存产品及设备备件都是根据客户订单配备的,但因为 IT 设备产品技术更新,如果管理不善,公司仍然存在存货减值的风险。

应对措施: 公司将执行更为积极的存货管理方式, 持续优化库存周转率, 及时清理库存, 确保公司库存量保持优良。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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） 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	133,333.33	0	133,333.33	0.07%

2.以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	北京锐伟兴业系统科技有限公司	6,000,000	0	6,000,000	2021年11月25日	2023年11月24日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	6,000,000	0	6,000,000	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

因经营发展需要，公司全资子公司北京锐伟兴业系统科技有限公司与平安商业保理有限公司签订《保理合同》，获得保理融资（融资金额 500 万元），就应收账款转让事宜与平安商业保理有限公司签署保理合同。公司按照《最高额保证合同》的约定针对北京锐伟兴业系统科技有限公司与平安商业保理有限公司之间的保理合同承担连带责任保证，担保额度为 600 万元。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	6,000,000	6,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□适用 √不适用

预计担保及执行情况

□适用 √不适用

(三) 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

(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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月26日	-	挂牌	一致行动承诺	其他（签署了《一致行动协议书》）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月26日	-	挂牌	资金占用承诺	其他（签署了不占用资金的《承诺函》）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年6月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年6月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

截止报告期，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

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	19,856,400	38.48%	10,080,200	29,936,600	49.27%
	其中：控股股东、实际控制人	6,941,200	13.45%	-1,446,300	5,494,900	9.04%
	董事、监事、高管	2,416,000	4.68%	869,000	3,285,000	5.41%

	核心员工	483,020	0.94%	32,900	515,920	0.85%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,743,600	61.52%	-918,000	30,825,600	50.73%
	其中：控股股东、实际控制人	20,823,600	40.36%	0	20,823,600	34.27%
	董事、监事、高管	10,740,000	20.81%	-885,000	9,855,000	16.22%
	核心员工	180,000	0.35%	-33,000	147,000	0.24%
总股本		51,600,000	-	9,162,200	60,762,200	-
普通股股东人数						128

股本结构变动情况：

适用 不适用

2021年10月26日公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《股票定向发行说明书》，2021年10月29日公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过《股票定向发行说明书（第一次修订稿）》，该议案于2021年11月15日经2021年第七次临时股东大会审议通过。于2021年12月24日收到全国中小企业股份转让系统下发的《关于对金锐同创（北京）科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2021]4220号）。本次股票发行9,162,200股，发行价格为人民币5.82元/股，募集资金总额为人民币53,324,004.00元。募集资金到位情况经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年1月10日出具的“中兴财光华审验字（2022）第203001号”《验资报告》审验。于2022年2月11日完成新增股份登记，新增股份9,162,200股，公司股本总额由51,600,000股增至60,762,200股。

(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	金宏伟	27,764,800	-1,446,300	26,318,500	43.31%	20,823,600	5,494,900	-	-
2	闫锋	5,780,000	-	5,780,000	9.51%	4,335,000	1,445,000	-	-
3	问小青	4,800,000	100	4,800,100	7.90%	-	4,800,100	-	-

4	高钧	4,800,000	-	4,800,000	7.90%	3,600,000	1,200,000	-	-
5	青岛景睿星辉投资咨询管理中心（有限合伙）	-	2,921,000	2,921,000	4.81%	-	2,921,000	-	-
6	王丹华	3,203,300	-369,300	2,834,000	4.66%	-	2,834,000	-	-
7	胡冰	2,400,000	-	2,400,000	3.95%	1,800,000	600,000	-	-
8	中信证券股份有限公司做市专用证券账户	-	1,300,000	1,300,000	2.14%	-	1,300,000	-	-
9	张燕敏	256,000	1,030,000	1,286,000	2.12%	-	1,286,000	-	-
10	王治国	800,000	203,300	1,003,300	1.65%	-	1,003,300	-	-
合计		49,804,100	3,638,800	53,442,900	87.95%	30,558,600	22,884,300	-	-
普通股前十名股东间相互关系说明： 以上股东之间不存在任何关联关系。									

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

自然人股东金宏伟持有公司 26,318,500 股，占总股本数量 43.31%，为公司控股股东、实际控制人。

金宏伟自 2012 年公司成立以来，一直持有金锐同创最多份额的股权（或股份）并担任公司董事长

及法定代表人，同时股东闫锋与金宏伟签署《一致行动协议书》，二人合计持股比例为 52.82%，协议约定双方将就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致，如未能协调一致，双方则以金宏伟的意见为最终意见。因此，金宏伟为公司实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

公司控股股东基本情况如下：

金宏伟，男，1978 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居住权。2000 年 7 月毕业于北京交通大学机械工程及自动化专业，大学本科学历。2000 年 7 月至 2001 年 8 月就职于康威集团，任工程师；2001 年 9 月至 2004 年 6 月就职于郎新信息系统有限公司，任项目经理；2004 年 7 月至 2005 年 7 月就职于北京友碟科技有限公司，任总经理；2005 年 8 月至 2012 年 10 月就职于北京麦弗瑞科技有限公司，任总经理；2012 年 12 月至 2015 年 6 月，任金锐同创（北京）科技有限公司董事长；2015 年 6 月至今，任金锐同创（北京）科技股份有限公司董事长。

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

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2021 年第一次股票发行	10,000,000	0	0	是	1,594.87	否	-	-	不适用
2021 年第	53,324,004	53,449,770.93	3,695.79	否	-	否	-	-	不适用

二次 股票 发行									
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

募集资金使用详细情况：

(一) 2021 年第一次募集资金专户

截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2021 年第一次募集资金已使用完毕，公司于 2022 年 8 月 3 日完成募集资金专项账户注销手续。募集资金专项账户注销前，账户内留有利息 1,594.87 元，公司于 2022 年 7 月 19 日将剩余利息 1,594.50 元转入公司基本户，募集资金专项账户注销日，募集资金专项账户剩余利息余额 0.37 元，于注销时转入公司民生银行一般户。2021 年第一次募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总金额	10,000,000.00
二、期间利息收入	1,594.87
三、募集资金使用	10,001,594.50
四、本期实际使用募集资金	0.00
五、余额转出	1,594.87
其中：	
（一）注销前利息转入公司基本户	1,594.50
（二）专户注销时结余利息转公司一般户	0.37
五、截止 2022 年 8 月 3 日募集资金余额	0.00

(二) 2021 年第二次募集资金专户

2021 年第二次股票发行募集资金 53,324,004.00 元，截止 2022 年 12 月 31 日，已累计使用 53,449,770.93 元，募集资金余额为人民币 3,695.79 元（含利息收入），具体使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总金额	53,324,004.00
二、期间利息收入	129,462.72
三、募集资金使用	53,449,770.93

其中：	
（一）使用募集资金补充流动资金	53,324,004.00
（二）使用利息收入补充流动资金	125,766.93
四、募集资金余额	3,695.79

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		利率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	交通银行股份有限公司北京市分行	银行	10,000,000.00	2022/12/6	2023/12/3	2.53%
2	信用贷款	中国银行股份有限公司北京市分行	银行	10,000,000.00	2022/3/28	2023/3/28	3.73%
3	信用贷款	平安商业保理有限公司	非银行金融机构	4,999,000.00	2022/9/29	2023/3/28	8.50%
4	信用贷款	交通银行	银行	3,998,340.00	2022/4/21	2023/3/24	3.35%

	款	行股份 有限公司北京 市分行					
5	信用贷 款	交通银 行股份 有限公司北京 市分行	银行	3,686,896.11	2022/4/28	2023/3/24	3.35%
6	信用贷 款	交通银 行股份 有限公司北京 市分行	银行	2,264,763.89	2022/5/13	2023/3/24	3.35%
7	信用贷 款	平安商 业保理 有限公 司	非银行金融 机构	4,999,000.00	2022/9/26	2023/3/25	8.50%
合计	-	-	-	39,948,000	-	-	-

1. 交通银行股份有限公司北京市分行提供两年期信用贷款 9,950,000.00 元，公司 2022 年 4 月 21 日使用 3,998,340.00 元，2022 年 4 月 28 日使用 3,686,896.11 元，2022 年 5 月 13 日使用 2,264,763.89 元，由北京国华文科融资担保有限公司与公司实际控制人金宏伟及其配偶吴敏提供担保。
2. 中国银行股份有限公司北京市分行于 2022 年 3 月 23 日提供一年期信用贷款 1,000,000.00 元，由北京中小企业融资再担保有限公司提供担保。
3. 平安商业保理有限公司与公司签署《保理合同》，由全资子公司锐伟兴业与公司实际控制人金宏伟、一致行动人闫锋、实际控制人配偶吴敏提供担保。
4. 交通银行股份有限公司北京市分行于 2022 年 12 月 6 日向子公司锐伟兴业提供两年期信用贷款 10,000,000.00 元，由北京中小企业融资再担保有限公司与公司实际控制人金宏伟及其配偶吴敏提供担保。
5. 平安商业保理有限公司与全资子公司锐伟兴业签署《保理合同》，由金锐同创与公司实际控制人金宏伟、一致行动人闫锋、实际控制人配偶吴敏提供担保。

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
金宏伟	董事长	男	1978年2月	2021年4月15日	2024年4月15日
闫锋	董事、总经理	男	1977年6月	2021年4月15日	2024年4月15日
胡冰	董事	男	1974年9月	2021年4月15日	2024年4月15日
张长久	董事	男	1983年7月	2021年9月28日	2024年4月15日
董方	董事、董事会秘书	女	1986年9月	2021年4月15日	2024年4月15日
王晓筠	董事	男	1976年4月	2021年9月28日	2024年4月15日
韩金霞	董事、财务总监	女	1977年7月	2021年9月28日	2024年4月15日
高钧	监事会主席	男	1967年2月	2021年4月15日	2024年4月15日
李海宁	监事	女	1978年3月	2021年4月15日	2024年4月15日
夏莹	监事	女	1988年10月	2021年9月28日	2024年4月15日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在任何关联关系。

(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
金宏伟	董事长	27,764,800	-1,446,300	26,318,500	43.31%	0	0
闫锋	董事、总经理	5,780,000	0	5,780,000	9.51%	0	0
胡冰	董事	2,400,000	0	2,400,000	3.95%	0	0
张长久	董事	196,000	-100	195,900	0.32%	0	0
董方	董事、董事会秘书	160,000	0	160,000	0.26%	0	0
高钧	监事会主席	4,800,000	0	4,800,000	7.90%	0	0
合计	-	41,100,800	-	39,654,400	65.26%	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	24	11	7	28
销售人员	28	5	5	28
技术人员	82	60	35	107
财务人员	6	1	2	5
员工总计	140	77	49	168

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	59	74
专科	70	72
专科以下	7	18
员工总计	140	168

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：

<p>1、离退休人员情况：报告期内有一位退休职工；</p> <p>2、员工劳动合同情况：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规和规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，定期向员工支付工资等；</p> <p>3、员工五险一金和个人所得税情况：依法为员工办理五险一金，并为员工代扣代缴个人所得税；</p> <p>4、员工培训情况：公司建立了员工持续培训机制，并鼓励和支持员工参加各种技能培训，同时公司启动人才培养计划，重点核心人员定向培养；</p> <p>5、员工薪酬管理情况：公司根据各个岗位建立绩效考核制度的基础上建立了完善的薪酬绩效管理体系，全面激发员工的工作积极性、创造性和主观能动性。</p>

(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

一、 业务许可资格或资质

序号	证书名称	证书编号	有效期	到期日期
1	高新技术企业认证	GR202111002164	2021年10月25日	2024年10月24日
2	中关村高新技术企业	20222010768501	2022年11月6日	2024年11月5日
3	北京市“专精特新”中小企业	2021ZJTX0454	2021年8月23日	2024年8月22日
4	北京市专精特新“小巨人”企业	2022XJR0165	2022年3月1日	2025年3月1日
5	信息安全服务资质认证证书 (信息安全应急处理)	CCRC-2019-ISV-ER-284	2022年6月6日	2025年6月6日
6	信息安全服务资质认证证书 (信息系统安全集成)	CCRC-2019-ISV-SI-1317	2022年6月7日	2025年6月6日
7	信息安全服务资质认证证书 (信息系统安全运维)	CCRC-2019-ISV-SM-554	2022年6月7日	2025年6月6日
8	北京信息化协会会员证书	20210000052718	2022年8月	2023年8月
9	基于ISO/IEC 20000-1的服务 管理体系认证证书	0162020ITSM0314ROMN	2020年10月15日	2023年10月14日
10	信息安全管理体系认证证书 (ISO/IEC 27001)	016ZB20I20520ROM	2020年10月15日	2023年10月14日
11	管理体系认证证书(ISO 9001)	04522Q30491R3M	2022年6月29日	2025年6月28日
12	信息技术服务标准符合证书	ITSS-YW-3-110020221395	2022年10月28日	2025年10月27日

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增发明专利 1 项，累计取得发明专利 16 项，公司新增软著 11 项，子公司锐伟兴业取得计算机软件著作权 6 项，子公司巽联公司取得计算机软件著作权 7 项。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，知识产权保护措施无变动情况。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司遵循“自主研发”的基本原则，研发目标紧密切合市场应用需求，以目标行业客户的业务需

求为导向，围绕数据价值挖掘、云网融合、物联网安全等核心领域，结合前沿技术发展方向进行持续、深入挖掘，研发符合市场和用户需求的可在行业内复制应用的软硬件产品，基于以上的创新模式，公司推出了业务数据赋能系统（Business Data Empowerment System，以下简称 BDES）产品系列作为自主研发的创新成果落地。

BDES 是金锐公司结合在长期以来深度参与行业客户信息化改造，切入客户需求和业务痛点，从行业客户、专家经验提炼出决策模型和算法作为创新引擎，对业务数据进行深度理解和关联，接着通过算法对现有业务流程和资源调度提出建议，这些建议经过适配形成方法和步骤可以直接运用在现有环境中，先对业务痛点进行缓解改善，改善后的业务状态采用新一轮的数据采集样式，再次通过算法形成新的建议和优化步骤、于是又产生新的业务状态。总结以上，BDES 就是一个对数据再制造、再理解、再利用的循环驱动，在循环过程中 BDES 赋能给用户的是数据的洞察、治理手段和考核能力，客户可以对 BDES 产出的建议提出修正、快速解决业务痛点，合作伙伴可以通过 BDES 贡献更好的产品技术，金锐可以通过 BDES 提高服务集成能力含金量。BDES 对客户、合作伙伴和金锐来说，除了业务质量和业绩增长，也会为 BDES 这个生态平台带入更多的创新成长，在行业竞争中形成新典范和护城河。

公司设立研发中心，采用矩阵式管理和敏捷研发管理模式，直接面对市场需求的快速变化，快速响应需求调研、研发项目规划、产品迭代优化、实施和售后服务等工作。

（二） 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	BDES 业务数据赋能系统研发项目—信息安全工业交换机研发项目	12,042,632.89	24,320,260.88
2	BDES 业务数据赋能系统研发项目—智能感知运维系统研发项目	10,846,579.10	10,846,579.10
3	BDES 业务数据赋能系统研发项目—AR 终端及边缘运算设备研发项目	11,483,087.24	11,483,087.24
合计		34,372,299.23	46,649,927.22

研发项目分析：

① BDES 业务数据赋能系统研发项目—信息安全工业交换机研发项目

随着当前新能源、电网、交通建设的快速扩建，工业以太网交换机分布在各个配电房、路边环网柜，长期暴露在户外，面临业务安全、国家安全等一系列安全隐患，本项目从终端信息交互进行考虑，将传统工业以太网交换机研发增强为满足可信计算要求，具备智能安全管控功能的智能安全终端。

同时将数据中心核心端的异常监测、安全管控能力向边缘端扩展，将防护盾推动到第一线，最大限度的为边缘侧安全提供保障，降低业务损失，为后续数字化改造提供实时可信数据。

② BDES 业务数据赋能系统研发项目—智能感知运维系统研发项目

本项目通过数字孪生、AI、大数据等技术实现对行业客户应用场景的真实展现，能够实现基于三维环境构建沉浸式线上世界，集成现有的数据中心、业务场景、综合数据、环境监控系统、网络监控系统 and 主机监控系统，实现所有资产对象、价值数据的管理及相关监控信息整合展示，让相关管理人员清晰直观的掌握业务运营中的有效信息，实现透明化与可视化的管理。为业务运维人员、业务决策人员提供直观有效的数据支撑。此项目在金融、能源、制造、政务等领域有广泛需求市场。

③ BDES 业务数据赋能系统研发项目—AR 终端及边缘运算设备研发项目

作为一种将真实和虚拟世界“无缝”接合的创新，AR（Augmented Reality，增强实境）正在以前所未有的速度改变用户的使用体验，AR 及边缘运算设备将能实现核心技术能力、专家能力向边缘侧倍数级无损延伸覆盖，将极大降低行业客户人员成本、业务风险，大幅提高行业客户业务执行标准。

四、 业务模式

金锐同创在北京、上海、深圳、沈阳、贵州设立一级分支机构，同时全国 20 多个城市完成布局，服务能力覆盖全国 80% 以上的地域。通过全球领先的优势产品以及体系化、产品化、平台化的增值服务，已将业务拓展至金融、能源、互联网、教育、军工等行业。公司 70% 以上人员为技术服务和研发人员，在人工智能决策模型、数智孪生、大数据、云网融合、物联网安全等领域有充足技术储备，结合公司对客户业务的深入了解，打造业务数据赋能系统（Business Data Empowerment System，简称 BDES），为客户提供智能数据融合解决方案、相关软硬件产品及增值服务，通过 AI、大数据、元宇宙应用创新等优势技术助力行业客户实现数字化转型，打通技术研发、自主平台、增值服务和行业营销形成一体化的业务模式。

公司以 BDES 创新架构为指导，通过不断创新的解决方案和技术能力，助力上述行业客户深挖掘业务数据价值，赋能客户进行业务优化和数字化改造，也因此积累了充足的行业成功案例及经验，不仅赢得行业客户的长期认可，也强化客户合作粘性，当前相应创新应用场景已经在头部金融机构、国内电力龙头企业的落地部署为行业客户成功树立了行业典范，为后续的产品化推进提供了有力支撑，也将为公司带来业务爆发增长的契机。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

公司陆续提供给行业客户不同的自研产品，解决客户在“数据采集”和“数据应用”所面临的问题，

在数据采集方面的产品有：

- 锐元灵境巡检平台
- 锐网安全节能工业交换机
- 锐云流量性能分析系统
- 锐网流量调度分发系统

在数据应用方面的产品有：

- 锐云全景运营指挥平台
- 锐元数智孪生远程管理平台
- 锐元应急决策指挥系统
- 锐安安全联合防御系统

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

(一) 数据获取及存储

随着数字化改造、数据挖掘分析管理业务的推进，公司始终高度重视数据安全信息保护，对敏感行业数据采用数据不离场本地化存储的策略，同时多年来公司通过 ISO27001 信息安全管理体系认证，基于 ISO27001 管理体系标准结合相关管理法律法规，公司从信息安全意识培养、信息安全技术措施、事件应急预案等多维度持续完善优化，覆盖了行业客户数据安全、运维安全、研发安全、数据保护等多个领域，有力保障公司、客户、个人数据获取合规、传输安全、存储得当。

(二) 数据应用及保密

公司基于 BDES 相关融合解决方案，运用自研专利算法，为客户提供数据应用策略及方案，公司高度重视数据保密及信息安全工作，严格按照《中华人民共和国网络安全法》《中华人民共和国数据安全法》等法律法规执行，全面贯彻强化数据应用运行安全保障，制定了严格的数据采集、数据分析、数据应用制度以及数据保密制度，严格确定安全处理、限制接触等各种不同类型的信息数据，并通过信息保密制度，信息网络安全方案等管理和技术手段进行风险管理，确保数据信息安全，同时是公司基于信息数据管理框架和识别风险背景下对所有员工提供相应的数据信息专业培训，并与所有员工签订保密协议，确保数据信息的安全。

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

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	<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

公司在多年经营和管理过程中，针对自身特点，逐步建立并完善了一系列内部控制制度，建立了符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规的管理制度。公司在运作过程中力争做到有制度可循、有制度必循、违反制度必究。

公司现已明确建立了以下内部控制制度，包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等。

《公司章程》对关联股东和董事回避事项进行了具体规定，并根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》进行修订，建立健全了投资者关系管理制度，并约定了纠纷解决机制。

上述制度的建立，使公司经营活动中的各项业务，有了规范的内部控制制度或管理办法。

根据公司自查情况，公司内部制度建设、机构设置、董监高任职履职、决策程序运行、治理约束机制不存在违规情形，公司不存在资金占用、违规担保、违规关联交易、虚假披露、内幕交易及操纵市场等违规行为。

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

公司通过《公司章程》充分规定了股东的权利,包括:依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配;依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参股东大会,并行使相应的表决权;对公司的经营进行监督,提出建议或者质询;查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等。同时,公司按照《公司法》制定了“三会”议事规则,并相继制定了《关联交易管理办法》等公司治理制度,这些公司治理制度能给所有股东,尤其是中小

股东提供合适的保护,并且保证股东充分享有知情权、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

本年度中,公司的重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行,履行了相应法律程序。截至报告期末,公司未出现违法、违规现象和重大缺陷,公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议,并履行相关权利义务。

4、 公司章程的修改情况

经公司第三届董事会第十一次会议和 2021 年年度股东大会审议批准的《关于拟修订<公司章程>的议案》的议案,对公司章程中的部分条款进行了修改,详见 2022 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)上披露的《金锐同创:关于拟修订<公司章程>公告》(公告编号:2022-021)。

(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	1	4	2

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

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,决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形,会议程序规范。公司三会参会人员符合《公司法》等法律、法规的任职要求,在实践中规范运作,诚信地履行各自的权利和义务

(三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、规范性文件的要求,并结合公司实际情况制定并完善《公司章程》及相关内部控制制度,全面推行制度化规范化管理,形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内,负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全,并将内控制度的检查融入到日常工作中,以保证公司正常的生产经营和规范化运作。

报告期内，公司根据全国股转公司发布的相关政策，对《公司章程》及相关内控制度进行了修改，公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司规范治理更加完善。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，明确公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书负责具体管理公司投资者关系，在董事长的领导下，开展投资者关系管理工作，负责公司投资者关系管理的日常工作，日常通过电话、网站等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,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

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与各股东及其关联方相互独立，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内控制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规规定,结合公司自身的实际情况制定的,符合现代企业制度的要求,在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程,需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系。报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,从公司自身情况出发,制定会计核算的具体细则制度,并按照要求进行独立核算,保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系。报告期内,公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度,在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系。报告期内,公司紧紧围绕企业风险控制制度,在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下,采取事前防范、事中控制等措施,从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

综上，公司具备比较合理和有效的内部控制系统,对实现公司内部控制目标提供了合理的保障,能提高公司防范风险的能力,进而促进公司健康、可持续发展。报告期内公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《信息披露管理制度》以及《年度报告重大差错责任追究制度》,公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行,勤勉尽责,并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内,公司严格按照该制度做好年报信息披露工作,未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

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	<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	天健审(2023)1-434号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区中关村南大街甲18号北京国际大厦B座17层
审计报告日期	2023年4月25日

签字注册会计师姓名及连续签字年限	金敬玉 1 年	麻贺群 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	25 万元	

审计报告

天健审（2023）1-434 号

金锐同创（北京）科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了金锐同创（北京）科技股份有限公司（以下简称金锐同创公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了金锐同创公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司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，我们独立于金锐同创公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十八）以及五（二）1。

金锐同创公司的营业收入主要来自于 IT 建设设施、提供软件及增值服务。2022 年度金锐同创公司营业收入金额为 301,149,572.44 元，其中 IT 设施建设业务收入为人民币 137,844,747.06 元，占

营业收入的 45.77%，软件及增值服务业务收入为人民币 163,304,825.38 元，占营业收入的 54.23%。由于营业收入是金锐同创公司关键业绩指标之一，可能存在金锐同创公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 选取特定样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、客户签收单、客户验收单等；
- (5) 结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；
- (6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
- (8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报；

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）及五（一）3。

截至 2022 年 12 月 31 日，金锐同创公司应收账款账面余额为 156,898,421.33 元，坏账准备为 10,172,022.90 元，账面价值为 146,726,398.43 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，结合预期结算的现金流量，制定了应收账款的预期信用损失率，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键

审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行校对；
- (5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；
- (6) 选取样本对期末应收账款余额执行函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对；
- (7) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (8) 检查与应收账款坏账准备计提相关的信息是否已在财务投表中作出恰当列报。

四、其他信息

金锐同创公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估金锐同创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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金锐同创公司治理层（以下简称治理层）负责监督金锐同创公司的财务报告过程。

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：

（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，就可能对金锐同创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金锐同创公司不能持续经营。

（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）就金锐同创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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项 2022 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十五日

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	1	35,602,070.71	52,670,068.85
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	2	0	2,891,600.00
应收账款	3	146,726,398.43	186,270,674.61
应收款项融资			
预付款项	4	90,408,543.43	43,175,934.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	6,176,373.14	3,488,568.34
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	41,736,034.00	54,954,448.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	7		88,633.33
其他流动资产	8	1,781,794.93	658,205.21
流动资产合计		322,431,214.64	344,198,133.95
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	9	2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10	750,466.03	454,123.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	11	2,959,688.92	1,307,469.57
无形资产	12		50,240.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13	4,861,136.56	9,924,257.99
递延所得税资产	14	1,753,737.42	1,956,413.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,325,028.93	13,692,504.68
资产总计		334,756,243.57	357,890,638.63
流动负债：			
短期借款	15	39,990,296.22	39,950,000.00
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	16	4,428,993.33	12,288,057.00
应付账款	17	80,079,673.03	103,893,805.46
预收款项	18		40,400.00
合同负债	19	7,622,986.65	1,064,204.44
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	20	2,541,568.72	1,612,536.87
应交税费	21	6,711,692.56	7,268,243.84
其他应付款	22	190,232.87	1,700,531.47
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	23	1,696,321.53	959,835.06
其他流动负债	24	9,254,702.88	16,022,019.33
流动负债合计		152,516,467.79	184,799,633.47
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	25	726,782.56	294,572.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	26	65,302.71	1,812,473.91
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		792,085.27	2,107,046.73
负债合计		153,308,553.06	186,906,680.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	27	60,762,200.00	56,708,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	28	45,185,780.29	25,647,428.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29	7,450,562.68	7,450,562.68
一般风险准备			
未分配利润	30	68,049,147.54	81,177,367.46
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		181,447,690.51	170,983,958.43
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益） 合计		181,447,690.51	170,983,958.43
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		334,756,243.57	357,890,638.63

法定代表人：金宏伟

主管会计工作负责人：韩金霞

会计机构负责人：韩金霞

（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		19,147,641.13	49,390,010.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			2,891,600.00
应收账款	1	99,379,033.00	89,197,046.31
应收款项融资			
预付款项		46,831,761.37	10,796,549.25
其他应收款	2	44,706,367.73	7,144,751.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,974,542.93	25,795,821.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			88,633.33
其他流动资产		1,759,846.17	299,544.16
流动资产合计		224,799,192.33	185,603,955.50
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	3	37,872,000.00	32,572,000.00
其他权益工具投资		2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		584,169.32	327,935.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,779,570.54	1,215,580.43

无形资产			50,240.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,123,515.77	9,361,773.97
递延所得税资产		1,050,888.04	1,048,274.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,410,143.67	44,575,804.67
资产总计		272,209,336.00	230,179,760.17
流动负债：			
短期借款		24,975,303.43	24,950,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		70,723,249.36	50,856,227.73
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,171,660.69	909,822.70
应交税费		264,959.00	4,773,640.90
其他应付款		12,035,302.60	13,325,131.81
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,951,094.00	1,064,204.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		604,444.36	866,041.86
其他流动负债		9,219,038.13	5,897,463.10
流动负债合计		121,945,051.57	102,642,532.54
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		589,656.20	294,572.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		39,596.96	928,499.65
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		629,253.16	1,223,072.47
负债合计		122,574,304.73	103,865,605.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本		60,762,200.00	56,708,600.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,185,780.29	25,647,428.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,450,562.68	7,450,562.68
一般风险准备			
未分配利润		36,236,488.30	36,507,564.19
所有者权益（或股东权益） 合计		149,635,031.27	126,314,155.16
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		272,209,336.00	230,179,760.17

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		301,149,572.44	402,294,140.09
其中：营业收入	1	301,149,572.44	402,294,140.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		316,787,153.16	365,920,570.95
其中：营业成本	1	248,900,753.27	304,760,788.96
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	2	658,488.88	249,038.83
销售费用	3	16,662,647.59	12,222,696.45
管理费用	4	13,756,590.62	10,549,394.33
研发费用	5	34,372,299.23	35,987,515.46
财务费用	6	2,436,373.57	2,151,136.92
其中：利息费用	6	1,674,366.00	1,572,847.65
利息收入	6	274,541.58	32,666.70
加：其他收益	7	645,863.36	1,020,511.17
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（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）	8	435,566.51	-4,947,594.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9	-916,978.79	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	572,621.94	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,900,507.70	32,446,485.50
加：营业外收入	11	1,255,908.07	1,185,763.86
减：营业外支出	12	40,446.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,685,045.63	33,632,249.36
减：所得税费用	13	-556,825.71	3,149,091.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,128,219.92	30,483,158.05
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）		-13,128,219.92	30,483,158.05
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）		-13,128,219.92	30,483,158.05
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		-13,128,219.92	30,483,158.05
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,128,219.92	30,483,158.05
(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）		-0.22	0.60
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.22	0.60

法定代表人：金宏伟

主管会计工作负责人：韩金霞

会计机构负责人：韩金霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	1	197,984,781.05	239,291,043.24
减：营业成本	1	165,035,251.93	173,657,633.86
税金及附加		333,288.51	264,271.98
销售费用		12,864,603.04	9,537,653.91
管理费用		8,739,494.37	7,630,148.04
研发费用	2	12,042,632.89	16,013,014.21
财务费用		1,224,281.47	1,486,300.90
其中：利息费用		1,011,588.25	1,035,547.46
利息收入		264,647.99	21,125.27
加：其他收益		556,957.67	320,876.11
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（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）		-690,585.58	-2,786,115.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-215,739.30	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		572,621.94	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,031,516.43	28,236,781.08
加：营业外收入		1,255,908.06	1,051,612.10
减：营业外支出		40,440.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-816,048.37	29,288,393.18
减：所得税费用		-544,972.48	3,015,495.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-271,075.89	26,272,897.89

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-271,075.89	26,272,897.89
(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		-271,075.89	26,272,897.89
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		385,513,440.77	343,925,662.93
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		782,143.03	1,020,511.17

收到其他与经营活动有关的现金		6,161,211.57	11,808,986.23
经营活动现金流入小计		392,456,795.37	356,755,160.33
购买商品、接受劳务支付的现金		369,845,788.11	304,279,696.19
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		32,114,818.74	23,718,889.46
支付的各项税费		8,596,645.27	8,861,624.45
支付其他与经营活动有关的现金		17,184,183.12	26,268,082.36
经营活动现金流出小计		427,741,435.24	363,128,292.46
经营活动产生的现金流量净额		-35,284,639.87	-6,373,132.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,021.25	37,548.80
投资支付的现金		2,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,031,021.25	37,548.80
投资活动产生的现金流量净额		-2,031,021.25	-37,548.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,591,952.00	39,732,052.00
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		29,948,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3		2,700,000.00
筹资活动现金流入小计		53,539,952.00	70,432,052.00
偿还债务支付的现金		29,950,000.00	26,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,535,544.16	12,134,434.28
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	4	1,843,745.79	5,281,007.37
筹资活动现金流出小计		33,329,289.95	43,465,441.65

筹资活动产生的现金流量净额		20,210,662.05	26,966,610.35
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	5	-17,104,999.07	20,555,929.42
加：期初现金及现金等价物余额	5	52,514,735.35	31,958,805.93
六、期末现金及现金等价物余额	5	35,409,736.28	52,514,735.35

法定代表人：金宏伟

主管会计工作负责人：韩金霞

会计机构负责人：韩金霞

(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		210,787,570.09	214,473,416.45
收到的税费返还		480,176.98	320,876.11
收到其他与经营活动有关的现金		37,340,775.56	72,994,191.89
经营活动现金流入小计		248,608,522.63	287,788,484.45
购买商品、接受劳务支付的现金		191,121,541.77	185,859,947.33
支付给职工以及为职工支付的现金		15,319,008.79	12,350,777.43
支付的各项税费		5,492,963.30	2,994,144.16
支付其他与经营活动有关的现金		80,867,563.90	82,067,172.43
经营活动现金流出小计		292,801,077.76	283,272,041.35
经营活动产生的现金流量净额		-44,192,555.13	4,516,443.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
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		7,300,000.00	2,000,000.00
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		7,300,000.00	2,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,300,000.00	-2,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,591,952.00	39,732,052.00

取得借款收到的现金		24,949,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,700,000.00
筹资活动现金流入小计		48,540,952.00	61,432,052.00
偿还债务支付的现金		24,950,000.00	18,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		947,245.98	11,604,962.07
支付其他与筹资活动有关的现金		1,430,520.93	3,495,734.55
筹资活动现金流出小计		27,327,766.91	33,150,696.62
筹资活动产生的现金流量净额		21,213,185.09	28,281,355.38
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		-30,279,370.04	30,797,798.48
加：期初现金及现金等价物余额		49,234,676.74	18,436,878.26
六、期末现金及现金等价物余额		18,955,306.70	49,234,676.74

3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 利润分配													
1.提取盈余公积													
2.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、本期末余额	60,762,200.00				45,185,780.29				7,450,562.68		68,049,147.54		181,447,690.51

(三) 利润分配								2,627,289.79	-13,269,789.79	-10,642,500.00
1.提取盈余公积								2,627,289.79	-2,627,289.79	
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-10,642,500.00	-10,642,500.00
4.其他										
(四)所有者权益内部结转	19,350,000.00				-9,675,000.00				-9,675,000.00	
1.资本公积转增资本(或股本)	9,675,000.00				-9,675,000.00					
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他	9,675,000.00								-9,675,000.00	
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本年年末余额	56,708,600.00				25,647,428.29			7,450,562.68	81,177,367.46	170,983,958.43

法定代表人：金宏伟

主管会计工作负责人：韩金霞

会计机构负责人：韩金霞

4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
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、本年期未余额	60,762,200.00			45,185,780.29				7,450,562.68		36,236,488.30	149,635,031.27	

三、 财务报表附注

金锐同创（北京）科技股份有限公司 财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

金锐同创（北京）科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原金锐同创（北京）科技有限公司由金宏伟、王秀芬等五名股东发起设立，于 2012 年 12 月 21 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110108059234805F 的营业执照，注册资本为 3,000.00 万元。现股份总数为 6,076.22 万股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 30,825,60 万股，无限售条件的流通股份 29,936,60 万股，公司股票于 2015 年 10 月 29 日在全国股转系统挂牌交易。

公司属科技推广和应用服务行业，运用场景化 AI 模型、增强现实体验、微服务、云网融合等技术，为客户提供打通业务数据采集、增值、应用的可持续赋能平台—业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System，简称（BDES）系列产品。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 24 日第三届十四次董事会批准对外报出。

本公司将北京锐伟兴业系统科技有限公司、金锐同创（贵州）科技有限公司、北京巽联科技有限公司 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

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为编制基础。

（二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，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，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

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

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）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（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，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（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金备用金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来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。
其他应收款——合并范围组合		

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来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。
-------------	----	---

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	30.00
3-4年(含4年)	50.00
4-5年(含5年)	80.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括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及施工过程中耗用的材料和物料、建造合同形成的已完工未结算资产等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生

的成本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。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资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。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十二) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十四) 无形资产

1. 无形资产为特许经营权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
特许经营权	3

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在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。履约进度不能合理

确定时，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，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。

2. 收入确认的具体方法

本公司的收入主要包括 IT 设施建设收入和软件及增值服务收入，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

（1）IT 设施建设收入根据客户 IT 设施建设需求提供相应解决方案，双方认可后签署相应合同后按照约定时间交付货物，交付货物后按照合同约定签署签收单或验收单，确认收入。

（2）软件及增值服务收入根据客户增值服务需求提供相应软件及增值服务方案，双方认可后签署相应服务协议，然后按照约定时间内完成约定服务工作后签署相应验收报告，按服务验收报告确认收入。技术服务在服务期间按照直线法进行分摊确认收入

（十九）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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；用于补偿已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。

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

（二十）递延所得税资产、递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十一）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于短期租赁中的电子及办公设备类资产和电子及办公设备低价值资产租赁/对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

（1）使用权资产

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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法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，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，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。

（2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，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，如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，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十三) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
不同税率的纳税主体企业所得税税率说明		
纳税主体名称		所得税税率

本公司	15%
北京锐伟兴业系统科技有限公司	15%
金锐同创（贵州）科技有限公司	25%
北京巽联科技有限公司	20%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

(1) 本公司于 2021 年 10 月 25 日取得高新技术企业证书,有效期 3 年,证书编号为 GR202111002164, 2021 年至 2024 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

北京锐伟兴业系统科技有限公司 2020 年 10 月 21 日取得高新技术企业证书,有效期 3 年,证书编号为 GR202011002892, 2020 年 10 月至 2023 年 10 月减按 15%的税率缴纳企业所得税

(2)根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13 号),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不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。北京巽联科技有限公司 2022 年度符合小型微利企业的认定,享受上述优惠。

2. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 13%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司、北京锐伟兴业系统科技有限公司销售执行开发的软件产品,适用上述优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	10,253.95	10,453.03
银行存款	35,399,482.33	52,504,282.32
其他货币资金	192,334.43	155,333.50
合 计	35,602,070.71	52,670,068.85
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 其他说明

其他货币资金为保函保证金，详见附注五(四)1之说明。

2. 应收票据

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
合 计					

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,891,600.00	100.00			2,891,600.00
其中：银行承兑汇票	2,891,600.00	100.00			2,891,600.00
商业承兑汇票					
合 计	2,891,600.00	100.00			2,891,600.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	156,898,421.33	100.00	10,172,022.90	6.48	146,726,398.43
合 计	156,898,421.33	100.00	10,172,022.90	6.48	146,726,398.43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	196,959,054.38	100.00	10,688,379.77	5.43	186,270,674.61
合 计	196,959,054.38	100.00	10,688,379.77	5.43	186,270,674.61

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	122,345,253.26	6,117,262.67	5.00
1-2年	33,099,563.18	3,309,956.32	10.00
2-3年	836,160.00	250,848.00	30.00
4-5年	617,444.89	493,955.91	80.00
小 计	156,898,421.33	10,172,022.90	6.48

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,688,379.77	-516,356.87						10,172,022.90
合 计	10,688,379.77	-516,356.87						10,172,022.90

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京科能腾达信息技术股份有限公司	13,620,441.00	8.68	1,362,044.10
北京金成联科贸有限责任公司	8,859,428.00	5.65	442,971.40
北京计算机技术及应用研究所	7,590,000.00	4.84	379,500.00
深圳市新时空智能系统有限公司	7,083,160.00	4.51	354,158.00
荣联科技集团股份有限公司	7,002,100.00	4.46	376,475.52
小 计	44,155,129.00	28.14	2,915,149.02

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	60,496,863.03	66.92		60,496,863.03
1-2 年	18,962,969.43	20.97		18,962,969.43
2-3 年	10,948,710.97	12.11		10,948,710.97
3 年以上				
合 计	90,408,543.43	100.00		90,408,543.43

(续表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	43,175,934.86	100.00		43,175,934.86
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	43,175,934.86	100.00		43,175,934.86

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
北京嘉恒运通国际物流有限公司	22,161,957.92	项目未完结
北京信城通数码科技有限公司	3,301,886.80	项目未完结

单位名称	期末数	未结算原因
北京嘉恒运通国际物流有限公司	22,161,957.92	项目未完结
北京神州普天科技发展有限公司	1,185,000.00	项目未完结
小 计	26,648,844.72	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京嘉恒运通国际物流有限公司	22,161,957.92	24.51
第四范式（北京）技术有限公司	8,895,116.07	9.84
深圳市博远中天科技发展有限公司	7,900,133.58	8.74
见知世纪科技（北京）有限公司	4,567,924.35	5.05
北京鑫宏嘉业科技有限公司	4,534,190.75	5.02
小 计	48,059,322.67	53.16

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	6,298,476.38	100.00	122,103.24	1.94	6,176,373.14
合 计	6,298,476.38	100.00	122,103.24	1.94	6,176,373.14

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,529,881.22	100.00	41,312.88	1.17	3,488,568.34
合 计	3,529,881.22	100.00	41,312.88	1.17	3,488,568.34

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

应收押金保证金备用金组合	4,559,802.07		
账龄组合	1,738,674.31	122,103.24	7.02
其中：1年以内	1,696,075.37	84,803.77	5.00
3-4年	10,598.94	5,299.47	50.00
5年以上	32,000.00	32,000.00	100.00
小计	6,298,476.38	122,103.24	1.94

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	5,586,257.44
1-2年	334,000.00
2-3年	142,400.00
3-4年	103,848.94
4-5年	31,970.00
5年以上	100,000.00
合计	6,298,476.38

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初数		41,312.88		41,312.88
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-40,179.68	40,179.68	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	84,803.77	-1,133.20	-2,880.21	80,790.36
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	84,803.77		37,299.47	122,103.24

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	1,738,674.31	159,430.94
押金保证金、备用金	4,559,802.07	3,370,450.28
合 计	6,298,476.38	3,529,881.22

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
吉林大学	保证金	1,745,000.00	1 年以内	27.71	
人民之窗(海南)文化科技有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	23.82	75,000.00
北京玉泉慧谷物业管理有限公司	租房押金	328,000.00	1 年以内	5.21	
中国移动通信集团四川有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	3.18	
加宜集团有限公司	往来款	155,216.12	1 年以内	2.46	7,760.81
合 计		3,928,216.12		62.37	82,760.81

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	32,375,418.79	1,406,065.19	32,425,664.30
发出商品	6,368,897.61		6,368,897.61
合同履约成本	4,397,782.79		2,941,472.09
合 计	43,142,099.19	1,406,065.19	41,736,034.00

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	30,121,945.43	489,086.40	29,632,859.03
合同履约成本	14,739,863.08		14,739,863.08
发出商品	9,125,415.94		9,125,415.94
生产成本	1,456,310.70		1,456,310.70
合 计	55,443,535.15	489,086.40	54,954,448.75

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	489,086.40	916,978.79				1,406,065.19
合计	489,086.40	916,978.79				1,406,065.19

(3) 合同履约成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
服务成本	14,739,863.08	2,941,472.09	14,739,863.08		2,941,472.09
小计	14,739,863.08	2,941,472.09	14,739,863.08		2,941,472.09

7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的租赁费				88,633.33		88,633.33
合计				88,633.33		88,633.33

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣、待认证、留抵进项税额	1,093,155.72	559,240.45
预缴税金	688,639.21	98,964.76
合计	1,781,794.93	658,205.21

9. 其他权益工具投资

项目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
全聚合数字技术有限公司	2,000,000.00				

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
合 计	2,000,000.00				

10. 固定资产

项 目	电子设备	运输工具	办公家具	合 计
账面原值				
期初数	862,291.91	307,341.88	52,059.72	1,221,693.51
本期增加金额	737,642.13		42,980.00	780,622.13
购置	490,431.99		42,980.00	533,411.99
其他	247,210.14			247,210.14
本期减少金额				
期末数	1,599,934.04	307,341.88	95,039.72	2,002,315.64
累计折旧				
期初数	468,992.68	273,726.45	24,851.37	767,570.50
本期增加金额	453,288.66	18,248.34	12,742.11	484,279.11
计提	218,439.03	18,248.34	12,742.11	249,429.48
其他	234,849.63			234,849.63
本期减少金额				
期末数	922,281.34	291,974.79	37,593.48	1,251,849.61
账面价值				
期末账面价值	677,652.70	15,367.09	57,446.24	750,466.03
期初账面价值	393,299.23	33,615.43	27,208.35	454,123.01

11. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	3,422,576.68	3,422,576.68
本期增加金额	3,708,934.48	3,708,934.48
租入	3,708,934.48	3,708,934.48
本期减少金额	1,269,734.86	1,269,734.86
处置	1,269,734.86	1,269,734.86
期末数	5,861,776.30	5,861,776.30
累计折旧		
期初数	2,115,107.11	2,115,107.11
本期增加金额	1,765,734.27	1,765,734.27
计提	1,765,734.27	1,765,734.27
本期减少金额	978,754.00	978,754.00
处置	978,754.00	978,754.00
期末数	2,902,087.38	2,902,087.38
账面价值		
期末账面价值	2,959,688.92	2,959,688.92
期初账面价值	1,307,469.57	1,307,469.57

12. 无形资产

项 目	特许经营权	合 计
账面原值		
期初数	85,394.49	85,394.49
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
累计摊销		
期初数	35,154.08	35,154.08
本期增加金额		
计提	50,240.41	50,240.41
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值	50,240.41	50,240.41

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
周转用备件	9,924,257.99	2,954,565.93	8,017,687.36		4,861,136.56
合 计	9,924,257.99	2,954,565.93	8,017,687.36		4,861,136.56

14. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
信用减值准备	10,219,126.14	1,532,868.92	10,729,692.65	1,611,424.62
资产减值准备	1,406,065.19	210,909.78	489,086.40	73,362.96
预计负债	65,302.71	9,958.72	1,810,840.75	271,626.12
合 计	11,690,494.04	1,753,737.42	13,029,619.80	1,956,413.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	42,198,357.61	5,419,710.61
小 计	42,198,357.61	5,419,710.61

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2024 年	602,067.73	602,067.73
2025 年	71,018.48	71,018.48
2026 年	4,746,624.40	4,746,624.40
2027 年	11,465,205.81	
2032 年	25,313,441.19	
小 计	42,198,357.61	5,419,710.61

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	10,010,983.52	29,950,000.00
抵押及保证借款	29,979,312.70	10,000,000.00
合 计	39,990,296.22	39,950,000.00

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,428,993.33	12,288,057.00
合 计	4,428,993.33	12,288,057.00

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	80,079,673.03	103,893,805.46
合 计	80,079,673.03	103,893,805.46

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
奇安信网神信息技术（北京）股份有限公司	4,963,745.80	未到信用账期

牙木科技股份有限公司	1,259,000.00	未到信用账期
小 计	7,485,648.69	

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款		40,400.00
合 计		40,400.00

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	7,622,986.65	1,064,204.44
合 计	7,622,986.65	1,064,204.44

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,612,536.87	30,121,691.19	29,356,806.42	2,377,421.64
离职后福利—设定提存计划		1,625,174.31	1,461,027.23	164,147.08
辞退福利		64,000.00	64,000.00	
合 计	1,612,536.87	31,810,865.50	30,881,833.65	2,541,568.72

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,612,536.87	27,576,659.72	26,899,840.49	2,289,356.10
职工福利费		370,095.02	370,095.02	
社会保险费		1,016,871.90	928,806.36	88,065.54
其中：医疗保险费		993,397.84	906,954.32	86,443.52
工伤保险费		21,160.78	19,538.76	1,622.02
生育保险费		2,313.28	2,313.28	
住房公积金		1,037,126.30	1,037,126.30	
工会经费和职工教育经费		120,938.25	120,938.25	
小 计	1,612,536.87	30,121,691.19	29,356,806.42	2,377,421.64

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,575,236.06	1,416,957.18	158,278.88
失业保险费		49,938.25	44,070.05	5,868.20
小 计		1,625,174.31	1,461,027.23	164,147.08

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,028,589.80	2,624,624.59
企业所得税	1,226,419.72	4,182,950.59
代扣代缴个人所得税	207,194.81	
城市维护建设税	128,397.28	225,386.80
教育费附加	45,123.16	160,990.56
地方教育附加	30,082.12	74,291.30
印花税	45,885.67	
合 计	6,711,692.56	7,268,243.84

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
员工报销款	128,404.51	79,120.44
员工社保及个税	61,828.36	
往来款		1,621,411.03
合 计	190,232.87	1,700,531.47

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	1,696,321.53	959,835.06
合 计	1,696,321.53	959,835.06

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	9,254,702.88	16,022,019.33
合 计	9,254,702.88	16,022,019.33

25. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债	2,469,749.90	1,280,000.02
减：未确认融资费用	46,645.81	25,592.14
减：一年内到期的租赁负债	1,696,321.53	959,835.06
合 计	726,782.56	294,572.82

26. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	65,302.71	1,812,473.91	计提售后服务费
合 计	65,302.71	1,812,473.91	

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）	期末数
-----	-----	------------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,708,600.0	4,053,600.00					60,762,200.00

(2) 明细情况

2021年11月15日，公司召开第七次股东大会，会议审议通过了《股票定向发行说明书（第一次修订稿）》的议案，同时经过全国中小企业股份转让系统函（2021）4220号文核准，公司定向增发普通股1,195.44万股，实际发行916.22万股。公司于2021年12月31日前收到认缴资金29,732,052.00元，2022年1月收到认缴资金23,591,952.00元，其中4,053,600.00元增加股本，19,538,352.00元增加资本公积。

28. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	25,647,428.29	19,538,352.00		45,185,780.29
合计	25,647,428.29	19,538,352.00		45,185,780.29

(2) 明细情况

本期增加情况说明详见附注五(一)27之说明。

29. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,450,562.68			7,450,562.68
合计	7,450,562.68			7,450,562.68

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	81,177,367.46	73,562,116.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		76,882.29
调整后期初未分配利润	81,177,367.46	73,638,999.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,128,219.92	30,483,158.05
减：提取法定盈余公积		2,627,289.79
应付普通股股利		10,642,500.00
转作股本的普通股股利		9,675,000.00
期末未分配利润	68,049,147.54	81,177,367.46

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	301,149,572.44	248,900,753.27	402,294,140.09	304,760,788.96
合 计	301,149,572.44	248,900,753.27	402,294,140.09	304,760,788.96
其中：与客户之间的合同产生的收入	301,149,572.44	248,900,753.27	402,294,140.09	304,760,788.96

(2) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
IT 设施建设	137,844,747.06	129,473,733.42	249,981,434.56	204,520,988.98
软件及增值服务	163,304,825.38	119,427,019.85	152,312,705.53	100,239,799.98
小 计	301,149,572.44	248,900,753.27	402,294,140.09	304,760,788.96

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	287,464.97	38,735.45
印花税	129,522.85	182,235.20
教育费附加	144,900.64	16,600.91
地方教育附加	96,600.42	11,067.27
车船税		400.00
合 计	658,488.88	249,038.83

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
产品质量保证 费	9,265,296.11	7,234,031.77
职工薪酬	5,316,303.06	4,238,555.69
招待费	1,222,544.88	380,144.60
投标费	285,473.65	
差旅费	64,336.70	83,940.94
会议费	59,353.96	23,688.00
办公费	18,149.31	5,593.95
广告费		5,000.00
其他	431,189.92	251,741.50
合 计	16,662,647.59	12,222,696.45

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,977,016.62	5,596,217.28
服务费	2,414,563.15	1,899,455.13
折旧、摊销费	1,982,046.98	997,063.63
房租	527,668.12	525,652.42
招待费	613,911.37	473,793.32
办公费	485,636.38	246,736.28
物业水电费	365,916.35	368,465.74
差旅费	47,554.60	145,524.42
会议费	20,000.00	46,684.00
其他	322,277.05	249,802.11
合 计	13,756,590.62	10,549,394.33

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发	16,446,382.85	23,916,534.17
职工薪酬	15,037,160.10	9,461,252.32
直接材料	2,859,367.81	1,414,868.21
折旧费	26,993.52	685,653.45
房租		367,555.09
专利代理费		82,557.63
其他	2,394.95	59,094.59
合 计	34,372,299.23	35,987,515.46

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,674,366.00	1,572,847.65
减：利息收入	274,541.58	32,666.70
汇兑损失	146.97	1,075.16

减：汇兑收益		412,504.39
手续费	1,036,402.18	1,022,385.20
合 计	2,436,373.57	2,151,136.92

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	645,863.36	1,020,511.17	165,686.38
合 计	645,863.36	1,020,511.17	165,686.38

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2 其他之说明。

8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	435,566.51	-4,947,594.81
合 计	435,566.51	-4,947,594.81

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-916,978.79	
合 计	-916,978.79	

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
使用权资产处置收益	572,621.94		572,621.94
合 计	572,621.94		572,621.94

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,243,545.00	486,594.73	1,243,545.00
盘盈利得	12,360.51		12,360.51
其他	2.56	699,169.13	2.56

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
合 计	1,255,908.07	1,185,763.86	1,255,908.07

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益 的金额
无法支付的款项	40,000.00		40,000.00
其他	446.00		446.00
合 计	40,446.00		40,446.00

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-759,501.99	3,027,850.58
递延所得税费用	202,676.28	121,240.73
合 计	-556,825.71	3,149,091.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	-13,685,045.63
按母公司适用税率计算的所得税费用	-2,052,756.84
子公司适用不同税率的影响	-575,467.57
调整以前期间所得税的影响	-759,501.99
非应税收入的影响	
研发加计扣除的影响	-3,645,771.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	110,545.41
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	6,099,532.28
其他	266,594.19
所得税费用	-556,825.71

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金、备用金	3,532,733.51	3,097,790.69
政府补助本期收到的现金	1,409,231.38	
往来款	607,858.08	7,739,515.96
利息收入	274,541.58	32,521.42
其他	336,847.02	939,158.16
合 计	6,161,211.57	11,808,986.23

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	10,123,859.87	17,730,278.37
保证金及押金	3,460,799.99	3,431,200.00
往来款	3,599,523.26	5,106,603.99
合 计	17,184,183.12	26,268,082.36

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到实际控制人拆入资金		2,700,000.00
合 计		2,700,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租金	1,210,094.86	1,467,619.04
偿还股东借款		2,700,000.00
其他	633,650.93	1,113,388.33
合 计	1,843,745.79	5,281,007.37

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-13,128,219.92	30,483,158.05
信用减值损失	-435,566.51	4,947,594.81
资产减值准备	916,978.79	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,429.48	269,909.23
使用权资产折旧	1,765,734.27	1,419,309.12
无形资产摊销	50,240.41	8,112.48
长期待摊费用摊销	8,017,687.36	5,821,957.22
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)	-572,621.94	
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)	1,674,366.00	1,491,934.28
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	202,676.28	121,240.73
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)	13,218,414.75	8,394,130.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-62,666,628.27	-95,719,547.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,422,869.43	36,389,068.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,284,639.87	6,373,132.13
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	35,409,736.28	52,514,735.35
减: 现金的期初余额	52,514,735.35	31,958,805.93
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	-17,104,999.07	20,555,929.42

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	35,409,736.28	52,514,735.35
其中：库存现金	10,253.95	10,453.03
可随时用于支付的 银行存款	35,399,482.33	52,504,282.32
可随时用于支付的 其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债 券投资		
3) 期末现金及现金等价物余 额	35,409,736.28	52,514,735.35
其中：母公司或集团内子 公司使用受限制的现金及现 金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	192,334.43	应客户要求银行开立保函受限资金
合 计	192,334.43	

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
高精尖产业发展专项经费	700,000.00	营业外收入	2022 年北京市高精尖产业发展资金实施指南
市级创新层补贴	500,000.00	营业外收入	关于征集 2022 年度新三板挂牌、并购及多层次资本市场服务平台（基地）支持资金项目的通知
增值税即征即退	480,176.98	其他收益	《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）
以训兴业补贴款	126,000.00	其他收益	北京市人力资源和社会保障局 北京市财政局 关于深入推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作的通知
新三板创新层挂牌企业补贴	36,600.00	营业外收入	关于开展 2021 年度海淀区金融产业发展资金项目网上申报的通知
残疾人岗位补贴	29,811.38	其他收益	京残发〔2018〕26 号
创新层挂牌补贴（专利资助金）	6,945.00	营业外收入	关于开展 2021 年度海淀区金融产业发展资金项目网上申报的通知
广东地区一次性留工培训补助	6,875.00	其他收益	国家税务总局广东省税务局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知粤人社规〔2022〕9 号
扩岗补助	3,000.00	其他收益	《关于加快落实一次性扩岗补助政策有关工作的通知》（人社厅发〔2022〕41 号）
小计	1,889,408.36		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,889,408.36 元。

六、合并范围的变更

本报告期内公司合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

（一）重要子公司的构成

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	
北京锐伟兴业系统科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务行业	100.00		设立
北京巽联科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务行业	100.00		设立
金锐同创（贵州）科技有限公司	贵州	贵州	科技推广和应用服务行业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等；

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3 和五(一)5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的

且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 28.14%(2021 年 12 月 31 日：49.60%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	39,990,296.22	40,558,687.76	39,990,296.22		
应付票据	4,428,993.33	4,428,993.33	4,428,993.33		
应付账款	80,079,673.03	80,079,673.03	80,079,673.03		
其他应付款	190,232.87	190,232.87	190,232.87		
一年内到期的非流动负债	1,696,321.53	1,696,321.53	1,696,321.53		
租赁负债	726,782.56	726,782.56		726,782.56	
小 计	127,112,299.54	127,680,691.08	126,385,516.98	726,782.56	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	39,950,000.00	39,950,000.00	39,950,000.00		
应付票据	12,288,057.00	12,288,057.00	12,288,057.00		
应付账款	103,893,805.46	103,893,805.46	103,893,805.46		
其他应付款	1,700,531.47	1,700,531.47		1,700,531.47	
一年内到期的非流动负债	959,835.06	959,835.06	959,835.06		
租赁负债	294,572.82	294,572.82	294,572.82		
小 计	159,086,801.81	159,086,801.81	159,086,801.81		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

本公司的实际控制人情况控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
金宏伟	43.31	43.31

金宏伟与股东闫峰(持股 9.51%)已签订一致行动协议书。本公司的最终控制方为金宏伟。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高钧	公司持股 5%以上的股东

闫锋	股东金宏伟一致行动人、公司持股 5%以上的股东
问小青	公司持股 5%以上的股东
吴敏	实控人金宏伟妻子

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
金宏伟、吴敏	10,000,000.00	2022/3/28	2023/3/28	否
金宏伟、吴敏	10,000,000.00	2022/12/6	2023/12/3	否
金宏伟、吴敏、闫锋	4,999,000.00	2022/9/29	2023/3/25	否
金宏伟、吴敏、闫锋	4,999,000.00	2022/9/29	2023/3/28	否
金宏伟、吴敏	3,998,340.00	2022/4/21	2023/3/24	否
金宏伟、吴敏	3,686,896.11	2022/4/28	2023/3/24	否
金宏伟、吴敏	2,264,763.89	2022/5/13	2023/3/24	否

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,881,753.24	2,573,142.11

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项和或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对 IT 设施建设业务、软件及增值服务进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

项 目	IT 设施建设	软件及增值服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	146,372,539.64	173,407,710.75	18,630,677.95	301,149,572.44
主营业务成本	138,428,538.70	127,686,963.24	17,214,748.67	248,900,753.27
资产总额	202,443,599.32	239,835,157.60	107,522,513.35	334,756,243.57
负债总额	115,979,330.51	106,979,735.90	69,650,513.35	153,308,553.06

(二) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。
2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十一)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用		268,137.23
合 计		268,137.23

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	96,684.95	1,075,592.06
与租赁相关的总现金流出	1,210,094.86	2,875,761.47

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	105,595,470.29	100.00	6,216,437.29	5.89	99,379,033.00
合 计	105,595,470.29	100.00	6,216,437.29	5.89	99,379,033.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	94,727,778.62	100.00	5,530,732.31	5.84	89,197,046.31
合 计	94,727,778.62	100.00	5,530,732.31	5.84	89,197,046.31

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内组合	8,509,329.66		
账龄组合	97,086,140.63	6,216,437.29	6.40
小 计	105,595,470.29	6,216,437.29	5.89

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	81,832,403.96	4,091,620.20	5.00
1-2年	13,800,131.78	1,380,013.18	10.00
2-3年	836,160.00	250,848.00	30.00
3-4年			
4-5年	617,444.89	493,955.91	80.00
5年以上			
小 计	97,086,140.63	6,216,437.29	6.40

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	98,213,099.22
1-2年	5,928,766.18
2-3年	836,160.00
4-5年	617,444.89
合 计	105,595,470.29

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,530,732.31	685,704.98						6,216,437.29
小计	5,530,732.31	685,704.98						6,216,437.29

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京锐伟兴业系统科技有限公司	8,509,329.66	8.02	
北京金成联科贸有限责任公司	8,859,428.00	8.35	442,971.40
北京计算机技术及应用研究所	7,590,000.00	7.15	379,500.00
深圳市新时空智能系统有限公司	7,083,160.00	6.67	354,158.00
北京睿银华信科技有限公司	6,456,940.00	6.08	322,847.00
小计	38,498,857.66	36.27	1,499,476.40

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	44,751,428.01	100.00	45,060.28	0.10	44,706,367.73
小计	44,751,428.01	100.00	45,060.28	0.10	44,706,367.73

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	7,184,930.71	100.00	40,179.68	0.56	7,144,751.03
小计	7,184,930.71	100.00	40,179.68	0.56	7,144,751.03

1) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

应收押金保证金 组合低风险组合	4,031,551.51		
合并范围内组合	40,522,061.44		
账龄组合	197,815.06	45,060.28	22.78
其中：1年以内	155,216.12	7,760.81	5.00
3-4年	10,598.94	5,299.47	50.00
5年以上	32,000.00	32,000.00	100.00
小计	44,751,428.01	45,060.28	0.10

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	44,239,209.07
1-2年	134,000.00
2-3年	142,400.00
3-4年	103,848.94
4-5年	31,970.00
5年以上	100,000.00
小 计	44,751,428.01

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
期初数		40,179.68		40,179.68
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-40,179.68	40,179.68	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,760.81		-2,880.21	4,880.60
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	7,760.81		37,299.47	45,060.28

(4) 其他应收款项性质分类情况

款 项 性质	期末数	期初数
往来款	40,719,876.50	4,967,478.27
押金、保证金、备用金	4,031,551.51	2,217,452.44
小 计	44,751,428.01	7,184,930.71

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
北京锐伟兴业系统科技有 限公司	往来款	37,662,061.44	1 年以内	84.16	
北京巽联科技有限公司	往来款	2,860,000.00	1 年以内	6.39	
吉林大学	保证金	1,745,000.00	1 年以内	3.90	
北京玉泉慧谷物业管理有 限公司	押金	296,000.00	1 年以内	0.66	
中国机械进出口(集团)有 限公司	保证金	140,000.00	1 年以内	0.31	
小 计		42,703,061.44		95.42	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
		减值准备			减值准备	
对联营企业投资						
对子公司投资	37,872,000.00		37,872,000.00	32,572,000.00		32,572,000.00
	37,872,000.00		37,872,000.00	32,572,000.00		32,572,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京锐伟兴业系统科技有限公司	12,000,000.00	4,300,000.00		16,300,000.00		
北京巽联科技有限公司	7,072,000.00	1,000,000.00		8,072,000.00		
金锐同创(贵州)科技有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
小 计	32,572,000.00	5,300,000.00		37,872,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	197,984,781.05	165,035,251.93	239,291,043.24	173,657,633.86
合 计	197,984,781.05	165,035,251.93	239,291,043.24	173,657,633.86
其中：与客户之间的合同产生的收入	197,984,781.05	165,035,251.93	239,291,043.24	173,657,633.86

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发	7,964,736.68	10,855,486.85
职工薪酬	3,888,329.79	3,569,532.20
材料费	189,566.42	773,069.26
房租		598,571.43
固定资产折旧		74,702.25
专利代理费		82,557.63
其他		59,094.59
合 计	12,042,632.89	16,013,014.21

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	572,621.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,409,231.38	
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权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	-28,082.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,953,770.39	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	293,065.56	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,660,704.83	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		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	-6.98	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.87	-0.24	-0.24

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-13,128,219.92
非经常性损益	B	1,660,704.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-14,788,924.75
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	170,983,958.43
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	23,591,952.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	12
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	188,011,800.47
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-6.98%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-7.87%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-13,128,219.92
非经常性损益	B	1,660,704.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-14,788,924.75
期初股份总数	D	56,708,600.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	4,053,600.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	12
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	60,762,200.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.24

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

金锐同创（北京）科技股份有限公司

二〇二三年四月二十五日



营业执照 (副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：浙江省财政厅
2023年3月14日

中华人民共和国财政部制

年度检验登
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2016.3.22

2016

2014

年 月 日

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
your Institute of CPAs

北京中审亚太会计师事务所
Beijing Zhongshen Yatai Institute of CPAs
2013年12月30日
2013年12月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
your Institute of CPAs

北京中审亚太会计师事务所
Beijing Zhongshen Yatai Institute of CPAs
2013年12月30日
2013年12月30日

年度检验登
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2015.4.21

2015

2015年4月21日

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
your Institute of CPAs

北京中审亚太会计师事务所
Beijing Zhongshen Yatai Institute of CPAs
2014年12月11日
2014年12月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
your Institute of CPAs

天津中审亚太会计师事务所
Tianjin Zhongshen Yatai Institute of CPAs
2014年12月11日
2014年12月11日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓 名 金敬玉
Full name 金敬玉

性 别 女
Sex 女

出生日期 0974-04-08
Date of birth 0974-04-08

工作单位 中审亚太会计师事务所有限公司
Working unit 中审亚太会计师事务所有限公司

身份证号码 810725197404083620
Identity card 810725197404083620

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

110002100136

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

2011

证书编号:
No. of Certificate 110002100136

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 二〇一〇年 四 月 廿 日



中国注册会计师协会

姓名 Full name 麻贺群
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1989-10-24
 工作单位 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 身份证号码 Identity card No. 412702198910243163



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
 No. of Certificate 330000015683

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2017 年 04 月 14 日
 /y /m /d



麻贺群



姓名: 麻贺群
 证书编号: 330000015683

年 月 日
 /y /m /d

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