



金名股份

NEEQ: 870374

金名信息技术股份有限公司

Kingsmart Information Technology Inc.

金相玉质 名至实归

年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

- 1、 报告期内，公司获得发明专利 2 项、实用新型专利 4 项、外观设计专利 1 项；软件著作权 6 项。
- 2、 2022 年度，公司被国家税务总局评为“A 级纳税信用单位（2021 年度）”。
- 3、 2022 年 5 月，子公司金名正元获得北京市经济和信息化局颁发的北京市“专精特新”中小企业证书。
- 4、 2022 年 5 月，公司获得由内蒙古自治区科学技术厅认定的科技型中小企业。
- 5、 2022 年 9 月，公司获得由内蒙古自治区公共安全技术防范行业协会颁发的“内蒙古智慧城市建设 2021 年-2022 年科技引领企业”荣誉称号。
- 6、 2022 年 10 月，公司获得由中国施工企业管理协会信用评价工作委员会“5 星”信用星级认证。
- 7、 2022 年 12 月，公司自主开发的“稀土新材料企业数字化工厂管理系统”被包头市工业和信息化局列入《第一批包头市创新产品目录》。
- 8、 2022 年 12 月，公司获得由内蒙古自治区科学技术厅内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的高新技术企业证书。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	119

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。

公司负责人班晓峰、主管会计工作负责人汪筠及会计机构负责人（会计主管人员）潘颖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<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
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
宏观经济环境及国家政策风险	<p>信息技术服务行业的下游行业范围较为广阔，涉及国民经济具有信息化建设需求的各行各业，因此受宏观经济影响较大，对宏观经济环境难以免疫。虽然中国经济在近年来总体运行态势良好，增速可以保持在合理的较快增长区间，但中国经济的平稳运行仍面临层层考验，因此信息服务行业也会面临宏观经济环境变化所带来的风险。目前，国家宏观政策对系统集成和信息技术服务行业具有较为积极的推动作用，政府和国有大型企业也在不断加大资金投入力度，促进产业转型升级。如果国家总体发展规划及政策方向因宏观经济形势的变化而发生改变，行业的发展将受到较大影响。这将给行业中的中小型企业带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司将密切跟踪宏观经济政策及走势、地方政府财政状况及房地产行业的变化，及时调整业务结构，确保主营业务健康持续发展。</p>
人才流失的风险	<p>公司所在的信息技术服务业具有明显的人才密集型特征，技术人才是公司最核心的资源之一，人员的稳定对公司的经营和发展起着关键作用。公司经过多年的积累，形成了一支高素质的专业技术</p>

	<p>人才队伍，拥有丰富的行业经验，这是公司在行业内取得稳定市场地位的重要基础。随着市场竞争的加剧，行业内对专业技术人才的争夺也日趋激烈，公司面临专业人员引进和稳定的风险。公司如果不能做好专业技术人员的稳定工作，出现人才大量流失，将对公司的经营和发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司在文化交流、价值愿景、资本权益、日常薪酬福利等多个方面创造更具竞争力的人才吸引、伙伴合作、工作激励、创新支持机制，将现实保障与未来希望有机协调，使人才与公司的发展紧密相关；随着公司开始走向资本市场，公司对于核心技术人员的吸引力也在不断加强。</p>
<p>实际控制人控制不当的风险</p>	<p>林宜生先生直接持有公司 57.158%股份，同时担任公司董事长，对公司的生产经营决策有实质性影响，是公司的控股股东及实际控制人。若实际控制人林宜生先生利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。</p> <p>目前，公司已经建立了规范的公司治理结构并制定了《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》等相应的内部管理制度，但仍存在实际控制人凭借其控股地位对公司的生产经营、利润分配、高级管理人员任免等事项施加影响的可能，从而对公司的中小股东权益造成损害。</p> <p>应对措施：①公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》中明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度；公司股东大会审议并通过了“三会”议事规则、《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》以及《关联交易管理制度》。公司严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，并认真贯彻落实“三会”议事规则《对外投资管理制度》《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》《信息披露管理制度》以及《关联交易管理制度》，避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险。②公司成立了监事会，从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。③公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p>
<p>应收账款回收的风险</p>	<p>报告期期末应收账款账面价值为 3,527.11 万元，占总资产的比例为 29.24%。鉴于集成项目客户绝大部分为政府部门、大型企业，付款均涉及审批等环节，加上项目工程本身的执行周期，导致项目回款较为缓慢，随着公司的不断发展壮大，承接的工程项目不论在数量上、还是在规模上，都呈不断增加的态势，也使得公司需要先期垫付的资金额不断增加。虽然公司集成项目的客户大都为政府机构、大型企业，但如果客户不能按时结算或及时付款，将影响公司的资金周转及使用效率，从而影响公司经营业务的持续发展。未来，公司若不能改善回款情况，公司将面临资金周转不及时、坏账损失，进而影响公司财务状况与经营成果的风险。</p>

	<p>应对措施：①加大应收账款的催收力度，明确项目回款的考核机制，落实到人，并做好已完工程与甲方的竣工决算，最大限度减少应收账款坏账损失。对于新承接业务，公司将筛选客户，选择信誉好、资金充足的客户合作，从源头上规避经营风险。②通过定向增发及开拓银行融资渠道，解决企业发展过程中的资金需求。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
本公司、公司、金名公司、金名股份、股份公司	指	金名信息技术股份有限公司
金名正元	指	金名正元(北京)科技有限公司
孙公司	指	乌什金名正元科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
万联证券、主办券商、推荐主办券商	指	万联证券股份有限公司
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《金名信息技术股份有限公司章程》
三会议事规则	指	金名信息技术股份有限公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
本期末	指	2022年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	金名信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Kingsmart Information Technology Inc. KIT INC.
证券简称	金名股份
证券代码	870374
法定代表人	班晓峰

二、 联系方式

董事会秘书	林秀青
联系地址	内蒙古包头市稀土高新区软件园大厦 A 座 6 层
电话	0472-5320868
传真	0472-5320868
电子邮箱	linxiuqing@kingsmartsi.com
公司网址	http://www.kingsmartsi.com
办公地址	包头稀土高新区软件园大厦 A 座 6 层
邮政编码	014010
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	董秘办公室

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	1996 年 4 月 12 日
挂牌时间	2017 年 1 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务
主要业务	信息系统集成服务和技术服务
主要产品与服务项目	软硬件产品、运营服务、基于云平台的信息系统集成及运行维护服务
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）	50,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为林宜生
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为林宜生，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911502006030088963	否
注册地址	内蒙古自治区包头市稀土高新区软件园大厦 A 座 6 层	否
注册资本	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	万联证券	
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 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）	万联证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张顺和	梁涛
	1 年	5 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	40,616,052.77	52,235,601.46	-22.24%
毛利率%	29.06%	42.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-18,488,919.75	546,862.01	-3,480.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,530,482.52	101,210.75	-19,396.85%
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）	-42.19%	1.04%	-
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）	-44.56%	0.19%	-
基本每股收益	-0.370	0.011	-3,480.91%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	120,642,719.68	125,216,041.03	-3.65%
负债总计	86,554,801.86	72,144,358.91	19.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,087,917.82	53,071,682.12	-35.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.68	1.06	-35.77%
资产负债率%（母公司）	54.88%	52.03%	-
资产负债率%（合并）	71.74%	57.62%	-
流动比率	1.02	1.32	-
利息保障倍数	-19.00	1.31	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-855,098.15	-10,016,474.04	91.46%
应收账款周转率	0.90	1.29	-
存货周转率	0.65	0.78	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.65%	12.32%	-
营业收入增长率%	-22.24%	16.64%	-
净利润增长率%	-3,480.91%	254.07%	-

(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	50,000,000	50,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	6,801.43
计入当期损益的政府补助，但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	1,120,278.91
除上述各项之外的其他营业外收支净额	87,239.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	251.48
非经常性损益合计	1,214,570.82
所得税影响数	173,008.05
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,041,562.77

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

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

②企业会计准则解释第 16 号

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

(2) 其他会计政策变更

无

(3) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足于软件和信息技术服务行业，向客户提供软硬件产品、运营服务、基于云平台的信息系统集成及运行维护服务。公司拥有 10 项专利产品、118 项计算机软件著作权及 36 项已经登记的软件产品，并已取得从事业务所需的全部资质证书。公司核心产品包括边防智慧管控系统、物联网接入平台、模块化微型数据机房、野外恒温机柜、要地防控系统、智慧城市、“金运宝”物流运输管理平台等软硬件产品及解决方案。公司业务主要面向军队、政府部门、金融机构、教育机构、矿山企业及其他大中型企业，前期通过提供信息系统集成服务获得项目收入，后期通过提供软件运营服务获得运营和服务收入。信息系统集成方面，公司主要通过合同收入与硬件采购成本、人工成本及相关费用之间的差额获取利润；同时自主研发部分软硬件产品，对细分行业需求的严格论证，以自主研发的软硬件产品为主，形成整体解决方案，在细分市场具备较强的竞争优势，以此获得销售合同，取得收入。

公司依托专业的人才优势和领先的科研水平，致力于系统研发和专业技术服务。报告期内，公司研发团队不断壮大，研发团队的行业积累与自主创新是支持公司业务稳定发展的重要力量。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	金名正元于 2022 年 5 月获得由北京市经济和信息化局颁发的北京市“专精特新”中小企业证书（证书编号：2022ZJTX1398），有效期三年； 公司于 2022 年 12 月 14 日获得由内蒙古自治区科学技术厅内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202215000320），有效期三年； 公司于 2022 年 5 月 24 日获得由内蒙古自治区科学技术厅认定的科技型中小企业（编号：20221502030C000629）有效期一年。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,853,343.21	3.19%	4,976,125.23	3.97%	-22.56%
应收票据					
应收账款	35,271,075.87	29.24%	36,033,553.93	28.78%	-2.12%
存货	44,173,986.03	36.62%	44,976,614.49	35.92%	-1.78%
投资性房地产					
长期股权投资	2,374,947.94	1.97%	2,301,362.03	1.84%	3.20%
固定资产	4,176,750.87	3.46%	3,899,782.73	3.11%	7.10%
在建工程					
无形资产	7,020,837.91	5.82%	5,006,228.03	4.00%	40.24%
商誉					
其他非流动资产	16,785,745.53	13.91%	17,931,686.27	14.32%	
短期借款	22,621,856.64	18.75%	21,025,273.61	16.79%	7.59%
长期借款					
应付账款	18,319,310.53	15.18%	13,545,544.61	10.82%	35.24%
预收款项					
其他应付款	35,057,195.54	29.06%	31,312,586.62	25.01%	11.96%
未分配利润	-20,570,216.01	-17.05%	-2,081,296.26	-1.66%	888.34%
资产总额	120,642,719.68	100.00%	125,216,041.03	100.00%	-3.65%

资产负债项目重大变动原因：

<p>1、货币资金：较上年同期减少 1,122,782.02 元，主要原因系本报告期收入下降，收到的销售商品、劳务的现金减少所致。</p> <p>2、无形资产：较上年同期增加 2,014,609.88 元，主要原因系本报告期购置无形资产 358.49 万元所致。</p> <p>3、应付账款：较上年同期增加 4,773,765.92 元，主要原因系本报告期公司根据经营现金情况，调整与供应商结算账期，信用账期延长所致。</p> <p>4、未分配利润：较上年同期减少 18,488,919.75 元，主要原因系本报告期亏损所致。</p>

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	40,616,052.77	-	52,235,601.46	-	-22.24%
营业成本	28,813,714.18	70.94%	29,789,169.24	57.03%	-3.27%
毛利率	29.06%	-	42.97%	-	-
销售费用	7,303,579.93	17.98%	8,021,919.22	15.36%	-8.95%
管理费用	8,863,752.79	21.82%	10,163,356.88	19.46%	-12.79%
研发费用	8,806,786.22	21.68%	2,664,865.36	5.10%	230.48%
财务费用	982,257.02	2.42%	890,637.32	1.71%	10.29%
信用减值损失	-5,521,097.38	-13.59%	-51,504.77	-0.10%	-10,619.58%
资产减值损失	-878,018.25	-2.16%	-581,477.28	-1.11%	-51.00%
其他收益	1,124,611.96	2.77%	558,265.07	1.07%	101.45%
投资收益	-26,414.09	-0.07%	-17,729.04	-0.03%	-48.99%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	6,801.43	0.02%	-26,068.63	-0.05%	126.09%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-19,676,205.94	-48.44%	272,858.25	0.52%	-7,311.15%
营业外收入	87,239.00	0.21%	103.46	0.00%	84,221.48%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-18,488,919.75	-45.52%	546,862.01	1.05%	-3,480.91%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：较上年同期减少 11,619,548.69 元，主要原因系受疫情管控影响，项目施工周期及总体工程进度安排延长，报告期内公司承建的项目收入较上年同期减少所致。
- 2、毛利润率：较上年同期下降 13.91 个百分点，主要原因系：①本期毛利润率较高的技术服务收入较上年同期下降 47.29%，②为缓解资金压力，获得更长的结算账期，采购成本有所上升。
- 3、研发费用：较上年同期增加 6,141,920.86 元，主要原因系：2022 年公司经营受疫情影响，很多对外活动无法开展，在市场开拓受限的情况下，公司年度主要精力围绕产品研发进行，加大了研发投入，壮大研发队伍，并提高了研发人员的薪资待遇，报告期内，公司新获得专利 7 项，著作权 6 项，公司自研产品的成熟度、独特性都有了较大的提升。
- 4、信用减值损失：较上年同期增加 5,469,592.61 元，主要原因系本报告期部分账龄较长的应收账款未收回，计提的减值准备金增加所致，其中，根据回收风险，对北京国安及北京北大千方单项计提坏账准备共计 496.23 万元。
- 5、资产减值损失：较上年同期增加 296,540.97 元，主要原因系本报告期合同资产计提的坏账准备金增加所致。
- 6、其他收益：较上年同期增加 566,346.89 元，主要原因系本报告期收到自治区重点产业发展专项资金 93.00 万元所致。
- 7、投资收益：较上年同期减少 8,685.05 元，主要原因系按照权益法核算的联营企业亏损所致。
- 8、资产处置收益：较上年同期增加 32,870.06 元，主要原因系本报告期处置报废车辆所致。

- 9、营业外收入：较上年同期增加 87,135.54 元，主要原因系本报告期呼和浩特办公室因房地产公司扩马路对办公楼进行了封围，影响经营，而支付的占地补偿款。
- 10、净利润：较上年同期减少 19,035,781.76 元，本期亏损的主要原因系：本报告期项目尚未验收导致收入下降、加大研发投入导致研发费用大幅上涨以及计提的坏账准备金增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	40,616,052.77	52,235,601.46	-22.24%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	28,813,714.18	29,789,169.24	-3.27%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
系统集成业务收入	36,672,775.10	26,142,955.81	28.71%	-18.06%	-4.98%	-9.81%
技术服务收入	3,943,277.67	2,670,758.37	32.27%	-47.29%	17.27%	-37.29%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司收入主要来源于系统集成收入与技术服务收入，收入结构与上年相比未出现重大变化。

(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	北京益泰牡丹电子工程有限责任公司	6,187,048.73	15.23%	否
2	中通服建设有限公司	4,528,472.99	11.15%	否
3	华安泰润信息技术（北京）有限公司	4,143,805.33	10.20%	否
4	内蒙古自治区工业和信息化厅	2,653,982.30	6.53%	否
5	包头市中心医院	2,247,079.65	5.53%	否
	合计	19,760,389.00	48.64%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	航天宏图信息技术股份有限公司	11,231,797.70	35.66%	否
2	紫光数码（苏州）集团有限公司	993,683.19	3.16%	否
3	成都华日通讯技术股份有限公司	834,070.80	2.65%	否
4	内蒙古艾维数码科技有限公司	822,300.88	2.61%	否
5	内蒙古曦诚信息工程有限公司	796,460.18	2.53%	否
合计		14,678,312.75	46.60%	-

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	-855,098.15	-10,016,474.04	91.46%
投资活动产生的现金流量净额	-4,190,850.14	-866,849.61	-383.46%
筹资活动产生的现金流量净额	3,923,166.27	11,566,944.37	-66.06%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 9,161,375.89 元，主要原因系本报告期与供应商协商调整信用账期，账期延长，支付的购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 3,224,000.53 元，主要原因系本报告期购置无形资产 358.49 万元所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 7,643,778.10 元，主要原因系本报告期偿还光大银行股份有限公司呼和浩特分行短期借款 425.00 万元所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
金名正元（北京）科技有限公司	控股子公司	计算机系统服务；应用软件开发；专业承包。	50,000,000.00	72,015,426.47	26,272,764.63	23,326,147.67	-13,820,039.39
北京国信	参股	技术开发；市	20,000,000.00	4,149,382.11	4,014,993.11	0.00	-88,046.98

普 机 房 技 术 有 限 公 司	公 司	场 调 查； 企 业 管 理 咨 询					
---	--------	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京国信普惠机房技术有限公司	相关业务	业务拓展

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、经营性亏损较大及大股东占用资金的情形；在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形；此外，公司也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。

公司 2021 年度、2022 年度期末归属于母公司所有者的净资产分别为 5,307.17 万元、3,408.79 万元，虽然 2022 年度公司净资产有一定的下幅，但公司不存在净资产为负的情形；公司成立 20 余年，主营业务范围未发生变化，主营业务明确；客户资源有一定深度的积淀，具有较强市场开发能力，公司拥有稳定、优秀的销售及技术团队，有较强的竞争力，能够保证公司业务的持续开展。

公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项，公司有能力在未来继续发展，提升市场占有率。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）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违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

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）	5,000,000.00	5,000,000.00
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	-	-
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		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-	-
公司为报告期内出表公司提供担保	-	-

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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	10,000,000.00	0.00
销售产品、商品，提供劳务	5,000,000.00	0.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	46,000,000.00	23,584,000.00

备注：其他关联交易主要为关联方为公司向银行贷款提供连带信用担保、股权质押反担保，以及为公司提供财务资助。

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东、董监高、持股 5%以上股东	2017 年 1 月 3 日	-	挂牌	同业竞争承诺	不直接或间接参与任何在商业上对金名股份构成竞争的业务及活动	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 1 月 3 日	-	挂牌	资金占用承诺	不以任何方式违法、违规占用公司的资金、资产	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高、持股 5%以上股东	2017 年 1 月 3 日	-	挂牌	减少及避免关联交易的	在经营过程中，将严格执行关于关联交易的相关规定，规范和减少关联方交易与资金往来，以切实保护其他股东的	正在履行中

				承诺	利益	
--	--	--	--	----	----	--

承诺事项履行情况

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

一、为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员，出具了《避免同业竞争承诺函》，声明如下：

“（1）截至本承诺函出具之日，本人在中国境内或境外未直接或间接以任何形式从事或参与任何与金名股份构成竞争或可能竞争的业务及活动或拥有与金名股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；本人与金名股份间不存在同业竞争。

（2）自本承诺函出具之日起，本人作为金名股份控股股东/实际控制人/主要股东/董事/监事/高级管理人员期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与金名股份构成竞争的任何业务或活动。

（3）如本人或本人除金名股份外的其他本人任职或直接或间接持有权益的企业发现任何与金名股份主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，本人将立即书面通知金名股份，并保证金名股份或其附属企业对该业务机会的优先交易及选择权。

（4）本人为金名股份控股股东/实际控制人/主要股东/董事/监事/高级管理人员期间，保证不会利用金名股份控股股东/实际控制人/主要股东/董事/监事/高级管理人员身份损害金名股份及其股东（特别是中小股东）的合法权益。

（5）上述承诺在金名股份在全国中小企业股份转让系统挂牌且本人为控股股东/实际控制人/主要股东/董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给金名股份造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。”

二、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司控股股东和实际控制人林宜生出具《控股股东、实际控制人不占用公司资金的承诺函》承诺如下：

“因内蒙古金名计算机系统集成股份有限公司（以下简称“金名股份”或“公司”）拟进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股份，本承诺人作为金名股份的控股股东（大股东），作出以下承诺：“1. 自出具本承诺之日起，本人及本人控股、参股的与金名股份相关联的企业将不以任何方式违法、违规占用公司的资金、资产，本人亦不要求公司为本人及本人的关联企业违规进行担保。2. 如违反上述承诺给公司造成损失的，本人将依法作出赔偿。”

三、公司控股股东、实际控制人、持股比例 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已出具书面《关于减少及避免关联交易的承诺函》，承诺如下：

“本人及其关联方将减少或避免与公司之间发生关联交易。如关联交易确有必要且无法避免时，承诺将在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与公司订立公平合理的交易合同的基础上进行相关交易；确保相关交易符合相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定，并按照公司《公司章程》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》、公司关联交易制度等内控制度及相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定履行批准程序；在有充分依据的情况下公允定价，避免因与市场交易价格或独立第三方价格具有明显差异造成的单方获利损害公司利益的情形发生；确保持续性关联交易不对公司的经营独立性和业绩稳定

性造成影响；确保公司因该等关联交易形成的应收款项能够及时收回；确保按相关法律、行政法规及各类规范性文件的规定履行信息披露义务；确保不损害公司及其他股东的合法权益。”

报告期内，上述承诺人履行了承诺，未出现违反承诺的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
蒙(2019)包头市不动产权第0036220号	不动产	抵押	24,087.98	0.02%	银行借款
蒙(2019)包头市不动产权第0036290号	不动产	抵押	391,204.54	0.32%	银行借款
蒙(2019)呼和浩特市不动产权第0031990号	不动产	抵押	1,039,433.95	0.86%	银行借款
蒙(2019)鄂尔多斯市不动产权第0011983号	不动产	抵押	1,158,427.16	0.96%	银行借款
总计	-	-	2,613,153.63	2.16%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

通过向银行借款补充流动资金，提高资产流动性，缓解资金压力，有利于公司优化资源配置，对公司本期及未来财务状况和经营成果无重大不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	14,287,500	28.575%	550,000	14,837,500	29.675%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,489,750	10.98%	100,000	5,589,750	11.18%	
	董事、监事、高管	1,347,750	2.70%		1,347,750	2.70%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	35,712,500	71.425%	-550,000	35,162,500	70.325%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,989,250	45.98%		22,989,250	45.98%	
	董事、监事、高管	4,043,250	8.09%		4,043,250	8.09%	
	核心员工						
总股本		50,000,000	-	0.00	50,000,000	-	
普通股股东人数							24

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	林宜生	28,479,000	100,000	28,579,000	57.158%	22,989,250	5,589,750	11,650,000	-
2	林元仁	5,002,000	-	5,002,000	10.00%	4,530,000	472,000	-	-

3	白瑞琛	4,400,000	-	4,400,000	8.80%	3,600,000	800,000	-	-
4	汪筠	1,380,000	-	1,380,000	2.76%	1,035,000	345,000	-	-
5	林秀青	1,271,000	-	1,271,000	2.54%	953,250	317,750	-	-
6	班晓峰	1,000,000	-	1,000,000	2.00%	750,000	250,000	-	-
7	王旋	1,000,000	-	1,000,000	2.00%		1,000,000	-	-
8	徐莉	990,000	-	990,000	1.98%	742,500	247,500	-	-
9	刘婧姝	850,000	-	850,000	1.70%		850,000	-	-
10	王珂	800,000	-	800,000	1.60%		800,000	-	-
合计		45,172,000	100,000	45,272,000	90.544%	34,600,000	10,672,000	11,650,000	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间无关联关系。

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

林宜生持有公司 57.158%的股份，对公司经营有决定性的影响，为公司的控股股东和实际控制人。

林宜生，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1972 年 6 月，大学专科学历，毕业于内蒙古广播电视大学。1988 年 9 月至 1991 年 7 月就读于包头市二冶二中；1997 年 9 月至 2000 年 7 月就读于内蒙古广播电视大学计算机会计专业。1992 年 8 月至 1996 年 12 月任包头市农业银行职员；1996 年 12 月至 1998 年 4 月任包头市人民银行职员；1998 年 4 月至今就职于本公司，历任董事、总经理、董事长，现任公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	中国邮政储蓄银行有限责任公司包头市分行	银行	1,900,000.00	2021年6月9日	2022年6月8日	4.50%
2	银行借款	中国邮政储蓄银行有限责任公司包头市分行	银行	5,100,000.00	2021年6月1日	2022年5月31日	4.50%
3	银行借款	中国银行股份有限公司包头昆都仑支行	银行	7,000,000.00	2021年3月25日	2022年3月22日	3.90%
4	银行借款	光大银行股份有限公司呼和浩特分行	银行	2,000,000.00	2021年6月10日	2022年6月9日	5.90%
5	银行借款	包头农村商业银行股份有限公司幸福南路支行	银行	5,000,000.00	2021年8月31日	2022年8月17日	5.50%
6	银行借款	中国邮政储蓄银行有限责任公司包头市分行	银行	7,594,000.00	2022年6月10日	2023年6月9日	4.35%
7	银行借款	中国银行股份有限公司包头昆都仑支行	银行	5,000,000.00	2022年3月24日	2023年3月20日	3.95%
8	银行借款	包头农村商业银行股份有限公司幸福南路支行	银行	5,000,000.00	2022年8月16日	2023年8月14日	5.50%
9	银行借款	北京银行股份有限公司中关村支行	银行	5,000,000.00	2022年9月14日	2023年9月14日	4.00%
合计	-	-	-	43,594,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
林宜生	董事长	男	否	1972年6月	2022年3月15日	2025年3月14日
班晓峰	董事、总经理	男	否	1982年5月	2022年3月15日	2025年3月14日
汪筠	董事、财务总监	女	否	1964年2月	2022年3月15日	2025年3月14日
林秀青	董事、董事会秘书	女	否	1983年8月	2022年3月15日	2025年3月14日
徐莉	董事	女	否	1977年3月	2022年3月15日	2025年3月14日
睢志强	监事会主席	男	否	1963年3月	2022年3月15日	2025年3月14日
闫丽霞	监事	女	否	1982年9月	2022年2月23日	2025年3月14日
杨文雅	监事	女	否	1987年11月	2022年3月15日	2025年3月14日
王伟	监事	男	否	1981年11月	2022年3月15日	2025年3月14日
王洪敏	监事	女	否	1975年6月	2022年2月23日	2025年3月14日
董事会人数:					5	
监事会人数:					5	
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、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	持有会计师专业技术资格证书
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	-
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	-
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	-
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	-

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理后勤支持人员	26	0	6	20
研发人员	32	11	3	40
财务人员	6	0	0	6
市场营销人员	18	3	6	15

技术实施人员	32	2	14	20
员工总计	114	16	29	101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	48	45
专科	58	48
专科以下	4	4
员工总计	114	101

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

1. 薪酬政策：公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况建立了透明化的工资制度以及完善的薪酬福利制度。公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资等。公司按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。
2. 培训计划：公司除了新员工入职培训，三级安全教育培训外，还有专业知识和技能方面的培训。同时，公司还组织各项团队建设活动，提高员工的综合素质，以实现公司与员工的共同进步。
3. 离退休人员：报告期内，公司无离退休职工，因此无需支付离退休职工相关费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格遵照执行中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限公司的规定，严格按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法及全国中小企业股份转让系统业务规定（试行）》《证券法》等法律法规要求，参照《上市公司治理准则》，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

公司管理层进一步加强完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易管理办法、重大事项决策管理办法等制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成；保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、完全和完整。公司治理情况基本符合中国证监会和全国中小企业股份转让有限公司发布的有关公司治理规范性文件的要求。

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

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会。能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保股东能依法行使表决权，使全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

公司控股股东严格按照《公司法》《证券法》等有关规定规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会现有人数为5人，其人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事按照有关法律、法规，依据《公司章程》的规定履行职责，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。

公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事，公司监事会人数为5人，其中职工监事2人，其人员构成符合法律、法规规定。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，维护公

公司及股东的合法权益。

公司将一如既往地按照《公司法》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截止报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董、监、高能够切实履行应尽的职责和职务。

4、公司章程的修改情况

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

是 否

(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	2	8	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，会议程序规范，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有独立完整的供应、服务和销售系统，独立地开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

1. 人员独立情况：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。
2. 资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。
3. 机构独立情况：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东控制的其它企业职能部门之间的从属关系。
4. 财务独立情况：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。
5. 关于相关利益者：公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。
6. 关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2023）第 327065 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
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	张顺和 梁涛 1 年 5 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7 年
会计师事务所审计报酬	15 万元

审计报告

中兴财光华审会字（2023）第 327065 号

金名信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了金名信息技术股份有限公司（以下简称：金名股份）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金名股份 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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，我们独立于金名股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

金名股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括金名股份 2022 年年度报告中

涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估金名股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金名股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金名股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金名股份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名股份不能持续经营。

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

(6) 就金名股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：张顺和

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：梁涛

中国·北京

2023年04月25日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,853,343.21	4,976,125.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	35,271,075.87	36,033,553.93
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,554,073.36	1,803,760.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,793,054.04	3,635,888.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	44,173,986.03	44,976,614.49
合同资产	五、6	164,213.77	684,784.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	五、7	4,150.08	200,503.22
流动资产合计		86,813,896.36	92,311,230.11
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	五、8	2,374,947.94	2,301,362.03
其他权益工具投资	五、9		494,844.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	4,176,750.87	3,899,782.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	1,136,450.66	2,036,864.09
无形资产	五、12	7,020,837.91	5,006,228.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	2,334,090.41	1,234,043.22
其他非流动资产	五、14	16,785,745.53	17,931,686.27
非流动资产合计		33,828,823.32	32,904,810.92
资产总计		120,642,719.68	125,216,041.03
流动负债：			
短期借款	五、15	22,621,856.64	21,025,273.61
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	18,319,310.53	13,545,544.61
预收款项			
合同负债	五、17	2,380,339.28	1,091,412.11
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、18	5,416,309.72	1,270,228.27
应交税费	五、19	1,144,704.15	1,477,228.95
其他应付款	五、20	35,057,195.54	31,312,586.62
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			
其他流动负债	五、21	321,926.21	311,158.79
流动负债合计		85,261,642.07	70,033,432.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、22	1,293,159.79	2,110,925.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,293,159.79	2,110,925.95
负债合计		86,554,801.86	72,144,358.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	3,754,940.21	3,754,940.21
减：库存股			
其他综合收益	五、25		25,123.96
专项储备			
盈余公积	五、26	903,193.62	1,372,914.21
一般风险准备			
未分配利润	五、27	-20,570,216.01	-2,081,296.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		34,087,917.82	53,071,682.12
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		34,087,917.82	53,071,682.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		120,642,719.68	125,216,041.03

法定代表人：班晓峰

主管会计工作负责人：汪筠

会计机构负责人：潘颖

(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		2,779,895.74	4,358,037.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	18,743,713.33	26,118,640.26
应收款项融资			
预付款项		1,171,934.68	842,201.33
其他应收款	十三、2	1,203,751.37	1,620,380.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,643,795.17	21,408,540.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		49,543,090.29	54,347,800.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	51,344,435.73	51,270,849.82
其他权益工具投资			494,844.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,222,449.02	3,840,005.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		438,826.07	786,100.13
无形资产		3,680,220.77	629,059.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,334,090.41	1,234,043.22
其他非流动资产		16,785,745.53	17,719,467.67
非流动资产合计		77,805,767.53	75,974,370.50
资产总计		127,348,857.82	130,322,171.10

流动负债：			
短期借款		17,616,301.08	21,025,273.61
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,340,926.15	8,953,369.83
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,411,169.34	237,416.00
应交税费		799,832.38	1,183,135.62
其他应付款		39,160,172.18	34,693,497.08
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		876,152.67	727,106.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		186,549.42	167,173.45
流动负债合计		69,391,103.22	66,986,972.39
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		499,077.54	819,921.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		499,077.54	819,921.13
负债合计		69,890,180.76	67,806,893.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,724,428.00	2,724,428.00
减：库存股			
其他综合收益			25,123.96
专项储备			
盈余公积		903,193.62	1,372,914.21
一般风险准备			

未分配利润		3,831,055.44	8,392,811.41
所有者权益（或股东权益）合计		57,458,677.06	62,515,277.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		127,348,857.82	130,322,171.10

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		40,616,052.77	52,235,601.46
其中：营业收入	五、28	40,616,052.77	52,235,601.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,998,142.38	51,844,228.56
其中：营业成本	五、28	28,813,714.18	29,789,169.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	228,052.24	314,280.54
销售费用	五、30	7,303,579.93	8,021,919.22
管理费用	五、31	8,863,752.79	10,163,356.88
研发费用	五、32	8,806,786.22	2,664,865.36
财务费用	五、33	982,257.02	890,637.32
其中：利息费用		979,536.32	875,009.15
利息收入		5,441.03	4,783.41
加：其他收益	五、34	1,124,611.96	558,265.07
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	-26,414.09	-17,729.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-5,521,097.38	-51,504.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-878,018.25	-581,477.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38	6,801.43	-26,068.63

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,676,205.94	272,858.25
加：营业外收入	五、39	87,239.00	103.46
减：营业外支出			-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,588,966.94	272,961.71
减：所得税费用	五、40	-1,100,047.19	-273,900.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,488,919.75	546,862.01
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）			546,862.01
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）		-18,488,919.75	546,862.01
六、其他综合收益的税后净额			8,320.80
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			8,320.80
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			8,320.80
（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			8,320.80
（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		-18,488,919.75	555,182.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,488,919.75	555,182.81
（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）		-0.370	0.011
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.370	0.011

法定代表人：班晓峰

主管会计工作负责人：汪筠

会计机构负责人：潘颖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十三、4	22,842,014.68	36,935,455.63
减：营业成本	十三、4	12,894,652.21	23,844,523.08
税金及附加		141,795.55	250,084.72
销售费用		4,361,250.35	4,996,578.88
管理费用		4,427,664.87	4,243,292.88
研发费用		2,228,748.90	2,664,865.36
财务费用		880,231.01	838,402.77
其中：利息费用		880,807.59	829,140.55
利息收入		4,003.04	2,937.22
加：其他收益		1,059,346.56	550,242.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-26,414.09	-38,304.41
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）		-3,802,001.91	440,404.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-894,445.94	-607,158.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,801.43	-26,068.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,749,042.16	416,823.78
加：营业外收入		87,239.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,661,803.16	416,823.78
减：所得税费用		-1,100,047.19	-276,986.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,561,755.97	693,810.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,561,755.97	693,810.39
（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			8,320.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			8,320.80
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			8,320.80
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		-4,561,755.97	702,131.19
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		41,537,971.25	54,406,682.87
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		4,081.57	8,022.56
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	5,210,377.11	8,788,585.99
经营活动现金流入小计		46,752,429.93	63,203,291.42
购买商品、接受劳务支付的现金		25,512,104.31	50,864,196.77
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		13,934,391.16	13,900,531.94
支付的各项税费		2,116,552.02	2,004,190.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	6,044,480.59	6,450,846.47

经营活动现金流出小计		47,607,528.08	73,219,765.46
经营活动产生的现金流量净额		-855,098.15	-10,016,474.04
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		4,090,850.14	725,349.61
投资支付的现金		100,000.00	141,500.00
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		4,190,850.14	866,849.61
投资活动产生的现金流量净额		-4,190,850.14	-866,849.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,594,000.00	23,250,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	15,264,000.00	43,232,829.95
筹资活动现金流入小计		37,858,000.00	66,482,829.95
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	16,775,817.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		846,237.25	791,792.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41	12,088,596.48	37,348,275.23
筹资活动现金流出小计		33,934,833.73	54,915,885.58
筹资活动产生的现金流量净额		3,923,166.27	11,566,944.37
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		-1,122,782.02	683,620.72
加：期初现金及现金等价物余额		4,976,125.23	4,292,504.51
六、期末现金及现金等价物余额		3,853,343.21	4,976,125.23

法定代表人：班晓峰

主管会计工作负责人：汪筠

会计机构负责人：潘颖

(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		28,718,908.80	42,657,544.74

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,827,157.28	26,113,066.80
经营活动现金流入小计		36,546,066.08	68,770,611.54
购买商品、接受劳务支付的现金		17,770,017.16	40,194,748.92
支付给职工以及为职工支付的现金		6,728,997.11	8,129,981.54
支付的各项税费		962,636.11	1,578,743.34
支付其他与经营活动有关的现金		8,184,266.38	3,993,711.51
经营活动现金流出小计		33,645,916.76	53,897,185.31
经营活动产生的现金流量净额		2,900,149.32	14,873,426.23
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		3,592,305.67	696,549.61
投资支付的现金		100,000.00	9,141,500.00
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		3,692,305.67	9,838,049.61
投资活动产生的现金流量净额		-3,692,305.67	-9,838,049.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,594,000.00	23,250,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,464,000.00	10,705,000.00
筹资活动现金流入小计		31,058,000.00	33,955,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	16,775,817.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		791,792.80	791,792.80
支付其他与筹资活动有关的现金		10,052,193.09	18,777,512.14
筹资活动现金流出小计		31,843,985.89	36,345,122.49
筹资活动产生的现金流量净额		-785,985.89	-2,390,122.49
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		-1,578,142.24	2,645,254.13
加：期初现金及现金等价物余额		4,358,037.98	1,712,783.85
六、期末现金及现金等价物余额		2,779,895.74	4,358,037.98

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工 具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	3,754,940.21	-	25,123.96	-	1,372,914.21		-2,081,296.26	-	53,071,682.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	3,754,940.21	-	25,123.96	-	1,372,914.21		-2,081,296.26	-	53,071,682.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-25,123.96		-469,720.59		-18,488,919.75		-18,983,764.30
（一）综合收益											-18,488,919.75		-18,488,919.75

总额													
(二)所有者投入和减少资本						-25,123.96		-469,720.59					-494,844.55
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他						-25,123.96		-469,720.59					-494,844.55
(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	50,000,000.00	-	-	-	3,754,940.21			903,193.62			-20,570,216.01		34,087,917.82

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				3,754,940.21	-	16,803.16		1,303,533.17		-2,558,777.23		52,516,499.31
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-

同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	3,754,940.21	-	16,803.16	-	1,303,533.17		-2,558,777.23	-	52,516,499.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	8,320.80	-	69,381.04		477,480.97	-	555,182.81
（一）综合收益总额							8,320.80				546,862.01		555,182.81
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	69,381.04		-69,381.04	-	-
1. 提取盈余公积									69,381.04		-69,381.04		-
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）													-

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	2,724,428.00	-	25,123.96	-	1,372,914.21		8,392,811.41	62,515,277.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-25,123.96	-	-469,720.59		-4,561,755.97	-5,056,600.52
(一) 综合收益总额											-4,561,755.97	-4,561,755.97
(二) 所有者投入和减少资本							-25,123.96	-	-469,720.59		-	-494,844.55
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他							-25,123.96		-469,720.59			-494,844.55
(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	50,000,000.00	-	-	-	2,724,428.00				903,193.62		3,831,055.44	57,458,677.06

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				2,724,428.00	-	16,803.16		1,303,533.17		7,768,382.06	61,813,146.39
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	2,724,428.00	-	16,803.16	-	1,303,533.17		7,768,382.06	61,813,146.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	8,320.80	-	69,381.04		624,429.35	702,131.19

(一) 综合收益总额							8,320.80				693,810.39	702,131.19
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	69,381.04		-69,381.04	-
1. 提取盈余公积									69,381.04		-69,381.04	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配												-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
(四) 所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-

6.其他								-				-
（五）专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	2,724,428.00	-	25,123.96	-	1,372,914.21		8,392,811.41	62,515,277.58

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

金名信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），由内蒙古金名计算机系统集成有限责任公司于2010年06月07日整体变更设立，2016年12月14日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]9270文核准，公司于2017年01月03日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：870374。

中文名称：金名信息技术股份有限公司

注册地址：包头稀土高新区软件园大厦A座6层

注册资本：5000万元；股本：5000万元

企业统一信用代码：911502006030088963

法定代表人：班晓峰

营业期限：1996年04月12日至2026年04月11日

所处行业：软件和信息技术服务业

主要产品为：金名“金运宝”物流运输管理平台、动力环境监控系统、物联网接入平台、边防智慧管控系统、要地防控系统、智慧城市、野外恒温机柜等软硬件产品。

主要劳务服务：为政府、军队、金融等单位提供系统集成、应用解决方案的开发与实施工程项目以及技术开发服务等。

本财务报表业经公司董事会于2023年04月25日批准报出。

本公司2022年度纳入合并范围的子公司2户，与上期无变化，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事：计算机软硬件开发、系统集成和网络工程、电子化设备、配件及耗材、电子监控设备、智能建筑、自控工程的咨询服务、租赁、安装、维修；培训；室内装修。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(1) 同一控制下的企业合并

①个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或实收资本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

②合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

本公司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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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投资收益。

合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、 现金及现金等价物

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

7、 外币折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量

的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

8、 金融工具

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

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

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

（1） 债务工具

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

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

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

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

（2）权益工具

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

（3）金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

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

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。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的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

（5）金融工具的减值

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

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

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

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

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

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

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

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

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

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

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

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

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 关联方组合

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

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 关联方组合

其他应收款组合 2 款项性质组合（保证金、押金、备用金）

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产

或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

9、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常生产经营活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货分为库存商品、发出商品、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用个别计价法计价；低值易耗品与周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

10、 合同资产和合同负债

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

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

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

11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期

间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转

当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

12、 固定资产及其累计折旧

（1） 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20 年	3	4.85
其中：房屋装修费	10 年	3	9.7
运输设备	4 年	3	24.25
电子设备及其他	3 年	3	32.33

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

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

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益或相关资产的成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

15、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

本公司无形资产包括著作权和系统软件。采用直线法在预计使用年限内摊销，著作权和软件均按 10 年直线法摊销。

16、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有地划调查、研究活动和阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计以生产出新的具有实质性的材料、装置、产品等活动阶段。

开发支出资本化的条件，内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售

该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

17、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。本公司长期待摊费用系租入固定资产装修费预计受益期限 2 年摊销。

18、 长期资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

20、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

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

21、 收入的确认原则

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务(简称商品)的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（2）具体会计政策

①商品销售收入

公司将设备、软件送到客户指定地点，在安装调试完毕、试运行期结束后，客户对设备进行验收确认，并签署验收报告，公司以验收报告作为收入确认的依据。

②提供劳务收入

对于一次性提供的服务，在服务已经提供，收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入；对于需在一定期限内提供的服务，按照已完成劳务的进度确认收入。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

③工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度经双方签字确认的已完工程量证明书作为依据，履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本公司对于无法合理取得已完成劳务进度的工程建造活动且不满足某一时段内履行履约义务的条件情况下，本公司以最终验收作为时点，一次性确认收入。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合

同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，按照相关合同下与确认工程劳务收入相同的基础摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，本公司对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于合同取得成本，根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为其他流动资产或其他非流动资产。

22、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政

策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

24、 所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据

有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

B 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、 租赁

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

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独

价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

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

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

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

②租赁负债

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

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

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

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

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

负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁，将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁；本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

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

(2) 本公司作为出租人

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

①融资租赁

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

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期

反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

26、 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

27、 会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

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

影响。

②企业会计准则解释第 16 号

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

(2) 其他会计政策变更

无

(3) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	按适用税率计算增值税销项税额,按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳	6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00、7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	2.50、15.00

2、税收优惠及批文:

本公司金名信息技术股份有限公司于 2022 年 12 月 14 日取得内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局批准颁发的高新技术企业证书,有效期三年。自 2022 年至 2024 年按照 15%的税率计缴企业所得税。

子公司金名正元(北京)科技有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准颁发的高新技术企业证书,有效期三年。自 2022 年至 2024 年按照 15%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税

务总局公告 2021 年第 12 号) 规定的小型微利企业条件, 享受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% 的税率减半征收企业所得税; 年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税征收企业所得税, 孙公司乌什金名正元科技有限公司符合上述条件, 按 2.5% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指 2021 年 12 月 31 日, 期末指 2022 年 12 月 31 日, 本期指 2022 年度, 上期指 2021 年度。

1、货币资金

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
库存现金	19,008.18	17,092.93
银行存款	3,834,335.03	4,959,032.30
其他货币资金		
合 计	3,853,343.21	4,976,125.23

注: 本期公司无使用受到限制的资金。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	47,308,227.41	12,037,151.54	35,271,075.87
合计	47,308,227.41	12,037,151.54	35,271,075.87

(续)

项目	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	42,740,804.65	6,707,250.72	36,033,553.93
合计	42,740,804.65	6,707,250.72	36,033,553.93

(2) 坏账准备

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

失计量损失准备。

①2022年12月31日，单项计提坏账准备

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
北京国安电气有限责任公司	2,294,500.00	60.00	1,376,700.00	回收可能性
北京北大千方科技有限公司	5,975,929.00	60.00	3,585,557.40	回收可能性
合计	8,270,429.00	60.00	4,962,257.40	

②2022年12月31日，按账龄组合计提坏账准备

账龄	2022.12.31		
	账面金额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
1年以内	21,092,623.34	1.00%	210,926.23
1—2年	4,282,593.30	5.00%	214,129.67
2—3年	5,459,617.78	10.00%	545,961.78
3—4年	2,420,317.79	20.00%	484,063.56
4—5年	232,619.00	30.00%	69,785.70
5年以上	5,550,027.20	100.00%	5,550,027.20
合计	39,037,798.41	18.12%	7,074,894.14

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	6,707,250.72	5,329,900.82			12,037,151.54

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,155,628.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,500,648.54 元。

单位名称	金 额	账龄	占应收账款 总额的比例	坏账准备 期末余额
中通服建设有限公司	6,168,767.41	1 年以内 4,395,635.41 2 至 3 年 1,773,132.00	13.04%	221,269.55
北京北大千方科技有限公司	5,975,929.00	3 至 4 年	12.63%	3,585,557.40
华安泰润信息技术(北京)有限公司	4,619,700.00	1 年以内	9.77%	46,197.00
北京国安电气有限责任公司	2,294,500.00	4-5 年	4.85%	1,376,700.00
伊金霍洛旗住房和城乡建设局	2,096,732.00	2 至 3 年 1,484,218.13 3 至 4 年 612,513.87	4.43%	270,924.59
合计	21,155,628.41		44.72%	5,500,648.54

3、 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,380,232.36	88.81%	1,638,275.57	90.82%
1 至 2 年	158,841.00	10.22%	155,055.00	8.60%
2 至 3 年	15,000.00	0.97%	10,430.40	0.58%
合计	1,554,073.36	100.00%	1,803,760.97	100.00%

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本司 关系	金额	占预付账款总 额的比例	账龄	未结算原 因
天津提尔科技有限公司	非关联方	163,766.00	10.54%	1 年以内	交易未完 成
北京国信普惠机房技术有限公司	关联方	138,000.00	8.88%	1 年以内	交易未完 成
内蒙古汇云通讯工程有限公司	非关联方	100,000.00	6.43%	1 年以内	交易未完 成
内蒙古熙望科技发展有限责任公司	非关联方	72,600.00	4.67%	1 年以内	交易未完 成
宁夏亿森智能科技有限公司	非关联方	58,857.15	3.79%	1 年以内	交易未完 成
合 计		533,223.15	34.31%		

4、 其他应收款

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,793,054.04	3,635,888.26
合 计	1,793,054.04	3,635,888.26

(1) 其他应收款情况

项目	2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,014,773.60	221,719.56	1,793,054.04
合 计	2,014,773.60	221,719.56	1,793,054.04

(续)

项目	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,666,411.26	30,523.00	3,635,888.26
合 计	3,666,411.26	30,523.00	3,635,888.26

①坏账准备

A. 2022年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提：				
小计				
组合计提：				
款项性质组合	1,793,054.04			
小计	1,793,054.04			
合计	1,793,054.04			

B. 2022年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提：				

包头市永盛成百货有限责任公司	30,523.00	100.00%	30,523.00	
内蒙古金名云服数据科技有限公司	191,196.56	100.00%	191,196.56	
小计	221,719.56	100.00%	221,719.56	
组合计提:				
小计				
合计	221,719.56	100.00%	221,719.56	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2021年12月31日余额			30,523.00	30,523.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提			191,196.56	191,196.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额			221,719.56	221,719.56

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
暂付款	221,719.56	30,523.00
备用金、押金	498,541.26	945,536.22
保证金	1,294,512.78	2,690,352.04
合计	2,014,773.60	3,666,411.26

④按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
内蒙古金名云服数据科技有限公司	是	往来款	191,196.56	1至2年	9.49%	191,196.56
中通服建设有限公司	非关联方	质保金	128,176.00	1年以内 50,000.00 1-2年 78,176.00	6.36%	
周世艾	非关联方	保证金	100,000.00	4至5年	4.96%	
中外运房地产开发公司	非关联方	押金	98,562.93	3-4年 62,778.78 5年以上 35,784.15	4.89%	
内蒙古国兴科技有限公司	非关联方	质保金	97,435.54	5年以上	4.84%	
合计			615,371.03		30.54%	191,196.56

5、存货

(1) 存货分类

项目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	410,240.24		410,240.24
合同履约成本	31,873,314.66		31,873,314.66
发出商品	11,890,431.13		11,890,431.13
合计	44,173,986.03		44,173,986.03

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	411,241.63		411,241.63
合同履约成本	33,595,530.48		33,595,530.48
发出商品	10,969,842.38		10,969,842.38
合计	44,976,614.49		44,976,614.49

6、合同资产

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
合同资产	15,195,872.49	15,984,365.22
减：合同资产减值准备	1,794,478.22	916,459.97

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
小计	13,401,394.27	15,067,905.25
减：列示于其他非流动资产的部分	13,237,180.50	14,383,121.24
——原值	15,030,000.00	15,292,664.20
——减值准备	1,792,819.50	909,542.96
小计	13,237,180.50	14,383,121.24
合计	164,213.77	684,784.01

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2022年12月31日，计提减值准备的合同资产如下：

(1) 组合计提减值准备的合同资产

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
账龄组合	15,195,872.49	11.81%	1,794,478.22
关联方组合			
合计	15,195,872.49	11.81%	1,794,478.22

7、其他流动资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
待抵扣进项税	4,150.08	200,503.22
合计	4,150.08	200,503.22

8、长期股权投资

被投资单位	2021.12.31	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
北京国信普惠机房技术有限公司	2,301,362.03	100,000.00		-26,414.09		
小计	2,301,362.03	100,000.00		-26,414.09		
合计	2,301,362.03	100,000.00		-26,414.09		

(续)

被投资单位	本期增减变动			2022. 12. 31	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
北京国信普惠机房技 术有限公司				2,374,947.94	
小计				2,374,947.94	
合计				2,374,947.94	

9、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综 合收益的公允价 值变动	公允价值	本期股利收入		其他综合收 益转入留存 收益金额	其他综 合收 益 转 入 留 存 收 益 的 原 因
				本期终 止确认	期末仍 持有		
内蒙古金名云 服数据科技有 限公司	469,720.59	25,123.96	0.00			25,123.96	项目公 司拟注 销

注：内蒙古金名云服数据科技有限公司于2022年12月25日，召开股东会审议通过了公司注销的议案，并于2023年03月17日正式完成注销。

10、固定资产

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
固定资产	4,176,750.87	3,899,782.73
固定资产清理		
合 计	4,176,750.87	3,899,782.73

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	7,065,862.12	4,031,953.00	1,656,235.78	12,754,050.90
2、本期增加金额			1,071,587.36	1,071,587.36
(1) 购置			498,544.47	498,544.47
(2) 其他			573,042.89	573,042.89

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合 计
3、本期减少金额		166,619.00		166,619.00
(1) 处置或报废		166,619.00		166,619.00
4、年末余额	7,065,862.12	3,865,334.00	2,727,823.14	13,659,019.26
二、累计折旧				
1、年初余额	4,121,250.25	3,267,510.85	1,465,507.07	8,854,268.17
2、本期增加金额	331,458.24	256,586.16	201,576.25	789,620.65
(1) 计提	331,458.24	256,586.16	201,576.25	789,620.65
3、本期减少金额		161,620.43		161,620.43
(1) 处置或报废		161,620.43		161,620.43
4、年末余额	4,452,708.49	3,362,476.58	1,667,083.32	9,482,268.39
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	2,613,153.63	502,857.42	1,060,739.82	4,176,750.87
2、年初账面价值	2,944,611.87	764,442.15	190,728.71	3,899,782.73

注：本公司期末固定资产中原值 7,065,862.12 元、净值 2,613,153.63 元的房屋建筑物已作为银行借款的抵押物。

注：本公司期末固定资产中房屋及建筑物，无未办妥权证情况。

11、 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	2,556,914.50			2,556,914.50
2、本年增加金额				
3、本年减少金额	618,263.37			618,263.37
4、年末余额	1,938,651.13			1,938,651.13

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
二、累计折旧				
1、年初余额	520,050.41			520,050.41
2、本年增加金额	401,100.23			401,100.23
3、本年减少金额	118,950.18			118,950.18
4、年末余额	802,200.47			802,200.47
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,136,450.66			1,136,450.66
2、年初账面价值	2,036,864.09			2,036,864.09

12、 无形资产

项目	著作权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额	10,327,259.52		2,089,535.63	12,416,795.15
2、本年增加金额			3,584,905.67	3,584,905.67
(1) 购置			3,584,905.67	3,584,905.67
(2) 内部研发				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	10,327,259.52		5,674,441.30	16,001,700.82
二、累计摊销				
1、年初余额	5,977,707.82		1,432,859.30	7,410,567.12
2、本年增加金额	1,032,726.00		537,569.79	1,570,295.79
(1) 计提	1,032,726.00		537,569.79	1,570,295.79
3、本年减少金额				

项目	著作权	专利权	软件	合计
(1) 处置				
4、年末余额	7,010,433.82		1,970,429.09	8,980,862.91
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	3,316,825.70		3,704,012.21	7,020,837.91
2、年初账面价值	4,349,551.70		656,676.33	5,006,228.03

13、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022.12.31		2021.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	268,922.93	1,792,819.50	134,756.03	898,373.56
信用减值准备	1,417,613.90	9,450,759.34	847,313.62	5,648,757.43
可弥补亏损	647,553.58	4,317,023.94	251,973.57	1,679,823.80
合计	2,334,090.41	15,560,602.78	1,234,043.22	8,226,954.79

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2022.12.31	2021.12.31
可抵扣暂时性差异	2,809,770.48	1,107,102.70
可抵扣亏损	19,145,145.19	6,920,649.19
合计	21,954,915.67	8,027,751.89

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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	2022. 12. 31	2021. 12. 31
2026 年	447,299.37	447,299.37
2027 年	107,124.39	
2028 年	3,415,965.24	3,415,965.24
2029 年	3,057,384.58	3,057,384.58
2033 年	12,117,371.61	
合 计	19,145,145.19	6,920,649.19

14、其他非流动资产

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
合同资产	15,030,000.00	15,292,664.20
预付房款	3,548,565.03	3,548,565.03
减：减值准备	1,792,819.50	909,542.96
合 计	16,785,745.53	17,931,686.27

注：预付房款为 2020 年 06 月预付伊金霍洛旗汇众聚业房屋运营服务有限责任公司、2021 年 09 月预付金威建设集团有限公司、2018 年 12 月预付包头市荣泰置业有限责任公司的相关款项，因暂未交房，列示于其他非流动资产。

15、 短期借款

借款类别	2022. 12. 31	2021. 12. 31
信用借款		
保证、抵押借款[注]	22,621,856.64	21,025,273.61
合 计	22,621,856.64	21,025,273.61

注：本公司与中国银行股份有限公司包头昆都仑支行签订 500.00 万元流动资金借款合同，借款期限自 2022 年 03 月 24 日至 2023 年 03 月 20 日，借款年利率 3.95%，保证人为：班晓峰、霍红霞、林宜生、包头市百佳融资担保有限责任公司

本公司与中国邮政储蓄银行有限责任公司包头市分行签订 759.40 万元流动资金借款合同，借款期限自 2022 年 06 月 10 日至 2023 年 06 月 09 日，借款年利率 4.35%，保证人为：林宜生、班晓峰；抵押人为：金名信息技术股份有限公司、班晓峰、霍红霞；抵押物为：住宅和办公楼

本公司与包头农村商业银行股份有限公司幸福南路支行签订 500.00 万元流动资金借款合同，借款期限自 2022 年 08 月 31 日至 2023 年 08 月 17 日，借款年利率 5.5%，保证人为：林宜生、班晓峰、霍红霞、包头市百佳融资担保有限责任公司担保。

本公司之子公司金名正元（北京）科技有限公司与北京银行股份有限公司中关村支行于 2022 年 09 月 09 日签定了借款合同，借款金额伍佰万元整，借款利率为 4.00%，借款开始日期：2022 年 09 月 14 日，还款日期：2023 年 09 月 14 日，由林秀青、林宜生、本公司提供连带责任保证担保。

16、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
劳务费	182, 376. 88	247, 518. 88
材料款	18, 136, 933. 65	13, 298, 025. 73
合 计	18, 319, 310. 53	13, 545, 544. 61

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳盛中和科技有限公司	1, 869, 300. 00	合同尚未执行完毕
合计	1, 869, 300. 00	

17、 合同负债

项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
合同负债	2, 380, 339. 28	1, 091, 412. 11
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	2, 380, 339. 28	1, 091, 412. 11

(1) 分类

项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
预收商品款	2, 380, 339. 28	1, 091, 412. 11
合计	2, 380, 339. 28	1, 091, 412. 11

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 12. 31
一、短期薪酬	1,270,228.27	16,807,148.54	13,097,468.25	4,979,908.56
二、离职后福利设定提存计划		1,268,756.88	832,355.72	436,401.16
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,270,228.27	18,075,905.43	13,929,823.97	5,416,309.72

(2) 短期薪酬列示

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 12. 31
工资、奖金、津贴和补贴	943,839.09	14,138,721.67	11,825,381.64	3,257,179.12
职工福利费		86,852.43	86,852.43	
社会保险费		592,802.04	368,457.78	224,344.26
其中：医疗保险费		546,165.30	340,137.25	206,028.05
工伤保险费		19,789.75	15,445.89	4,343.86
生育保险费		26,846.99	12,874.64	13,972.35
住房公积金	305,826.00	1,860,372.00	688,376.00	1,477,822.00
工会经费和职工教育经费	20,563.18	128,400.40	128,400.40	20,563.18
合计	1,270,228.27	16,807,148.54	13,097,468.25	4,979,908.56

(3) 设定提存计划

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 12. 31
1、基本养老保险		1,224,577.59	800,451.13	424,126.46
2、失业保险费		44,179.29	31,904.59	12,274.70
合计		1,268,756.88	832,355.72	436,401.16

19、 应交税费

税 项	2022. 12. 31	2021. 12. 31
企业所得税	153,913.47	150,454.49
增值税	849,244.51	1,150,837.74
城市维护建设税	60,158.33	81,976.65
教育费附加	25,782.15	35,132.85

地方教育附加	15,024.40	21,258.20
个人所得税	22,439.93	27,007.12
印花税	4,518.50	586.71
水利基金	13,622.86	9,975.19
合 计	1,144,704.15	1,477,228.95

20、 其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,057,195.54	31,312,586.62
合 计	35,057,195.54	31,312,586.62

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31
个人往来款	922,170.60	1,636,355.13
单位往来款	600,100.00	636,924.90
融资往来款	33,534,924.94	29,039,306.59
合 计	35,057,195.54	31,312,586.62

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汪筠	549,000.00	暂借款，未到还款时间
北京国通亿诚网络科技有限责任公司	1,000,000.00	暂借款，未到还款时间
林宜生	22,100,960.00	暂借款，未到还款时间
徐莉	1,064,400.00	暂借款，未到还款时间
李淑玲	500,000.00	暂借款，未到还款时间
合计	25,214,360.00	

21、 其他流动负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
待转销项税额	321,926.21	311,158.79
合 计	321,926.21	311,158.79

22、 租赁负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
租赁付款额	1,380,561.28	2,589,561.90
减：未确认融资费用	87,401.49	478,635.95
小计	1,293,159.79	2,110,925.95
减：一年内到期的租赁负债		
合 计	1,293,159.79	2,110,925.95

23、 股本

项目	2021. 12. 31	本期增减					2022. 12. 31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

注：5%以上股东林宜生截止2022年12月31日，质押股份为11,650,000.00股。

24、 资本公积

类别	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 12. 31
股本溢价	3,357,568.85			3,357,568.85
其他资本公积	397,371.36			397,371.36
合 计	3,754,940.21			3,754,940.21

25、 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减： 所得 税费 用	税后归 属于母 公司	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	
一、以后不能重分类进 损益的其他综合收益	25,123.96					25,123.96	

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
其他权益工具投资公允价值变动	25,123.96					25,123.96	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其他综合收益合计	25,123.96					25,123.96	

26、 盈余公积

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 12. 31
法定盈余公积	1,372,914.21		469,720.59	903,193.62
任意盈余公积				
合计	1,372,914.21		469,720.59	903,193.62

注：本期盈余公积减少系以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的投资公司注销损失冲减留存收益的影响。

27、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,081,296.26	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,081,296.26	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,488,919.75	
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-20,570,216.01	

28、 营业收入及成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,616,052.77	28,813,714.18	52,235,601.46	29,789,169.24
其他业务				
合计	40,616,052.77	28,813,714.18	52,235,601.46	29,789,169.24

(2) 主营业务收入及成本（分类别）

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
系统集成业务收入	36,672,775.10	26,142,955.81	44,754,634.71	27,511,789.70
技术服务收入	3,943,277.67	2,670,758.37	7,480,966.75	2,277,379.54
合计	40,616,052.77	28,813,714.18	52,235,601.46	29,789,169.24

(3) 主营业务收入（分地区）

区域	2022 年度		2021 年度	
	收入	比例	收入	比例
华北区	30,884,886.92	76.04%	33,869,576.08	64.84%
华南区	4,528,472.99	11.15%	15,780,314.42	30.21%
华东区	1,958,489.85	4.82%	341,552.33	0.65%
西北区	2,915,539.31	7.18%	1,917,440.93	3.67%
东北区			326,717.70	0.63%
华中区	215,026.53	0.53%		
西南区	113,637.17	0.28%		
合计	40,616,052.77	100.00%	52,235,601.46	100.00%

(4) 2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建造	提供劳务	合计
在某一时段内确认收入				
在某一时点确认收入	36,672,775.10		3,943,277.67	40,616,052.77

合 计	36,672,775.10	3,943,277.67	40,616,052.77
-----	---------------	--------------	---------------

(5) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、21。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于销售合同，于本公司将商品交于客户或商品在安装调试完毕后，完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

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

(6) 分摊至剩余履约义务交易价格相关信息

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的金额为11,480.24万元，预计将于2023年至2024年确认收入。

29、税金及附加

项 目	2022 年度	2021 年度
城建税	75,634.20	105,119.43
房产税	59,353.24	59,353.24
印花税	9,614.37	15,929.00
土地使用税	1,509.12	1,509.12
教育费附加	32,414.65	45,299.16
地方教育费附加	21,609.78	30,199.44
水利基金	13,696.88	37,431.15
车船使用税	14,220.00	19,440.00
合 计	228,052.24	314,280.54

30、销售费用

项 目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	5,763,504.50	5,604,903.22
差旅费	454,821.33	705,571.87
车辆费	494,844.51	478,265.98

招投标费用	94,704.49	220,988.67
业务宣传费	32,542.00	157,316.70
业务招待费	251,719.11	468,158.37
其他	211,443.99	386,714.41
合计	7,303,579.93	8,021,919.22

31、管理费用

项目	2022年度	2021年度
职工薪酬	4,477,544.84	5,193,190.16
折旧及摊销费	2,440,368.65	2,178,882.28
房租物业费和水电费	652,397.23	1,250,086.74
办公费	253,862.41	279,127.28
业务招待费	282,349.10	428,583.48
差旅费	42,907.05	240,706.08
装修费	586,661.14	
咨询顾问费	29,408.71	350,593.46
车辆费用	98,253.66	30,849.04
其他		211,338.36
合计	8,863,752.79	10,163,356.88

32、研发费用

项目	2022年度	2021年度
职工薪酬	7,995,943.43	2,204,139.79
折旧	6,332.27	10,521.72
差旅费	117,841.04	
技术服务费	19,801.98	450,203.85
其他	90,888.81	
合计	8,806,786.22	2,664,865.36

33、财务费用

项目	2022年度	2021年度
利息支出	979,536.32	875,009.15
减：利息收入	5,441.03	4,783.41
手续费	8,161.73	20,411.58
合计	982,257.02	890,637.32

34、其他收益

项目	2022年度	2021年度
政府补助	1,124,360.48	550,242.51
代扣代缴个税手续费	251.48	
合计	1,124,611.96	558,265.07

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2022年度	2021年度
包头稀土高新技术产业开发区交通补贴		2,400.00
包头稀土高新区科技和信息化局科技成果转化专项资金技术交易后补助		17,000.00
稳岗补贴	48,528.56	12,842.51
科技成果转化专项资金		48,000.00
科技创新引导奖励资金	18,000.00	250,000.00
包头稀土高新技术产业开发区财务集中收付中心稀土新材料工业互联网奖励资金		200,000.00
科技型中小企业奖励资金	20,000.00	20,000.00
包头市科学技术局研发投入后补助项目资金	4,250.00	
包头市就业服务中心退失业保险基金	39,000.00	
包头稀土高新区科技和信息化局 2022 年自治区重点产业发展专项资金	930,000.00	
专项科研补贴	60,000.00	
科研专项	500.35	
既征即退增值税	4,081.57	8,022.56
合计	1,124,360.48	550,242.51

35、投资收益

被投资单位名称	2022年度	2021年度
权益法核算的长期股权投资收益	-26,414.09	-17,729.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-26,414.09	-17,729.04

36、 信用减值损失

项目	2022年度	2021年度
应收账款信用减值损失	-5,329,900.82	-51,504.77
其他应收款信用减值损失	-191,196.56	
合计	-5,521,097.38	-51,504.77

37、 资产减值损失

项目	2022年度	2021年度
预付账款减值准备		64,339.07
合同资产减值准备	-878,018.25	-645,816.35
合计	-878,018.25	-581,477.28

38、 资产处置收益

项目	2022年度	2021年度
非流动资产处置利得合计	6,801.43	-26,068.63
其中：固定资产处置利得	6,801.43	-26,068.63
合计	6,801.43	-26,068.63

39、 营业外收入

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	87,239.00	103.46	87,239.00
合计	87,239.00	103.46	87,239.00

40、 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2022年度	2021年度
当期所得税费用		
递延所得税费用	-1,100,047.19	-273,900.30
合计	-1,100,047.19	-273,900.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年度
利润总额	-19,588,966.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,938,345.04
子公司适用不同税率的影响	13,390.55
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,006.20
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	2,056,350.96
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-267,449.86
所得税费用	-1,100,047.19

41、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
收往来款	4,084,405.69	8,233,560.07
收补贴收入	1,120,530.39	550,242.51
利息收入	5,441.03	4,783.41
合计	5,210,377.11	8,788,585.99

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
付往来款	2,341,674.28	798,212.53
管理费用中的有关现金支出	1,945,839.30	2,765,002.51

研发费用中的有关现金支出	208,729.85	450,203.85
销售费用中的有关现金支出	1,540,075.43	2,417,016.00
财务费用中的有关现金支出	8,161.73	20,411.58
合计	6,044,480.59	6,450,846.47

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
关联方往来	1,030,000.00	25,521,829.95
非关联方往来	14,234,000.00	17,711,000.00
合计	15,264,000.00	43,232,829.95

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
关联方往来	1,981,331.42	3,834,360.11
非关联方往来	9,787,050.23	32,984,700.00
支付租赁费	320,214.83	529,215.12
合计	12,088,596.48	37,348,275.23

42、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2022年度	2021年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-18,488,919.75	546,862.01
加: 信用减值损失	5,521,097.38	51,504.77
加: 资产减值损失	878,018.25	581,477.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	789,620.65	658,857.25
使用权资产折旧	401,100.23	520,050.41
无形资产摊销	1,570,295.79	1,241,089.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-6,801.43	26,068.63
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）	979,536.32	875,009.15
投资损失（收益以“-”号填列）	26,414.09	17,729.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,100,047.19	-273,900.30
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）	802,628.46	-13,180,328.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,076,879.97	4,700,442.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,550,177.23	-5,781,335.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-855,098.15	-10,016,474.04
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	3,853,343.21	4,976,125.23
减：现金的期初余额	4,976,125.23	4,292,504.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,122,782.02	683,620.72

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022 年度	2021 年度
一、现金	3,853,343.21	4,976,125.23
其中：库存现金	19,008.18	17,092.93
可随时用于支付的银行存款	3,834,335.03	4,959,032.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的银行承兑保证金		
三、期末现金及现金等价物余额	3,853,343.21	4,976,125.23

43、 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
固定资产	2,613,153.63	银行借款抵押

44、 外币货币性项目

无

45、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
稳岗补贴	48,528.56				48,528.56			是
科技创新引导奖励资金	18,000.00				18,000.00			是
科技型中小企业奖励资金	20,000.00				20,000.00			是
收包头市科学技术局研发投入后补助项目资金	4,250.00				4,250.00			是
收包头市就业服务中心退失业保险基金	39,000.00				39,000.00			是
收包头稀土高新区科技和信息化局2022年自治区重点产业发展专项资金	930,000.00				930,000.00			是
专项科研补贴	60,000.00				60,000.00			是
其他	500.35				500.35			是
增值税既征即退	4,081.57				4,081.57			是
合计	1,124,360.48				1,124,360.48			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
稳岗补贴	收益相关	48,528.56		
科技创新引导奖励资金	收益相关	18,000.00		
科技型中小企业奖励资金	收益相关	20,000.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
收包头市科学技术局研发投入后补助项目资金	收益相关	4,250.00		
收包头市就业服务中心退失业保险基金	收益相关	39,000.00		
收包头稀土高新区科技和信息化局2022年自治区重点产业发展专项资金	收益相关	930,000.00		
增值税既征即退	收益相关	4,081.57		
专项科研补贴	收益相关	60,000.00		
其他	收益相关	500.35		
合 计		1,124,360.48		

六、 合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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	
金名正元（北京）科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训；计算机系统服务；应用软件开发；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、通讯设备；委托加工机械设备；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	100.00%		设立
乌什金名正元科技有限公司	新疆	新疆	计算机软硬件技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训；计算机系统服务；智能安防监控工程；人工智能工程；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备；委托加工机械设备；专业承包。	100.00%		设立

2、 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京国信普惠机房	北京	北京	技术开发；市场	30.00%		权益法核算

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
技术有限公司			调查；企业管理咨询			

(2) 重要联营企业—北京国信普惠机房技术有限公司的主要财务信息

项目	2022年12月31日余额/2022年度	2021年12月31日余额/2021年度
流动资产	3,946,726.67	3,850,932.78
其中：现金和现金等价物	1,004.78	874.16
非流动资产	202,655.44	202,655.44
资产合计	4,149,382.11	4,053,588.22
流动负债	134,389.00	50,548.13
负债合计	134,389.00	50,548.13
归属于母公司股东权益	4,014,993.11	4,003,040.09
按持股比例计算的净资产份额	1,204,497.94	1,200,912.03
调整事项	1,170,450.00	1,100,450.00
—其他	1,170,450.00	1,100,450.00
对联营企业权益投资的账面价值	2,374,947.94	2,301,362.03
管理费用	87,753.14	145,012.13
财务费用	293.84	235.61
净利润	-88,046.98	-127,681.38
综合收益总额	-88,046.98	-127,681.38

八、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，林宜生持有本公司 57.158% 股权，并担任本公司董事长，为本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”

3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注七、2、“在联营企业中的权益”。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司的关系
北京国信普惠机房技术有限公司	本公司持股 30.00%

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	性质	持股比例	与本公司的关系
林元仁	自然人	10.00%	持股超 5% 股东
白瑞琛	自然人	8.80%	持股超 5% 股东
汪筠	自然人	2.76%	董事, 财务总监
林秀青	自然人	2.542%	董事, 董事会秘书
班晓峰	自然人	2.00%	董事, 总经理
霍红霞	自然人	-	班晓峰之妻

注：本期其他关联方情况仅为本公司本期以及上期存在关联交易事项的关联方。

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022 年度	2021 年度
北京国信普惠机房技术有限公司	网络设备		46,194.69
合计			46,194.69

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

序号	担保人	债权人	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	履行情况
1	林宜生、林秀青	北京银行股份有限公司中关村支行	500.00	2022-09-14	2023-09-14	正在履行
2	班晓峰、霍红霞、林宜生	中国银行股份有限公司包头昆都仑支行	500.00	2022-03-24	2023-03-20	正在履行
3	林宜生、班晓峰	中国邮政储蓄银行有限责任公司包头市分行	759.40	2022-06-10	2023-06-09	正在履行
4	班晓峰、霍红霞、林宜生	包头农村商业银行股份有限公司幸福南路支行	500.00	2022-08-31	2023-08-17	正在履行

(3) 关联方资金拆借

拆入：

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
汪筠	710,000.00	70,000.00	161,000.00	619,000.00	无息无担保
林宜生	23,121,536.75		450,040.00	22,671,496.75	无息无担保
林秀青	701,510.25	920,000.00	883,000.00	738,510.25	无息无担保
班晓峰	702,459.59		447,291.42	255,168.17	无息无担保

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2022. 12. 31		2021. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京国信普惠机房技术有限公司			50,000.00	

(2) 应付项目

科目	关联方名称	2022. 12. 31	2021. 12. 31
其他应付款	林秀青	749,472.25	701,510.25
其他应付款	汪筠	619,000.00	710,000.00
其他应付款	林宜生	22,671,496.75	23,121,536.75
其他应付款	班晓峰	255,168.17	702,459.59

九、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十、承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	27,972,753.11	9,229,039.78	18,743,713.33
合计	27,972,753.11	9,229,039.78	18,743,713.33

(续)

项目	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	31,736,874.69	5,618,234.43	26,118,640.26
合计	31,736,874.69	5,618,234.43	26,118,640.26

(2) 坏账准备

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

① 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
北京北大千方科技有限公司	5,975,929.00	60.00	3,585,557.40	回收可能性

合计	5,975,929.00	60.00	3,585,557.40
----	--------------	-------	--------------

② 2022年12月31日，账龄组合计提的坏账准备

账龄	2022.12.31		
	账面金额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
1年以内	6,895,877.54	1.00%	68,958.77
1-2年	4,282,593.30	5.00%	214,129.67
2-3年	3,732,079.78	10.00%	373,207.98
3-4年	2,420,317.79	20.00%	484,063.56
4-5年	232,619.00	30.00%	69,785.70
5年以上	4,433,336.70	100.00%	4,433,336.70
合计	21,996,824.11	25.66%	5,643,482.38

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	5,618,234.43	3,610,805.35			9,229,039.78

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额12,833,087.07元，占应收账款期末余额合计数的比例45.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,668,513.99元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
北京北大千方科技有限公司	5,975,929.00	3至4年	21.36%	3,585,557.40
伊金霍洛旗住房和城乡建设局	2,096,732.00	2至3年1,484,218.13 3至4年612,513.87	7.50%	270,924.59
包头市万佳信息工程有限公司	1,711,486.87	1年以内462,734.87 1至2年941,545 5年以上307,207.00	6.12%	358,911.60
中通服建设有限公司	1,773,132.00	2至3年	6.34%	177,313.20
新疆阿勒泰军分区	1,275,807.20	5年以上	4.56%	1,275,807.20
合计	12,833,087.07		45.88%	5,668,513.99

2、其他应收款

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1, 203, 751. 37	1, 620, 380. 09
合 计	1, 203, 751. 37	1, 620, 380. 09

(1) 其他应收款情况

项目	2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1, 425, 470. 93	221, 719. 56	1, 203, 751. 37
合 计	1, 425, 470. 93	221, 719. 56	1, 203, 751. 37

(续)

项目	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1, 650, 903. 09	30, 523. 00	1, 620, 380. 09
合 计	1, 650, 903. 09	30, 523. 00	1, 620, 380. 09

①坏账准备

A. 2022年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提：				
小计				
组合计提：				
款项性质组合	1, 203, 751. 37			
小计	1, 203, 751. 37			
合 计	1, 203, 751. 37			

B. 2021年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提：				

包头市永盛成百货有限责任公司	30,523.00	100.00%	30,523.00	
内蒙古金名云服数据科技有限公司	191,196.56	100.00%	191,196.56	
小计	221,719.56	100.00%	221,719.56	
组合计提:				
小计				
合计	221,719.56	100.00%	221,719.56	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2021年12月31日余额			30,523.00	30,523.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提			191,196.56	191,196.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额			221,719.56	221,719.56

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
暂付款	221,719.56	30,523.00
押金、备用金	346,472.11	591,222.55
保证金	857,279.26	1,029,157.54
合计	1,425,470.93	1,650,903.09

④按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
内蒙古金名云服数据科技有限公司	是	往来款	191,196.56	1至2年	13.41%	191,196.56
王伟	否	备用金	61,000.00	1年以内 46,000.00 1至2年 15,000.00	4.28%	
翟乐	否	备用金	47,980.00	1年以内	3.37%	
张雷	否	备用金	39,766.00	2至3年	2.79%	
赵金龙	否	备用金	30,000.00	1年以内 4,652.00 1至2年 25,348.00	2.10%	
合计			369,942.56		25.95%	191,196.56

3、长期股权投资

被投资单位	2021.12.31	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、对子公司投资						
金名正元（北京）科技有限公司	48,969,487.79					
小计	48,969,487.79					
一、联营企业						
北京国信普惠机房技术有限公司	2,301,362.03	100,000.00		-26,414.09		
小计	2,301,362.03	100,000.00		-26,414.09		
合计	51,270,849.82	100,000.00		-26,414.09		

(续)

被投资单位	本期增减变动			2022.12.31	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、对子公司投资					
金名正元（北京）科技有限公司				48,969,487.79	
小计				48,969,487.79	
一、联营企业					
北京国信普惠机房技术有限公司				2,374,947.94	

小 计				2,374,947.94
合 计				51,344,435.73

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,842,014.68	12,894,652.21	36,935,455.63	23,844,523.08
其他业务				
合 计	22,842,014.68	12,894,652.21	36,935,455.63	23,844,523.08

(2) 主营业务收入及成本（分类别）

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
系统集成业务收入	15,125,152.21	10,223,893.84	29,454,488.88	21,567,143.54
技术服务收入	7,716,862.47	2,670,758.37	7,480,966.75	2,277,379.54
合 计	22,842,014.68	12,894,652.21	36,935,455.63	23,844,523.08

5、投资收益

项 目	2022 年度	2021 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-26,414.09	-38,304.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	-26,414.09	-38,304.41

十四、 补充资料

1、 非经常性损益计算表

类别	2022 年度	2021 年度
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	6,801.43	-26,068.63
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

类别	2022 年度	2021 年度
计入当期损益的政府补助, 但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, 120, 278. 91	550, 242. 51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
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支净额	87, 239. 00	103. 46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	251. 48	
非经营性损益对利润总额的影响的合计	1, 214, 570. 82	524, 277. 34
减: 所得税影响数	173, 008. 05	78, 626. 08
非经常性损益净额	1, 041, 562. 77	445, 651. 26
减: 少数股东影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1, 041, 562. 77	445, 651. 26

2、 加权平均净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-42. 19%	-0. 370	-0. 370
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-44. 56%	-0. 391	-0. 391

金名信息技术股份有限公司

2023 年 04 月 25 日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室