



中网华信

NEEQ:870298

中网华信科技股份有限公司

Netchina Huaxin Technology Co.,Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记

行业突破 前景可期



- 1、签订公司级专业智慧矿山项目第一单，新行业取得新突破。
- 2、成立中网华信工业科技有限公司，用信息化技术促进产业变革，赋能传统产业升级，公司发展进入新阶段。
- 3、公司多项产品入选 2022 年山西省工业和信息化厅信创典型解决方案清单。
- 4、政法业务协同共享平台通过数字企业产品（服务）目录第一批。

研无不尽 驱动转型



- 1、荣获 2022“数字中国创新”鲲鹏赛道大赛“华东赛区”三等奖。
- 2、通过山西省级企业技术中心认定。
- 3、研发取得重大进展，公司新增《一种多维度监控网络数据资产的安全运维管理装置》等自主申请专利 3 项；新增软件著作权 13 项。
- 4、中网华信子公司山西中网信息科技有限公司通过软件企业证书认定。

聚力赋能 创造价值



- 1、中网华信科技股份有限公司成立 20 周年！发展数字技术服务，坚持科技创新升级。
- 2、践行社会责任，公司携手十余家太原市互联网企业开展抗疫物资捐赠。
- 3、深化校企合作，搭建产学研战略高地，公司联合山西财经大学创业学院举行实习实践基地签约暨授牌仪式。
- 4、打造凝心聚力平台，公司管理层、销售团队进行大五台徒步穿越之旅。
- 5、通过高新技术企业认定，坚持走自主创新、持续创新的发展道路，提高创新能力。
- 6、聘请专业企业管理咨询团队，率先实施人力资源领先战略。
- 7、研发技术总工王大庆同志获得“山西省青年岗位能手”“晋阳工匠”荣誉称号。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	29
第六节	股份变动、融资和利润分配	32
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	35
第八节	行业信息	38
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	41
第十节	财务会计报告	45
第十一节	备查文件目录	127

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人高小娥、主管会计工作负责人张芳及会计机构负责人（会计主管人员）张芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☒ 是 ☐ 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司持有国家保密局核发的《涉密信息系统集成资质证书》。依据《中华人民共和国保密法》、《涉密信息系统集成资质管理办法》、《涉密信息系统集成资质管理补充规定》等相关法律法规、用户单位要求及公司制定的保密工作制度，公司需要对定期报告材料进行脱密处理。涉密销售合同的金额、日期、客户名称及项目名称在同时披露时，由于关联性容易造成泄密的情况，故公司在申报材料中隐去了合同基本信息中可能涉及国家秘密的内容，即客户名称、项目名称，均以“涉密单位”、“涉密项目”字样做脱密处理，为区分具体的客户名称和项目名称，采用不同字母作为指代。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
（一）管控不严造成无法继续持有涉密甲级资质的风险	公司目前持有国家保密局颁发的《涉密信息系统集成资质证书》。 根据国家保密局于 2020 年 12 月 10 日国家保密局令 2020 年第 1 号公布、自 2021 年 3 月 1 日起施行的《涉密信息系统集成资质管理办法》规定： 一、法定代表人、主要负责人、实际控制人、董（监）事会人员、高级管理人员以及从事涉密集成业务人员具有中华人

	民共和国国籍，无境外永久居留权或者长期居留许可，与境外人员无婚姻关系，国家另有规定的除外； 二、申请单位应当无外国投资者直接投资，且通过间接方式投资的外国投资者在申请单位中的出资比例最终不得超过 20%；申请单位及其股东的实际控制人不得为外国投资者，外国投资者在申请单位母公司中的出资比例最终不得超过 20%。 在新三板挂牌的企业申请资质以及资质有效期内的，还应当符合以下条件：（1）参与挂牌交易的股份比例不高于总股本的 30%；（2）实际控制人在申请期间及资质有效期内保持控制地位不变。 三、资质单位下列事项发生变更的，应当在变更前向保密行政管理部门书面报告：（1）注册资本或者股权结构；（2）控股股东或者实际控制人；（3）单位性质或者隶属关系；（4）用于涉密集成业务的场所。 根据国家保密局的规定，公司挂牌后保持该资质需要在股份转让、信息披露方面受到一定程度的限制，同时负有按规定向保密行政管理部门申报的义务。公司如挂牌后管控不严，不能按照《涉密信息系统集成资质管理办法》等规定进行股份转让、申报及信息披露,存在无法继续保持资质的风险。
（二）公司销售区域集中的风险	报告期内，公司在山西地区的销售收入占主营业务收入的比重在 90%以上，区域销售集中度较高，公司的销售并无区域性障碍，公司通过建立省外营销团队，拓展省外业务，扩大客户群体等方式进行销售区域的延展，如果公司山西区域的市场容量或竞争格局发生重大变化，将对公司产品销售产生较大影响。
（三）股东自愿作出了股份流通等限制性约定及承诺	公司作为国家保密局颁发的《涉密信息系统集成资质证书》，需要受到《涉密信息系统集成资质管理办法》等规定的限制。 为更好的执行国家保密局的有关规定，保证公司能够长期有效的持有涉密资质证书，稳定公司股权结构,推动公司业务发展，公司 2016 年第二次临时股东会通过《山西中网信息产业股份有限公司关于全国中小企业股份转让系统挂牌后保持集成资质的控制方案》，对公司的流通股比例及股份限售等作出了自愿限制及相关承诺。在 2018 年年度股东大会中，公司股东继续做出了股份自愿限售的承诺，该承诺持续到本报告期。公司采取的上述措施可能造成未来公司的股份流通受到限制。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

行业重大风险

无。

释义

释义项目		释义
公司、我公司、本公司、中网华信	指	中网华信科技股份有限公司
元/万元	指	人民币元/万元，文中另有说明的除外
北京中网	指	北京中网信通科技有限公司
研究院	指	山西信息安全研究院
绿色能源	指	山西绿色能源研究院有限公司
中网华信工业	指	中网华信工业科技有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
公司股东大会	指	中网华信科技股份有限公司股东大会
公司董事会	指	中网华信科技股份有限公司董事会
公司监事会	指	中网华信科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司或股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	现行的《中网华信科技股份有限公司章程》
主办券商、国新证券	指	国新证券股份有限公司
律师事务所	指	北京大成（太原）律师事务所
中喜会计师事务所、审计机构	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中网华信科技股份有限公司
英文名称及缩写	Netchina Huaxin Technology Co.,Ltd.
证券简称	中网华信
证券代码	870298
法定代表人	高小娥

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张芳
联系地址	太原市综改示范区南中环街 529 号 D 座 20 层
电话	0351-8330236
传真	0351-8330229
电子邮箱	ZWhuaxin@163.com
公司网址	www.cnnetchina.com
办公地址	太原市综改示范区南中环街 529 号 D 座 20 层
邮政编码	030032
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

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	2002 年 4 月 6 日
挂牌时间	2016 年 12 月 23 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	提供“安全大数据+智慧应用”综合服务，致力于推进数字政务、数字工业、数据安全等新一代信息技术在各领域的产业化应用，实现 IT 信息技术与 OT 自动化技术的深度融合，可提供项目总体规划、方案设计、软件研发、实施及运维服务一体的数字化智慧应用整体解决方案。
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	50,560,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为李晓林
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李晓林，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	911401007363424926	否
注册地址	山西省太原市综改示范区太原学府园区南中环街 529 号 D 座 20 层 3-6、10 号房间	否
注册资本	50,560,000	否
无需特别说明情况。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国新证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	国新证券	
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	祁卫红	周天明
	4 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	60,267,432.51	236,316,654.73	-74.50%
毛利率%	25.06%	35.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,688,436.74	31,429,799.81	-134.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,554,964.19	29,088,763.51	-163.79%
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）	-8.25%	25.22%	-
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）	-14.32%	23.34%	-
基本每股收益	-0.21	0.62	-133.87%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	241,033,985.97	298,447,884.45	-19.24%
负债总计	123,235,016.61	161,451,656.48	-23.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	117,290,365.22	136,321,201.96	-13.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.32	2.70	-13.96%
资产负债率%（母公司）	53.07%	53.77%	-
资产负债率%（合并）	51.13%	54.10%	-
流动比率	1.65	1.65	-
利息保障倍数	-6.61	21.28	-

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	-11,863,381.09	43,350,421.88	-127.37%
应收账款周转率	0.53	1.93	-
存货周转率	1.48	3.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.24%	2.39%	-
营业收入增长率%	-74.50%	-1.28%	-
净利润增长率%	-134.64%	28.30%	-

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	50,560,000	50,560,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

☐适用 ☒不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,296,886.23
委托他人投资或管理资产的损益	242,651.21
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	633,707.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,805.46
非经常性损益合计	9,234,050.56
所得税影响数	1,367,523.11
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	7,866,527.45

九、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 请填写具体原因 ☒ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司是一家“安全大数据+智慧应用”综合解决方案提供商,本着“让数据更安全、更智慧”的经营使命,凭借多年专业领域的关键技术及行业积累,创建了“1+3+N”的中网特色数字化运营智慧产品体系。中网华信始终聚焦行业、坚持创新,致力于推进数字政务、数字工业、数据安全等新一代信息技术在各领域的产业化应用,实现 IT 信息技术与 OT 自动化技术的深度融合,可提供项目总体规划、方案设计、软件研发、实施及运维服务一体的数字化智慧应用整体解决方案。

(一) 公司主要产品及服务

1、智慧应用综合解决方案

智慧应用综合解决方案是公司当前主要业务。公司多年来紧跟行业技术发展趋势,不断加强人才团队和服务能力建设,针对数字政务、数字工业、数据安全业务等领域客户,根据公司开发出的数据安全产品,构建起集咨询规划、软硬件产品、系统实施和运维体系建设为一体的信息技术服务体系,形成特定的智慧应用综合解决方案,以满足客户的信息化服务需求。

2、自主软件服务

公司软件研发服务主要涵盖自有通用产品、行业定制产品两大类。其中自有通用类产品包括安全文件集中存储管理平台、综合办公系统、邮件管理系统、督查督办系统、公务出行管理平台等产品。行业定制产品涵盖园区、党政机关部门等行业应用,涉及日常办公、核心业务、后勤管理等多方面。

3、运维服务

公司为用户提供的运行维护服务包括信息系统相关的主机设备、操作系统、数据库和存储设备的运行维护服务,保证用户现有的信息系统的正常运行,降低整体管理成本,提高网络信息系统的整体服务水平。同时,公司根据日常维护的数据和记录,提供用户信息系统的整体建设规划和建议,更好的为用户的信息化发展提供有力的保障。

(二) 公司销售模式

公司主要客户集中于党政机关及企事业单位,通过招投标、竞争性谈判、磋商、询价、商务谈判等方式承接项目。

(三) 公司盈利模式及收入来源

报告期内,公司主营业务收入主要为智慧应用综合解决方案业务、自主软件销售及运维服务取得的收入,其他业务收入主要为房屋租赁收入。

报告期内,公司的商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省(市)级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省(市)级
“高新技术企业”认定	☒ 是
“科技型中小企业”认定	☐ 是
“技术先进型服务企业”认定	☐ 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	“专精特新”认定详情:依据《山西省小企业发展促进局关于评选专精特新“小巨人”企业的通知》(晋企发〔2021〕15号),2021

	年 10 月 12 日，经山西省小企业发展促进局评审公示，基于中网华信科技股份有限公司创新能力强、市场竞争优势突出，长期专注并深耕于基于大数据的共享交换平台系列产品，具有持续创新能力，企业重视并实施长期发展战略，重视人才队伍建设，核心团队具有较好专业背景和较强生产经营能力，有发展成为相关领域国际领先企业的潜力。顺利被认定为山西省级专精特新“小巨人”企业。 “高新技术企业”认定详情：依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)，公司最新认定时间为 2022 年 12 月 12 日，有效期三年。高新技术企业的认定，既提升了我公司的竞争力，同时也激发了企业的自主创新和科技创新能力。
--	---

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、持续打造核心技术 在数字政务领域，服务政府治理流程，科学提高决策效率。以核心技术和关键应用为基础，创建“1+3+N”的中网特色数据运营智慧产品体系，提升治理效能，通过运用云计算、大数据、人工智能等先进理念和技术，构建政法跨部门大数据办案平台，形成网络互联互通、资源共享用的执法司法信息化综合系统，提升主体素质能力、保障制度落实、增强监督管理效能。 在数据安全领域，激活数据要素潜能，驱动数字转型升级。在数字化转型浪潮中，中网华信深挖数据价值，始终以标准的数据管理能力和数据知识管理体系，为用户提供全面、高质量数据运营服务，打造大数据能力管理标准，在数据服务、治理、应用方面都沉淀出突出优势。 在数字工业领域，赋能传统产业升级，催生新型业态模式。通过数据中台、AI 中台、安全中台的三大核心能力，依托物联网、人工智能、数字孪生、数据安全等技术搭建数字化底座，聚焦工业领域，打造智能制造、AI 视觉分析、智能运维综合应用，构建工业数智化运营体系。深度应用边云协同框架，利用安全中台的数据安全传输、授权认证等功能，在煤矿、电力、钢铁等多行业实现边缘端与云端数据、算法、模型双向安全同步，同时基于低代码开发平台达到设备级、园区级、城市级数字孪生智能交互。 2、提升市场开拓能力 目前公司已在北京及山西省内多个地市设立分子公司，未来公司将以现有营销网络和未来发展规

划为基石，布局形成以山西为中心，向华北、华东、西北、西南等重点区域拓展、辐射。对原有各分支机构业务进行整合统一管理，在扩大市场占有率的基础上，提升公司品牌知名度和影响力，实现公司利润最大化的目标。根据市场形势结合公司发展战略不断优化省内外市场布局，有针对性的进行重点布局及分片布局，集中企业资本和精力，发掘市场潜力。

3、提升数字化运营服务能力

基于 DCMM（数据管理能力），中网华信针对用户业务类型、数据类型，从制度建立、数据标准、数据治理、数据清洗、数据分析等全周期，辅助用户实现数字化转型。充分利用数字化运营新体制，以数字驱动企业更高效的方式洞察市场需求，提质增效，助力企业敏锐地捕捉市场发展的新机遇，给予品牌更广阔的发展空间。

4、提升精细化运维服务标准

在 ITSS 国际标准下，公司为用户提供的运行维护服务包括信息系统相关的主机设备、操作系统、数据库和存储设备的运行维护服务，保证用户现有的信息系统的正常运行，降低整体管理成本，提高网络信息系统的整体服务水平。同时根据日常维护的数据和记录，提供用户信息系统的整体建设规划和建议，更好的为用户的信息化发展提供有力的保障。

5、典型案例推广

公司凭借多年在安全大数据领域积累的关键技术以及客户行业知识，以核心技术和关键应用为基础，持续提升智慧应用综合解决方案的服务能力。公司已掌握了数据安全协同应用、区块链应用、大数据分析、可视化应用、云业务体系下的密码应用、智慧园区数字孪生应用等核心技术，并据此建立了专业的研发和技术服务团队，继续做好智慧政法、智慧监督、智慧检务、智慧园区、智慧乡村、智慧工会、智慧能源、智慧工业、智慧医疗、智慧煤矿、智慧教育等整体解决方案推广。

（二） 行业情况

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司属于“软件和信息技术服务业（I65）中的信息系统集成服务（I6531）”。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务（I65）”。

（1）软件和信息技术服务行业发展概况

近年来，在云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术的推动下，软件在促进实体经济数字化、网络化、智能化转型过程中的核心地位更加突出，对经济社会发展的支撑作用更加显著。根据工信部《2022 年软件和信息技术服务业统计公报》相关数据，信息技术服务收入较快增长。2022 年，信息技术服务收入 70128 亿元，同比增长 11.7%，高出全行业整体水平 0.5 个百分点，占全行业收入比重为 64.9%。

（2）数字经济发展概况

国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，对数字经济进行了明确定义：“数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力，促进公平与效率更加统一的新经济形态。数字经济发展速度之快、辐射范围之广、影响程度之深前所未有，正推动生产方式、生活方式和治理方式深刻变革，成为重组全球要素资源、重塑全球经济结构、改变全球竞争格局的关键力量。”

《“十四五”数字经济发展规划》提出在“十四五”时期，我国数字经济转向深化应用、规范发展、普惠共享的新阶段。预计到 2025 年，我国数字经济迈向全面扩展期，数字经济核心产业增加值占 GDP 比重达到 10%，数字化创新引领发展能力大幅提升，智能化水平明显增强，数字技术与实体经济融合取得显著成效，数字经济治理体系更加完善，我国数字经济竞争力和影响力稳步提升。

（3）工业推进社会智能化转型概况

《山西省加快推进数字经济发展的实施意见》中指出，推动工业云服务平台建设。依托工业云服

务平台，加强工业经济运行监测调度，做好重点企业和重点项目的跟踪服务。积极对接国家工业大数据平台，对工业数据开发利用、分级分类等进行规范管理。研究建立数据管理推进机制，推动数据管理能力成熟度评估模型(DCMM)在企业应用落地，提高企业数据管理能力。

全面推动智能制造。把发展智能制造作为主攻方向，推动实现工业企业数字化、网络化、智能化，实施智能制造试点示范创建、智能制造专项支持、智能制造关键核心技术攻关等工程。

(4) 强化网络与信息安全保障体系概况

没有网络安全就没有国家安全，强化网络与信息安全保障体系始终是发展建设重点，在《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》中，作为数字经济发展的保障，网络安全、数据安全全文共被提及 18 次，贯穿整个规划纲要，涉及国家、经济、网络、数据、生态、公共等各个领域。“安全”成为继“发展”之后，又一重要关键词，已成为国民经济和社会发展的风向标，也是“十四五”期间中国发展建设的工作重点之一。从国家发展规划中可以看出，信息安全行业始终是国家大力支持发展的行业。

(5) 推动绿色转型发展概况

在第十四届全国人民代表大会第一次会议《政府工作报告》政府工作的建议中指出，深入推进污染防治。加强流域综合治理，加强城乡环境基础设施建设，持续实施重要生态系统保护和修复重大工程。推进能源清洁高效利用和技术研发，加快建设新型能源体系，提升可再生能源占比。完善支持绿色发展的政策和金融工具，发展循环经济，推进资源节约集约利用，推动重点领域节能降碳减污，持续打好蓝天、碧水、净土保卫战。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	29,791,253.04	12.34%	103,145,478.64	34.56%	-71.12%
应收票据	0	0%	775,000.00	0.26%	-100.00%
应收账款	74,286,395.49	30.82%	117,576,293.01	39.40%	-36.82%
存货	35,201,145.57	14.60%	26,017,715.95	8.72%	35.30%
投资性房地产	1,681,392.47	0.70%	1,857,335.69	0.62%	-9.47%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	992,029.61	0.41%	1,268,056.38	0.42%	-21.77%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	798,275.66	0.33%	0	0%	0%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	37,215,601.59	15.44%	45,000,000.00	15.08%	-17.30%
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	46,646,830.17	19.35%	3,978,524.67	1.33%	1,072.47%
预付款项	7,330,427.04	3.04%	3,763,589.53	1.26%	94.77%
其他应收款	7,395,799.61	3.07%	6,612,734.38	2.22%	11.84%
合同资产	2,738,509.92	1.14%	4,300,713.88	1.44%	-36.32%
其他非流动资产	26,484,242.43	10.99%	25,158,518.15	8.43%	5.27%

应付账款	48,151,726.33	19.98%	67,321,614.50	22.56%	-28.48%
其他应付款	94,087.46	0.04%	101,744.05	0.03%	-7.53%
合同负债	23,164,065.71	9.61%	13,301,546.10	4.46%	74.15%
应付职工薪酬	5,624,240.20	2.33%	11,323,037.81	3.79%	-50.33%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金：报告期较上期货币资金减少 71.12%，主要是由于报告期公司偿还了银行流动资金贷款 4500 万元，而后又新增贷款融资储备 4000 万元，用以保证项目正常运转。因在新冠疫情严峻时公司项目暂停或推后，公司在保证日常开支的情况下，为充分利用暂时闲置资金而增加购买短期理财产品 4267 万，综合导致本期货币资金余额较期初减少较多。

应收票据：报告期较上期应收票据减少 100%，主要是上期末公司持有资产负债表日尚未到期的应收票据 50 万元于本报告期到期兑现，用银行承兑汇票支付供应商货款 27.5 万，银行承兑汇票在本期已全部到期并支付，应收票据因此而减少。

应收账款：报告期较上期应收账款减少 36.82%，主要是上期部分应收账款陆续收回，报告期收入下降影响同步确认应收账款和合同资产下降，故应收账款下降。

存货：报告期较上期存货增长 35.3%，主要是由于本期执行、启动的项目阶段验收，在建项目受下半年疫情的连续发生及封控影响工期延迟，未能及时完工验收结转项目成本，故导致存货有所增长，“存货”项目均属正常执行项目的未来待确认成本，目前未发现减值迹象。

无形资产：报告期无形资产增加 79.83 万，主要是由于报告期购入展示环境搭建软件 84.19 万元。

短期借款：报告期较上期银行融资下降比例 17.3%，是由于本报告期偿还交通银行到期贷款金额 1500 万元，提前偿还晋商银行贷款 1000 万元，偿还中行到期贷款 1000 万，偿还晋商银行到期贷款 1000 万元，共计偿还贷款 4500 万元，同时新增中信银行融资授信 4000 万元并已取得贷款金额 3721.56 万元，公司已跟多家银行建立了良好的合作关系，未来可以继续融资以适应公司的发展需求。

交易性金融资产：报告期较上期交易性金融资产增长 1072.47%，在保证资金流动性和安全性的基础上，利用暂时闲置资金购买了中低风险银行等金融机构的短期理财产品，在年度报表节点暂未到期或暂未赎回的金额，此部分理财产品通过中信银行（2500 万）、中信证券（1500 万）和海通证券（600 万）与银行绑定的三方交易平台购买。

预付账款：报告期较上期预付账款增长 94.77%，主要是由于公司根据业务开展情况需要，部分项目前期垫付供货商形成。

合同资产：报告期较上期合同资产减少 36.32%，主要是报告期收入下降同步影响应收账款和合同资产下降。

应付账款：报告期较上期应付账款减少 28.48%，主要是上期验收项目和在建项目的部分应付账款本期均已陆续支付，本期成本下降同步影响增加应付账款较少，故总体导致应付账款下降。

合同负债：报告期较上期合同负债增长 74.15%，主要是由于本期受下半年疫情的连续发生及封控影响工期延迟，项目前期进度款正常收到，项目最终未能在年底按时验收确认收入形成应收，故导致合同负债增长。

应付职工薪酬：报告期较上期应付职工薪酬下降 50.33%，主要是由于上期计提年终奖 414 万元于本报告期 1 月份发放，而本期没有计提发放年终奖，从而导致本期应付职工薪酬有所下降。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	额变动比例%
营业收入	60,267,432.51	-	236,316,654.73	-	-74.50%
营业成本	45,164,878.46	74.94%	153,339,102.40	64.89%	-70.55%
毛利率	25.06%	-	35.11%	-	-
销售费用	7,074,214.69	11.74%	9,767,633.53	4.13%	-27.57%
管理费用	11,932,104.70	19.80%	11,691,351.14	4.95%	2.06%
研发费用	14,212,808.26	23.58%	13,430,421.14	5.68%	5.83%
财务费用	1,644,191.50	2.73%	1,916,197.98	0.81%	-14.20%
信用减值损失	-1,839,406.93	-3.05%	-12,781,366.65	-5.41%	-85.61%
资产减值损失	-394,650.32	-0.65%	-519,344.90	-0.22%	-24.01%
其他收益	8,486,510.36	14.08%	1,838,184.51	0.78%	361.68%
投资收益	369,693.37	0.61%	1,461,343.87	0.62%	-74.70%
公允价值变动收益	506,665.50	0.84%	-251,272.92	-0.11%	-301.64%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-13,428,106.99	-22.28%	34,906,371.98	14.77%	-138.47%
营业外收入	57,543.86	0.10%	85,871.22	0.04%	-32.99%
营业外支出	4,993.90	0.01%	915.59	0.00%	445.43%
净利润	-10,854,858.61	-18.01%	31,336,604.55	13.26%	-134.64%

项目重大变动原因：

营业收入：报告期营业收入较上期有所下降，下降比例 74.5%，主要是由于本报告期因疫情影响明显，上半年全员居家隔离一个月以上，年底最后三个月基本未正常上班，好多本期公开招标的项目将延后到以后年度进行，对于已经在建的项目，现场实施人员因被隔离以及当地政府不允许外来人员进入等原因也未能在项目现场推进实施，从而导致本报告期营业收入下降。

营业成本：报告期营业成本较上期有所下降，下降比例 70.55%，主要是由于本期营业收入较上期有所下降，相应的营业成本也有所下降。

销售费用：报告期销售费用较上期下降 27.57%，主要是由于本期签单及执行、实施项目较上期下降，相应的销售费用下降。

管理费用：报告期管理费用较上期增长 2.06%，主要是由于本报告期终止北交所申报事宜，发生的与北交所 IPO 有关的第三方费用于本报告期记入管理费用，导致管理费用水平略有增长。

研发费用：报告期研发费用较上期增长 5.83%，主要是由于公司大数据研发项目投入较多，为保证按时按要求完成任务并取得成果，就需要委外研发团队的大力协助来完成基础软件模块功能，委外研发费用本期发生额 381.07 万元，较上年同期增长 273.83 万元，增长比例 255.34%，综合以上因素导致本报告期研发费用较上期有所增长。公司未来将根据业务发展需求，继续考虑适当增加高端研发人员及自主研发投入，储备人才并致力于提升公司产品核心竞争力，为公司支撑数字化运营相关业务打好坚实的软件基础。

信用减值损失：报告期“信用减值损失”较上年同期下降 85.61%，主要是由于公司上期因按照会

计准则及上市公司要求，对于应收账款、其他应收款、合同资产调整了坏账计提比例而增加了坏账计提金额 1330.07 万元，而本期已回归正常水平导致本期下降比例较大。

资产减值损失：报告期资产减值损失较上年同期下降 24.01%，主要是由于公司上期因按照会计准则及上市公司要求，对于应收账款、其他应收款、合同资产调整了坏账计提比例增加上期合同资产的坏账 32.8 万，而本期已回归正常水平导致本期有所下降。

其他收益：报告期“其他收益”较上期增长 361.68%，主要是由于公司报告期新增流动资金贷款贴息 215 万元，省级数字经济发展专项资金-中网服务器密码机 200 万元，新兴产业培育扶持资金 200 万元，资本市场直接融资奖励 100 万，现代服务业项目用房补贴 24.15 万，职工培训补贴 2.37 万，上期未有此种补贴款项入账，导致本期“其他收益”较上期增长。

投资收益：报告期“投资收益”较上期下降 74.7%，主要是由于上期公司因转让子公司使得“处置长期股权投资产生的投资收益”增加 139.75 万元，从而使投资收益大幅增长，而本期无处置子公司产生的投资收益，导致本期较上期下降。

营业外收入：报告期营业外收入较上期降低 32.99%，主要是由于上一报告期有一项 8 万的技术竞赛奖金本期未发生。

营业外支出：报告期营业外支出较上期增长 445.43%，主要是由于本期为支持疫情防控，捐赠防疫物资 0.46 万元，而上期没有此项捐赠，因此使得本报告期营业外支出增加。

营业利润、净利润：营业利润和净利润均有下降，主要是由于本期营业收入较上期下降，下降比例 74.5%；毛利率水平较上期下降 10.05%，收入及毛利率同步下降影响毛利额下降 6787.5 万元；期间费用较上期下降比例 5.28%，下降额 194.24 万。其次，上期处置子公司影响的本期“投资收益”下降 109.16 万元；政府补助形成的“其他收益”增加 664.83 万元，这些综合因素导致本期利润指标较上期明显下降。

(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	59,995,479.09	235,827,976.34	-74.56%
其他业务收入	271,953.42	488,678.39	-44.35%
主营业务成本	44,988,935.24	153,163,159.18	-70.63%
其他业务成本	175,943.22	175,943.22	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
信息系统集成	53,896,935.96	43,449,085.10	19.38%	-75.50%	-70.27%	33.58%
自主软件	-	-	0%	-100.00%	-100.00%	79.22%
运维服务	6,098,543.13	1,539,850.14	74.75%	-53.67%	-76.18%	50.89%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内无变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	涉密单位 AR	14,991,986.58	16.05%	否
2	山西转型综合改革示范区管委会	11,135,294.80	11.92%	否
3	涉密单位 AF	11,698,863.00	12.52%	否
4	涉密单位 C	5,239,420.23	5.61%	否
5	涉密单位 AJ	3,806,600.00	4.08%	否
合计		46,872,164.61	50.18%	-

(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	鄂尔多斯市中叶信息技术有限公司	3,480,000.00	6.10%	否
2	华为云计算技术有限公司	3,330,000.00	5.84%	否
3	浪潮软件股份有限公司	2,496,100.00	4.38%	否
4	山西正和信创科技有限公司	2,462,900.00	4.32%	否
5	山西华盛德科技有限公司	2,360,000.00	4.14%	否
合计		14,129,000.00	24.78%	-

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	-11,863,381.09	43,350,421.88	-127.37%
投资活动产生的现金流量净额	-42,541,303.63	-11,140,696.27	-281.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,947,540.88	-6,182,199.11	-206.49%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本报告期较上期降低 127.37%，主要是由于“经营活动现金流入”较上期减少 8048.43 万元，下降 37.76%，其中：“销售商品、提供劳务收到的现金”较上期下降 8750.17 万元，下降比例 42.39%，“收到的其他与经营活动有关的现金”较上期增加 677.61 万元，增长 108.83%；“经营活动现金流出”较上期减少 2527.06 万元，降低 14.88%，其中：“购买商品、接受劳务支付的现金”较上期减少 3161.65 万元，降低 27.74%，“支付的各项税费”较上期增加 521.64 万元，增长 45.93%。总体而言，“经营活动现金流入”较“经营活动现金流出”下降较大，这些综合导致本报告期经营活动净现金流量下降。

投资活动产生的现金流量净额：本报告期较上期下降 281.85%，主要是由于“投资活动现金流出”

中“投资支付的现金”增加 4370 万元，增长 105.81%，主要为利用暂时闲置资金购买了短期理财产品，在年度报表节点暂未到期或暂未赎回的金额，此部分理财产品通过中信银行、中信证券和海通证券与银行绑定的三方交易平台购买，由此导致本报告期投资活动净现金流量下降。

筹资活动产生的现金流量净额：本报告期较上期下降 206.49%，主要是由于“筹资活动产生的现金流入”项目中“取得借款收到的现金”本期较上期下降，下降 782.98 万元，下降比例为 17.4%；“筹资活动产生的现金流出”项目中“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”本期较上期有所增长，增加 150.43 万元，增长比例 17.46%，主要为本期利润分配支出 834.24 万元，较上期增长 146.62 万元。总体而言，“筹资活动现金流入”较上期下降 17.4%，同时“筹资活动现金流出”较上期增长 8.21%，以上综合导致本年报告较上“筹资活动产生的现金流量净额”下降。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山西信息安全研究院	控股子公司	以商用密码理论为基础，开展密码学术研究与交流；	200,000	422,241.06	-1,083,321.26	-	-19,863.83
山西中网信息科技有限公司	控股子公司	大数据技术开发、技术服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；	30,600,000	30,766,198.21	30,119,770.88	1,014,528.28	- 1,375,209.94

北京中网信通科技有限公司	控股子公司	计算机系统服务；数据处理；软件开发；	3,000,000	23,724.51	-453,912.44	-	-256,199.84
西安达信科技有限公司	控股子公司	互联网信息服务；软件咨询；计算机软件产品设计；	10,000,000	6,966,060.99	6,966,060.99	-	-351.37
山西绿色能源研究院有限公司	控股子公司	节能管理服务；电池销售；碳纤维再生利用技术研发；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发	10,000,000	688,722.00	677,885.20	-	-311,963.79
中网华信工业科技有限公司	控股子公司	工业自动化控制系统装置制造；工业自动化控制系统装置销售；人工智能应用软件开发；工	50,000,000	1,928,469.77	1,916,016.02	-	-33,983.98

		业互联网数据服务；					
--	--	-----------	--	--	--	--	--

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
山西百信中安技术服务有限公司	山西百信中安技术服务有限公司主要从事计算机软硬件、电子产品的技术开发、计算机系统集成等业务，与中网信创项目可软件、硬件相结合。	完善中网华信公司产业链。
山西省物联网行业技术中心（有限公司）	山西省物联网行业技术中心（有限公司）主要从事物联网、大数据、云计算、信息安全电子技术、通信技术、自动化技术、人工智能行业内的技术咨询、技术服务、技术开发，可与中网安全大数据相结合。	符合中网华信“安全大数据+智慧应用”的战略规划。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
券商理财产品	自有资金	21,000,000	0	不存在
银行理财产品	自有资金	25,000,000	0	不存在
合计	-	46,000,000	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

（五） 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	14,212,808.26	13,430,421.14

研发支出占营业收入的比例	23.58%	5.68%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科以下	107	96
研发人员总计	111	98
研发人员占员工总量的比例	44.76%	41.53%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	11	8
公司拥有的发明专利数量	2	2

截止报告期末，公司拥有专利 11 项。报告期内新增实用新型专利 3 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利号	类别	专利申请日	授权公告日	取得方式	他项权利
1	一种云通道加固的安全可配置网关装置	发行人	ZL202220462731.8	实用新型专利	2022.03.04	2022.07.05	原始取得	无
2	一种多维度监控网络数据资产的安全运维管理装置	发行人	ZL202220464218.2	实用新型专利	2022.03.04	2022.07.05	原始取得	无
3	一种支持云业务的服务器密码	发行人	ZL20222 0462729.0	实用新型专利	2022.03.04	2022.11.18	原始取得	无

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明

☒适用 ☐不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	如财务报表附注五、29 所述，中网华信 2022 年度营业收入为 6,026.74 万元。比上的同期大幅下滑，下滑比例达 74.5%，由于营业收入对于中网华信财务报表整体的重要性，且收入是否真实、准确计入在恰当的会计期间可能存在重大错报风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	(1) 了解、评价公司与收入确认相关的关键内部控制，测试关键控制执行的有效性； (2) 获取收入台账，检查了中网华信的重大合同，对合同关键条款进行了核实，评价中网华信收入确认的会计政策是否符合相关会计准则的要求，并确定是否一贯应用； (3) 执行分析程序，结合收入类型对营业收入以及毛利情况进行分析，判断报告期营业收入是否存在异常波动的情况； (4) 根据收入明细表选取样本，检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、签收单、成本预算表、进度确认单、工程验收记录、销售发票等原始资料，核实相关单据是否与财务账面记录吻合； (5) 结合应收账款的函证程序，对客户销售收入执行函证程序；检查主要客户应收账款的期后回款情况；对主要客户实施必要的实地走访程序，了解客户背景信息、结算方式、项目验收等情况，以确认收入是否真实准确，并检查了是否存在关联关系及关联交易； (6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，检查中标通知书、合同、验收报告、记账凭证等，执行截止性测试，以评估营业收入是否计入了恰当的会计期间。 (7) 针对本期收入大幅下滑的审计程序，了解公司当期收入大幅下滑的具体原因，并复核前期收入预测的相关资料，与实际情况进行了比较分析，评价相关情况是否合理，是否与

		当期市场、行业情况相匹配；结合存货的审计程序，实地盘点尚未验收项目，与业务人员了解是否存在已验收未确认收入的项目；同时结合对重点客户的访谈，核实是否存在调节收入的情况。 （7）检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。
应收账款与合同资产的减值	如财务报表附注五、4 和五、8 以及五、16 所述,中网华信 2022 年 12 月 31 日应收账款余额为 9,341.02 万元，合同资产余额为 820.37 万元，坏账准备分别为 1,912.38 万元、79.69 万元，对财务报表整体具有重要性。 由于管理层在评估应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，管理层的估计和判断具有不确定性，若应收账款不能按期收回或无法收回形成坏账损失，则对财务报表会产生重大影响。因此，我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。	（1）了解、评价了与应收账款、合同资产预期信用损失相关的内部控制的设计，并测试了关键控制运行的有效性； （2）了解了中网华信的信用政策，结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法，评价管理层制定的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定； （3）分析中网华信应收账款、合同资产减值准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提减值准备的判断等，并结合应收账款函证程序及检查期后收款情况，评价应收账款预期信用损失率的合理性及应收账款损失准备计提的充分性； （4）选取金额重大的应收账款，检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史等，评价坏账准备计提的合理性； （5）获取中网华信公司坏账准备计提表，检查了计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算了按预期信用损失模型计算的坏账准备金额，核实是否充分、准确； （6）检查与应收账款坏账准备、合同资产减值准备相关的

		信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。
--	--	------------------------

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

子公司名称	注册地	所属行业/单位类型	注册资本 (万元)	持股比例%
北京中网信通技术有限公司	北京	软件和信息技术服务业	300.00	100.00
山西信息安全研究院	山西太原	民办非企业单位	20.00	100.00
山西中网信息科技有限公司	山西太原	软件和信息技术服务业	3060.00	100.00
山西安达信科技有限公司	山西晋中	软件和信息技术服务业	1000.00	100.00
山西绿色能源研究院有限公司	山西太原	科技推广和应用服务业	1000.00	51.00
中网华信工业科技有限公司	山西太原	软件和信息技术服务业	5000.00	55.00

2022 年度新增一家子公司中网华信工业科技有限公司，具体情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

2. 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

在中共太原市委网信办、市互联网行业党委号召下，中共中网华信科技股份有限公司联合支部委员会携手十余家太原市互联网企业赴长风高速口开展物资捐赠活动。捐款伍仟元，用于购买疫情防控物资。

疫情期间，中网华信多位员工在居住地社区，积极投入到抗疫一线，对人员进行秩序引领、信息登记、协助检测，与医务人员并肩战斗，筑牢了基层防线，助力一线防疫工作有序开展，以实际行动践行了社会责任和担当。

三、持续经营评价

报告期内，公司发展态势良好，秉承“让数据更安全、更智慧”的经营使命，凭借多年专业领域的关键技术及行业积累，公司“1+3+N”的中网特色数字化运营智慧产品体系持续拓展落地并实现可复制的模式。公司致力于推进数字政务、数字工业、数据安全等新一代信息技术在各领域的产业化应用，同时依托物联网、人工智能、数字孪生、数据安全等技术搭建数字化底座，打造智能制造、AI 视觉分

析、智能运维综合应用，构建工业数智化运营体系。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司未来规划明确，公司的战略目标清晰可行，拥有高素质的管理及研发团队，有完善的管理制度及内控制度，不存在影响持续经营能力的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一） 管控不严造成无法继续持有涉密甲级资质的风险

公司目前持有国家保密局颁发的《涉密信息系统集成资质证书》。

根据国家保密局于 2020 年 12 月 10 日国家保密局令 2020 年第 1 号公布、自 2021 年 3 月 1 日起施行的《涉密信息系统集成资质管理办法》规定：

1、法定代表人、主要负责人、实际控制人、董（监）事会人员、高级管理人员以及从事涉密集成业务人员具有中华人民共和国国籍，无境外永久居留权或者长期居留许可，与境外人员无婚姻关系，国家另有规定的除外；

2、申请单位应当无外国投资者直接投资，且通过间接方式投资的外国投资者在申请单位中的出资比例最终不得超过 20%；申请单位及其股东的实际控制人不得为外国投资者，外国投资者在申请单位母公司中的出资比例最终不得超过 20%。

在新三板挂牌的企业申请资质以及资质有效期内的，还应当符合以下条件：（1）参与挂牌交易的股份比例不高于总股本的 30%；（2）实际控制人在申请期间及资质有效期内保持控制地位不变。

3、资质单位下列事项发生变更的，应当在变更前向保密行政管理部门书面报告：（1）注册资本或者股权结构；（2）控股股东或者实际控制人；（3）单位性质或者隶属关系；（4）用于涉密集成业务的场所。”

根据国家保密局的规定，公司挂牌后保持该资质需要在股份转让、信息披露方面受到一定程度的限制，同时负有按规定向保密行政管理部门申报的义务。公司如挂牌后管控不严，不能按照《涉密信息系统集成资质管理办法》等规定进行股份转让、申报及信息披露,存在无法继续保持资质的风险。

（二） 公司销售区域集中的风险

报告期内，公司在山西地区的销售收入占主营业务收入的比重在 90%以上，区域销售集中度较高，公司的销售并无区域性障碍，公司通过建立省外营销团队，拓展省外业务，扩大客户群体等方式进行销售区域的延展，如果公司山西区域的市场容量或竞争格局发生重大变化，将对公司产品销售产生较大影响。

（三） 股东自愿作出了股份流通等限制性约定及承诺

公司作为国家保密局颁发的《涉密信息系统集成资质证书》，需要受到《涉密信息系统集成资质管理办法》等规定的限制。

为更好的执行国家保密局的有关规定，保证公司能够长期有效的持有涉密资质证书，稳定公司股权结构,推动公司业务发展，公司 2016 年第二次临时股东会通过《山西中网信息产业股份有限公司关于全国中小企业股份转让系统挂牌后保持集成资质的控制方案》，对公司的流通股比例及股份限售等

作出了自愿限制及相关承诺。在 2018 年年度股东大会中，公司股东继续做出了股份自愿限售的承诺，该承诺持续到本报告期。公司采取的上述措施可能造成未来公司的股份流通受到限制。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☐是 ☒否

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							

北京 威尔 顿科 贸有 限公 司	无	否	2022 年 12 月 28 日	2023 年 3 月 28 日	0	1,000, 000	0	1,000, 000	8%	已事 前及 时履 行	否
总计	-	-	-	-	0	1,000, 000	0	1,000, 000	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

对外借款原因为供应商合作伙伴提供资金周转，目前该借款未归还，已签订延期还款合同。该借款未对公司经营造成影响。

(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	-	-
销售产品、商品，提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	80,300,000.00	37,348,255.58

报告期内，发生关联交易金额合计 37,348,255.58 元，向关联方出租办公场地 178,055.58 元，关联方担保 37,170,200 元。

2022 年 3 月 11 日，第二届董事会第十五次会议审议通过《关于预计 2022 年日常性关联交易的议案》，该议案尚需提交 2021 年年度股东大会审议。

2022 年 3 月 31 日，2021 年年度股东大会审议通过《关于预计 2022 年日常性关联交易的议案》。

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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019年3月1日		涉密资质	限售承诺	确保公司总股本 70% 的部分不参与挂牌交易，参与挂牌交易的股份比例	正在履行中

					不高于公司总股本的 30%。	
其他股东	2019年3月1日		涉密资质	限售承诺	确保公司总股本 70%的部分不参与挂牌交易，参与挂牌交易的股份比例不高于公司总股本的 30%。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年3月1日		《同业竞争承诺》	避免同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年3月1日		《同业竞争承诺》	避免同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月28日		《公司章程》和《关联交易管理办法》	关联交易	明确规定关联交易的决策程序	正在履行中
董监高	2016年11月28日		《公司章程》和《关联交易管理办法》	关联交易	明确规定关联交易的决策程序	正在履行中
其他股东	2016年11月28日		《公司章程》和《关联交易管理办法》	关联交易	明确规定关联交易的决策程序	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月28日		《减少和规范关联交易的承诺函》、《关联方资金占用承诺函》	关联方占用资金	报告期内发生的关联交易均按照公平、合理及正常的商业交易条件进行并履行了合法程序，及时进行信息披露	正在履行中
董监高	2016年11月28日		《减少和规范关联交易的承诺函》、《关联方资金占用承诺函》	关联方占用资金	报告期内发生的关联交易均按照公平、合理及正常的商业交易条件进行并履行了合法程序，及时进行信息披露	正在履行中
其他股东	2016年11月28日		《减少和规范关联交易的承诺函》、《关联方资金占用承诺函》	关联方占用资金	报告期内发生的关联交易均按照公平、合理及正常的商业交易条件进行	正在履行中

					并履行了合法程序，及时进行信息披露	
--	--	--	--	--	-------------------	--

承诺事项详细情况：

无超期未履行完毕的承诺事项，上述承诺期内事项详细情况如下：

1、为确保公司自全国中小企业股份转让系统挂牌后保持国家保密局颁发的涉密信息系统集成资质证书（甲级），全体股东、员工持股平台山西中正博业科技服务中心（有限合伙），按照全国股转系统关于股份转让的相关规定，承诺：（1）确保公司总股 70% 的部分不参与挂牌交易，参与挂牌交易的股份比例不高于公司总股本的 30%。（2）自愿锁定所持股份 2 年，且在股转公司制定的证券登记结算机构办理相关锁定手续，并提供给保密行政管理部门备案。（3）控制定向增发股份比例，保证现有股东控制地位，公司总股份发生变动时经保密行政管理部门认可后，可转让股本数量做相应的调整。同时在引进外部投资者时签署的协议中约定锁定期限条款，以保证公司股权稳定性。（4）在挂牌后，股份转让和定增过程中，如涉及持股 5%（含）以上的股东（含员工持股平台）发生变化，则主动提前向保密行政管理部门申报。报告期内严格履行此承诺，未有违背承诺事项。

2、为避免同业竞争，保障公司利益，控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内严格履行此承诺，未有违背承诺事项。

3、股份公司成立后，为防止关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》和《关联交易管理办法》中对关联交易的决策程序作出了明确的规定，管理层与股东均承诺将严格执行上述制度。

4、为规范关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，持有公司 5% 以上股份的股东、董事、监事及高级管理人员出具了《减少和规范关联交易的承诺函》、《关联方资金占用承诺函》。报告期内发生的关联交易均按照公平、合理及正常的商业交易条件进行并履行了合法程序，及时进行信息披露。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,355,625	6.64%	840,925	2,514,700	4.97%
	其中：控股股东、实际控制人	838,400	1.66%	838,400	0	0%
	董事、监事、高管	2,525	0.005%	2,525	0	0%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	47,204,375	93.36%	-840,925	48,045,300	95.03%
	其中：控股股东、实际控制人	26,969,600	53.34%	-838,400	27,808,000	55%

	董事、监事、高管	6,268,375	12.40%	-2,525	6,270,900	12.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
-总股本		50,560,000	-	0	50,560,000	-
普通股股东人数		47				

股本结构变动情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李晓林	27,808,000	0	27,808,000	55.0000%	27,808,000	0	0	0
2	田昕	6,260,800	0	6,260,800	12.3829%	6,260,800	0	0	0
3	胡文斌	6,260,800	0	6,260,800	12.3829%	6,260,800	0	0	0
4	山西中正博业科技服务中心(有限合伙)	4,816,000	0	4,816,000	9.5253%	4,816,000	0	0	0
5	赵姿娟	2,889,600	0	2,889,600	5.7152%	2,889,600	0	0	0
6	珠海安赐艳阳天网络安全产业股权投资基金企业(有限合伙)	2,400,000	0	2,400,000	4.7468%	0	2,400,000	0	0
7	张俊岭	105,949	500	106,449	0.2105%	0	106,449	0	0
8	王虎君	5,100	0	5,100	0.0101%	5,100	0	0	0
9	张芳	5,000	0	5,000	0.0099%	5,000	0	0	0
10	刘玉来	1,500	0	1,500	0.0030%	0	1,500	0	0
合计		50,552,749	500	50,553,249	99.99%	48,045,300	2,507,949	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司股东李晓林持有中正博业 80.05%的出资额, 为中正博业的执行事务合伙人; 公司股东李

晓林的姐姐高小娥持有中正博业 3.66%的出资额。除已披露的情形外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

李晓林直接持有公司 55%的股份，在山西中正博业科技服务中心（有限合伙）的出资比例为 80.05%，山西中正博业科技服务中心（有限合伙）持有公司 9.53%的股份，李晓林间接持有公司 7.43%的股份，合计持有 62.43%的股份。李晓林在公司日常运营的经营决策过程中起主导作用，现任公司董事长，故作为公司控股股东、实际控制人。李晓林先生，1972 年 6 月出生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权。2002 年 4 月至 2016 年 7 月任中网有限执行董事，期间曾兼任总经理，2013 年不再担任中网总经理职务；2016 年 7 月至 2019 年 7 月，任山西中网信息产业股份有限公司董事长；2019 年 7 月至今，任中网华信科技股份有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东和实际控制人无变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	中信银行高新支行	信用贷款	14,424,950.00	2022年5月31日	2023年5月31日	4.00%
2	银行贷款	中信银行高新支行	信用贷款	5,567,779.00	2022年8月16日	2023年8月16日	4.00%
3	银行贷款	中信银行高新支行	信用贷款	17,177,442.38	2022年12月19日	2023年11月19日	4.00%
合计	-	-	-	37,170,171.38	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 3 月 31 日	1.65	0	0
合计	1.65	-	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李晓林	董事长	男	1972 年 6 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日
田昕	董事	男	1968 年 7 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日
高小娥	董事、总经理	女	1969 年 6 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日

张芳	董事、财务总监	女	1976 年 12 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日
杨旭东	董事、保密总监	男	1971 年 10 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日
王文丽	董事	女	1986 年 6 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日
张艳茹	监事会主席	女	1982 年 7 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日
郭伟	职工代表监事	男	1979 年 1 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日
赵睿	监事	男	1979 年 1 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日
王虎君	董事会秘书	女	1986 年 5 月	2022 年 7 月 10 日	2025 年 7 月 9 日
董事会人数:				6	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、总经理高小娥女士为控股股东、实际控制人、董事长李晓林先生的姐姐，其他董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。
--

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李晓林	董事长	27,808,000	0	27,808,000	55.0000%	0	0
田昕	董事	6,260,800	0	6,260,800	12.3829%	0	0
王虎君	董事会秘书	5,100	0	5,100	0.0101%	0	0
张芳	财务总监	5,000	0	5,000	0.0099%	0	0
合计	-	34,078,900	-	34,078,900	67.4029%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
孙姣	独立董事	离任	无	个人原因	无
蒋玖平	独立董事	离任	无	个人原因	无
张红秀	独立董事	离任	无	个人原因	无

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
研发人员	111	-	13	98
运营业务人员	102	1	-	103
财务人员	7	-	-	7
管理人员	28	-	-	28
员工总计	248	1	13	236

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	6
本科	131	128
专科	105	101
专科以下	4	1
员工总计	248	236

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司薪酬主要由固定工资、绩效工资与津贴奖励构成，固定工资按照岗位的不同进行确定，绩效薪酬方面主要运用关键指标结合 OKR 目标沟通工具进行季度核算，年终统一回算，加大全员销售力度，给产品研发部门赋予内部结算权限，部门费用结余可自行支配，大大提高了员工工作积极性。

培训采取定向培养，以开放平台进行内部竞争，对于可培养力量进行接班人计划。每年公司组织全员技术岗位评定测试，并定期更新培训工具。

目前公司承担离退休人员费用 2 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第八节 行业信息

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

一、 业务许可资格或资质

报告期内：公司完成了新申请资质 1 项：CCRC 信息安全服务认证证书（软件安全开发）三级；完成换证资质 1 项：软件企业证书。完成了 11 项资质的监督审核，分别是：建筑业企业资质证书（电子与智能化工程专业承包）二级、安全生产许可证（建筑施工）、CCRC 信息安全服务认证证书（信息系统安全集成）二级、ISO9001 质量管理体系认证证书、ISO14001 环境管理体系证书、ISO45001 职业健康安全管理体系认证证书、ISO27001 信息安全管理体系认证证书、ISO20000 信息技术服务管理体系认证证书、CCRC 信息安全服务认证证书（信息安全风险评估）三级、CCRC 信息安全服务认证证书（信息安全应急处理）三级、CCRC 信息安全服务认证证书（信息系统安全运维）三级。其他安全技术防范从业单位资质证书、CMMI 软件模型和评估方法成熟度证书（五级）、ITSS 信息技术服务运行维护标准成熟度证书（三级）、DCMM 数据管理能力成熟度评估证书（三级）等资质也均在有效期内，未对公司主营业务的正常开展产生不良影响。

公司为高新技术企业和双软企业，还获得了“山西省级技术中心”、“国家信息技术服务标准（ITSS）研制和应用单位”、“山西省 IT 服务十佳企业”、“山西省互联网企业 20 强”、山西省“专精特新”中小企业等荣誉或奖项。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司加强重要知识产权的落地转化，新增专利 3 项：《一种云通道加固的安全可配置网关装置》、《一种多维度监控网络数据资产的安全运维管理装置》、《一种支持云业务的服务器密码》；新增软件著作权 13 项：《银行账单分析系统 V1.0》、《文档内容快速检索系统 V1.0》、《案件数据分析应用系统 V1.0》、《通信信息分析系统 V1.0》、《图像智能识别系统 V1.0》、《数智运维一体化平台 V1.0》、《表面质量检测系统 V1.0》、《政治生态评估一体化平台》、《公务员日常考评管理系统 V1.0》、《政务邮件管理系统 V1.0》。

（二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，知识产权保护措施无变动情况。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司采用自主研发的模式，作为高新技术企业及专精特新“小巨人”企业，坚持走自主研发的创新路线，注重技术的积累与创新，密切跟踪行业内的技术发展趋势，以核心技术平台建设为基础，以行业内先进软件开发技术、软件设计思考为指导，不断加强自身核心技术积累和迭代更新。

在研发组织机构的设置上，公司成立研发咨询中心、创新中心、交付中心、公共服务中心，为公司的研发方向、自主软件开发及研发项目周期管理、知识产权管理等重要事项提供技术支持

公司注重技术研发，与国内知名大学、科研院所深度合作，搭建了产学研战略高地，与省内高校及相关部门建立了“大数据挖掘联合实验室”、“研究生教育创新中心”、“信创应用山西基地”。目前，公司拥有 11 项专利，50 余项资质，150 余项软件著作权。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	数字运营一体化智能平台	6,792,167.16	6,792,167.16
2	中网信创运营能力平台	1,298,195.52	1,298,195.52
3	中网智慧监督大数据分析平台	1,322,181.10	1,322,181.10
4	中网智慧运营一体化交付平台	1,076,202.89	1,076,202.89
5	安全综合能力服务平台	864,885.33	864,885.33
合计		11,353,632.00	11,353,632.00

研发项目分析：

数字运营一体化智能平台：

进展情况：研发中期验收阶段（因市场情况调整，项目中期后暂停，进行中期验收）

拟达到目的：数字运营一体化智能平台项目围绕中网能力平台、服务集成一体化平台、数据分析平台、数据管控一体化平台等内容，对大数据分析技术、云平台技术、区块链技术、AI 智能技术等技术进行升级开发，打造一个以数据集成服务、数据交互平台、数据建模平台、数据调度、数据标准指标平台、数据监测、可视化分析为一体的数字运营一体化智能平台，进一步满足下游客户的多元化需求，持续提升公司核心竞争力。

中网信创运营能力平台：

进展情况：项目验收结项

拟达到目的：中网信创运营能力平台是基于全信创环境，实现一整套全栈式的应用与数据集成服务平台。可为用户搭建统一的数据文件标准平台、交互平台，聚焦应用和数据连接，适配多种常见使用场景。提供轻量化消息、数据、API、设备、模型、密码服务、运维等服务。在保障数据安全的情况下以集约化建设、融合性建设为理念协助用户实现信创环境下的数字化转型。

中网智慧监督大数据分析平台：

进展情况：项目验收结项

拟达到目的：中网智慧监督大数据分析平台围绕智慧监督数据中台、数据服务支撑系统、数据共享交换系统、监督数据分析等开发内容，达成纪检监察业务信息化实现全覆盖。建立电子数据调查、大数据分析、人工智能等应用体系。有力推动信息化基础设施和支撑体系更加坚实，网络安全和保密体系更为完善，信息化工作机制更加顺畅，为纪检监察工作提供有力保障。

中网智慧运营一体化交付平台：

进展情况：项目验收结项

拟达到目的：运用互联网、云计算、大数据、区块链等技术，建设一个服务于管理部门的“智慧运营一体化交付平台”，打造精细化、动态化、透明化智慧运营管理模式。实现运营管理信息服务一体化、个性化、全场景、移动化以及数据化。形成信息系统整体部署、数据资源整合利用、业务应用有效协同、人员管理统一高效的智慧运营管理服务格局。项目建成后不仅能提升客户单位的内部管理水平，还能适应未来的数字化发展需求，让单位员工体会到更加方便、快捷、高效的管理及服务，让智能化发展的成果惠及到每一个人。

安全综合能力服务平台：

进展情况：项目验收结项

拟达到目的：安全综合能力服务平台实现了 IT 资源的统一安全集中管理，包括数据安全加固以及可信协同，数据脱敏，信息化监管及可视快速交付等内容。可为党政机关、企事业单位提供安全综合服务能力。该平台从硬件，应用，数据层面综合提升多中心的写作效率、提升了协同多方信任、实现数据不可篡改，可追溯，可审计等应用价值，达到提升整个信息化建设和使用的安全性目的。

四、 业务模式

中网华信秉承“让数据更安全、更智慧”的经营使命，在“安全大数据+智慧应用”的战略规划下，凭借多年专业领域的关键技术及行业积累，创建了“1+3+N”的中网特色数字化运营智慧产品体系。中网华信始终聚焦行业、坚持创新，致力于推进数字政务、数字工业、数据安全等新一代信息技术在各领域的产业化应用，实现 IT 信息技术与 OT 自动化技术的深度融合，可提供项目总体规划、方案设计、软件研发、实施及运维服务一体的数字化智慧应用整体解决方案。

五、 产品迭代情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 工程施工安装类业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 数据获取及存储

公司在参与数据采集、治理项目时，数据获取渠道有多种，可对接多方系统实现自动化接口或库表级、文件级数据接入，也可通过中间数据平台进行数据获取。为保障数据安全性，数据获取及存储均在客户生产环境下提供服务，公司不对数据进行本地存储。

(二) 数据应用及保密

服务理念方面，公司本着“让数据更安全，更智慧”的服务理念，严格遵循数据服务安全要求，为客户深度挖掘数据价值；制度管理方面，制定了严格的数据安全保密管理制度以及项目管理制度，并与客户单位签署保密协议，保密工作贯穿日常业务处理及项目全生命周期；技术防范方面，通过国密、数据脱敏、数据审计等技术建立技术防控体系，达到可管、可控、可追溯的安全应用效果。

八、 IT 外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

九、 呼叫中心类业务分析

☐适用 ☒不适用

十、 收单外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

☐适用 ☒不适用

十二、 行业信息化类业务分析

☒适用 ☐不适用

公司多年来深入钻研信息技术应用创新、物联网、人工智能、数字孪生、数据安全等新技术，围绕“安全大数据+智慧应用”的战略目标，依托多年在信息化行业领域技术沉淀和优质的客户资源优势，公司的自有产品、行业解决方案及技术服务已广泛应用于数字政务、数字工业、数据安全多个领域。

数字化是指客户、市场为先的文化、即时反馈、实时接受请求处理需求、自动化服务、智能化处理、在线访问、推进改变业务并重新定义业务等。数字化的基础即是大量的、繁杂的、高度业务关联的基础数据。基于各类数据进行加工处理，分析呈现，灵活应用，改善业务的过程可被称为数字化运营。简单来说，数字化运营的本质还是注重“运营”的过程和手段，即发现问题——分析问题——解决问题的过程，从业务指导管理到运营分析，从经营策略制定到企业的战略规划，数据都承担至关重要的角色。

任何基于数据的运营手段，无一例外的最终目标就是为用户带来价值增长，诸如人员规模、GMV、AUM、财务利润或其他核心指标，背离这样目标的运营将失去主要意义，数字化运营的最终目标也应当是完全服务于业务，在这里简单将数据与业务划分为四个层次关系。即：数据源自业务，数据反映业务，数据驱动业务，数据验证业务。

数字政务、数字工业、数据服务是数字化运营产业的细分市场，中网华信在各细分市场都具有与数字化运营的整合能力。通过数字化运营的市场需求，实现了政务、工业、能源、教育等的重点行业拓展。

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

☐适用 ☒不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☒ 是 ☐ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否

监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规及规范性文件的要求,不断完善法人治理结构,建立行之有效的内控管理体系。

公司董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确,依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内,公司对《公司章程》进行了完善,公司三会正常召开、会议文件存档保存规范,三会决议得到确实执行。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,且严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《总经理工作细则》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》《利润分配管理制度》《投资者关系管理工作细则》及其他相关制度规定的程序和规则进行。

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

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求,充分尊重股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司依据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等相关制度的要求,同时结合《公司章程》,在《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《投资者关系管理工作细则》《承诺管理制度》及其他相关制度进行了明确规定,认真履行权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求,公司重大决策事项履行程序合理、合法、合规。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《证券法》、《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挂牌公司治理规则》等相关规定,报告期内公司修订了2次《公司章程》,分别为:

1、2022年8月12日,公司召开2022年第四次临时股东大会,会议审议通过了《关于修改公司经营范围并相应修订<公司章程>的议案》。内容详见公司于2022年8月12日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《中网华信科技股份有限公司<公司章程>的公告》(公告编号:2022-120)。

2、2022年11月21日,公司召开2022年第五次临时股东大会,会议审议通过了《关于修改公司经营范围并相应修订<公司章程>的议案》。内容详见公司于2022年11月21日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于拟修订公司章程的公告》(公告编号:

2022-140)。

(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	6	12	6

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2022 年度召开的历次股东会、董事会、监事会的召集、提案、通知、召开程序、授权委托、表决和决议等程序，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

1、进一步完善内控制度

公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书等法人治理结构，并制定了内部管理制度，上述制度对公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、提案、表决等各项程序进行了详细规定，对公司经营过程中的重大事项决策程序、决策权限、决策方法进行了全面要求。

2、聘任独立董事

进一步完善法人治理结构，充分发挥独立董事在公司规范运营中的作用，强化对内部董事及经理层的约束和监督机制，保护投资者的合法权益。

3、成立董事会战略、审计、提名、薪酬与考核委员会

提升公司发展战略规划的合理性与投资决策的科学性；提高内部控制能力，完善内部控制程序，促进董事会对经营管理层进行有效监督；规范公司董事、高级管理人员的产生，优化公司的人员组成，完善公司法人治理结构；建立、完善中公司董事和高级管理人员的业绩考核与评价体系，制订科学、有效的薪酬管理制度。

(四) 投资者关系管理情况

公司现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合法的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。公司管理层在公司治理和规范运作方面不断提升，监事会督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施各项管理制度，切实有效地保证投资者的利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会严格履行监督职责。公司董事、高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。公司 2022 度报告财务报表在所有重大方面公允、客观

地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。监事会认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

未发现公司存在重大风险事项，监事会对公司本年度监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、资产独立性：公司已足额收到全体股东按公司章程规定应缴纳的出资，具备与开展经营活动有关的业务体系及相关资产，公司独立拥有上述资产的所有权或使用权，且其资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间资产产权权属界定明确，不存在权属争议。

2、人员独立性：公司已按照国家有关规定与员工依法签订了劳动合同并建立了劳动关系，同时建立了独立完整的劳动人事、工资管理等内部管理制度。公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举或聘任产生。公司的控股股东、高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司董事、监事及高级管理人员均全职在公司工作并领取薪酬，符合劳动法相关规定，人员具有独立性。

3、财务独立性：公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范、完善的财务会计管理制度；公司开立了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情形。

4、机构独立性：公司具有健全的组织结构，依法建立健全股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

5、业务独立性：根据公司《营业执照》及公司章程，公司的经营范围为：一般项目：软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络与信息安全软件开发；商用密码产品生产；商用密码产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；信息安全设备销售；安防设备销售；工业自动控制系统装置销售；机械电气设备销售；仪器仪表销售；办公设备销售；通讯设备销售；电子产品销售；电子专用设备销售；教学用模型及教具销售；实验分析仪器销售；教学专用仪器销售；计算机及办公设备维修；普通机械设备安装服务；工程管理服务；住房租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可项目：互联网信息服务；住宅室内装饰装修；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。公司在上述经营范围内开展经营业务，具备与业务经营有关的研发系统、运营系统、管理系统及相关配套设施、设备，合法拥有与业务经营有关的资产，具备独立的采购与销售系统，独立进行业务经营。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司内部控制制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身状况出发，指定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2021年5月17日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了《公司年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内公司严格按照《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》进行信息披露工作，信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☒适用 ☐不适用

2022年第三次临时股东大会采用累积投票制，累积投票制审议内容及结果为：选举李晓林先生、田昕先生、高小娥女士、杨旭东先生、张芳女士、王文丽女士，共计6人为公司第三届董事会成员，得票数均为50,445,300票，得票数占出席会议有效表决权的比例为100%；选举蒋玖平先生、孙姣女士、张红秀女士3人为公司第三届董事会独立董事，得票数均为50,445,300票，得票数占出席会议有效表决权的比例为100%；选举张艳茹女士、赵睿先生为公司第三届监事会非职工代表监事，得票数均为50,445,300票，得票数占出席会议有效表决权的比例为100%。

(二) 提供网络投票的情况

☒适用 ☐不适用

2022年2月11日，召开2022年第一次临时股东大会，提供网络投票。

2022年3月31日，召开2021年年度股东大会，提供网络投票。

2022年7月27日，召开2022年第三次临时股东大会，提供网络投票。

2022年12月21日，召开2022年第六次临时股东大会，提供网络投票。

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段

	☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	2023S01067	
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	祁卫红	周天明
	4 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜财审 2023S01067 号

中网华信科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中网华信科技股份有限公司（以下简称“中网华信”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中网华信 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中网华信，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五、29 所述，中网华信 2022 年度营业收入为 6,026.74 万元。较上年下降 74.5%，由于营业收入对于中网华信财务报表整体的重要性，且收入是否真实、准确计入在恰当的会计期间可能存在重大错报风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评价公司与收入确认相关的关键内部控制，测试关键控制执行的有效性；

（2）获取收入台账，检查了中网华信的重大合同，对合同关键条款进行了核实，评价中网华信收入确认的会计政策是否符合相关会计准则的要求，并确定是否一贯应用；

（3）执行分析程序，结合收入类型对营业收入以及毛利情况进行分析，判断报告期营业收入是否存在异常波动的情况；

（4）根据收入明细表选取样本，检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、签收单、成本预算表、进度确认单、工程验收记录、销售发票等原始资料，核实相关单据是否与财务账面记录吻合；

（5）结合应收账款的函证程序，对客户销售收入执行函证程序；检查主要客户应收账款的期后回款情况；对主要客户实施必要的实地走访程序，了解客户背景信息、结算方式、项目验收等情况，以确认收入是否真实准确；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，检查中标通知书、合同、验收报告、记账凭证等，执行截止性测试，以评估营业收入是否计入了恰当的会计期间。

（7）检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

（二）应收账款与合同资产的减值

1、事项描述

如财务报表附注五、4和五、8以及五、16所述,中网华信2022年12月31日应收账款余额为9,341.02万元,合同资产余额为820.37万元,坏账准备分别为1,912.38万元、79.69万元,对财务报表整体具有重要性。

由于管理层在评估应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断,管理层的估计和判断具有不确定性,若应收账款不能按期收回或无法收回形成坏账损失,则对财务报表会产生重大影响。因此,我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评价了与应收账款、合同资产预期信用损失相关的内部控制的设计,并测试了关键控制运行的有效性;

（2）了解了中网华信的信用政策,结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法,评价管理层制定的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定;

（3）分析中网华信应收账款、合同资产减值准备会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提减值准备的判断等,并结合应收账款函证程序及检查期后回款情况,评价应收账款预期信用损失率的合理性及应收账款损失准备计提的充分性;

（4）选取金额重大的应收账款,检查相关的支持性证据,包括期后收款、客户的信用历史等,评价坏账准备计提的合理性;

（5）获取中网华信公司坏账准备计提表,检查了计提方法是否按照坏账政策执行,重新计算了按预期信用损失模型计算的坏账准备金额,核实是否充分、准确;

(6) 检查与应收账款坏账准备、合同资产减值准备相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

四、其他信息

中网华信管理层对其他信息负责。其他信息包括中网华信 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中网华信的持续经营能力，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中网华信、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中网华信的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并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，就可能导致对中网华信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中网华信不能持续经营。

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

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

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

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

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

（此页无正文，为《中网华信科技股份有限公司中喜财审 2023S01067 号审计报告》签字盖章页）

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

（项目合伙人） 祁卫红

中国 北京

中国注册会计师：_____

周天明

二〇二三年四月二十六日

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	29,791,253.04	103,145,478.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	46,646,830.17	3,978,524.67
衍生金融资产			
应收票据	五、3		775,000.00
应收账款	五、4	74,286,395.49	117,576,293.01
应收款项融资			
预付款项	五、5	7,330,427.04	3,763,589.53
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、6	7,395,799.61	6,612,734.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	35,201,145.57	26,017,715.95
合同资产	五、8	2,738,509.92	4,300,713.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	12,014.52	11,884.52
流动资产合计		203,402,375.36	266,181,934.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、10	110,000.00	110,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	1,681,392.47	1,857,335.69
固定资产	五、12	992,029.61	1,268,056.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、13	798,275.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	476,944.44	
递延所得税资产	五、15	7,088,726.00	3,872,039.65
其他非流动资产	五、16	26,484,242.43	25,158,518.15
非流动资产合计		37,631,610.61	32,265,949.87
资产总计		241,033,985.97	298,447,884.45
流动负债：			
短期借款	五、17	37,215,601.59	45,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、18	48,151,726.33	67,321,614.50
预收款项			
合同负债	五、19	23,164,065.71	13,301,546.10
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、20	5,624,240.20	11,323,037.81
应交税费	五、21	2,105,192.38	10,699,144.86
其他应付款	五、22	94,087.46	101,744.05
其中：应付利息			62,267.73
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23		1,000,000.00
其他流动负债	五、24	6,880,102.94	12,704,569.16
流动负债合计		123,235,016.61	161,451,656.48
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			
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			
负债合计		123,235,016.61	161,451,656.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	50,560,000.00	50,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	6,990,028.27	6,990,028.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	20,328,378.32	20,328,378.32
一般风险准备			
未分配利润	五、28	39,411,958.63	58,442,795.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		117,290,365.22	136,321,201.96
少数股东权益		508,604.14	675,026.01
所有者权益（或股东权益）合计		117,798,969.36	136,996,227.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		241,033,985.97	298,447,884.45

法定代表人：高小娥

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：张芳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		24,191,061.50	98,296,046.71
交易性金融资产		36,529,600.34	3,978,524.67
衍生金融资产			
应收票据			775,000.00
应收账款	十三、1	72,526,395.49	119,684,659.01
应收款项融资			
预付款项		7,310,427.04	3,763,589.53
其他应收款	十三、2	9,305,154.26	8,245,859.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		35,194,310.57	26,017,715.95
合同资产		2,738,509.92	7,643,323.03
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		187,795,459.12	268,404,717.93
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	42,586,000.00	11,846,000.00
其他权益工具投资		110,000.00	110,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,681,392.47	1,857,335.69
固定资产		943,681.35	1,228,115.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		798,275.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		476,944.44	
递延所得税资产		7,065,008.00	3,861,597.40
其他非流动资产		19,668,333.43	15,000,000.00
非流动资产合计		73,329,635.35	33,903,048.77
资产总计		261,125,094.47	302,307,766.70
流动负债：			
短期借款		37,215,601.59	45,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,142,726.33	69,014,614.50
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,288,072.89	10,950,939.06
应交税费		2,056,568.40	10,493,975.96
其他应付款		16,078,965.88	99,966.09
其中：应付利息			62,267.73
应付股利			
合同负债		22,920,586.47	13,301,546.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,000,000.00

其他流动负债		6,880,102.94	12,704,569.16
流动负债合计		138,582,624.50	162,565,610.87
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			
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			
负债合计		138,582,624.50	162,565,610.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,560,000.00	50,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,338,623.00	8,338,623.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,328,378.32	20,328,378.32
一般风险准备			
未分配利润		43,315,468.65	60,515,154.51
所有者权益（或股东权益）合计		122,542,469.97	139,742,155.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		261,125,094.47	302,307,766.70

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		60,267,432.51	236,316,654.73
其中：营业收入	五、29	60,267,432.51	236,316,654.73
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		80,824,351.48	191,157,826.66
其中：营业成本	五、29	45,164,878.46	153,339,102.40
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、30	796,153.87	1,013,120.47
销售费用	五、31	7,074,214.69	9,767,633.53
管理费用	五、32	11,932,104.70	11,691,351.14
研发费用	五、33	14,212,808.26	13,430,421.14
财务费用	五、34	1,644,191.50	1,916,197.98
其中：利息费用		1,758,474.74	1,725,111.83
利息收入		134,845.48	58,924.09
加：其他收益	五、35	8,486,510.36	1,838,184.51
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	369,693.37	1,461,343.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			-183,229.48
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）	五、37	506,665.50	-251,272.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-1,839,406.93	-12,781,366.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-394,650.32	-519,344.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,428,106.99	34,906,371.98
加：营业外收入	五、40	57,543.86	85,871.22
减：营业外支出	五、41	4,993.90	915.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,375,557.03	34,991,327.61
减：所得税费用	五、42	-2,520,698.42	3,654,723.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,854,858.61	31,336,604.55
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）		-10,854,858.61	31,336,604.55
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）		-166,421.87	-93,195.26
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以		-10,688,436.74	31,429,799.81

“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-10,854,858.61	31,336,604.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,688,436.74	31,429,799.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-166,421.87	-93,195.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.21	0.62
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.21	0.62

法定代表人：高小娥

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：张芳

(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	60,342,441.70	234,413,028.99
减：营业成本	十三、4	45,164,878.46	152,654,389.47
税金及附加		791,314.56	969,995.46
销售费用		7,061,077.14	9,767,633.53
管理费用		10,930,434.51	10,659,442.76
研发费用		13,622,385.37	13,497,561.05
财务费用		1,658,382.45	1,912,325.73
其中：利息费用		1,061,766.83	1,725,111.83
利息收入		81,392.58	55,467.87

加：其他收益		8,412,670.51	1,835,516.28
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	369,693.37	-1,227,508.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		389,435.67	-251,272.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,308,376.93	-12,625,996.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-394,650.32	-519,344.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,417,258.49	32,163,074.47
加：营业外收入		57,543.86	85,791.22
减：营业外支出		4,993.90	195.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,364,708.53	32,248,670.27
减：所得税费用		-2,507,422.67	3,661,127.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,857,285.86	28,587,543.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,857,285.86	28,587,543.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-8,857,285.86	28,587,543.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.18	0.57
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.18	0.57

(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		118,924,510.58	206,426,204.81
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		736,762.86	495,507.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	13,002,590.63	6,226,530.32
经营活动现金流入小计		132,663,864.07	213,148,242.91
购买商品、接受劳务支付的现金		82,337,435.26	113,953,859.30
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		29,656,380.14	27,284,634.84
支付的各项税费		16,574,934.19	11,358,502.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	15,958,495.57	17,200,824.15
经营活动现金流出小计		144,527,245.16	169,797,821.03
经营活动产生的现金流量净额		-11,863,381.09	43,350,421.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		42,300,000.00	41,204,032.00
取得投资收益收到的现金		369,693.37	737,194.08
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			543,118.85
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,669,693.37	42,484,344.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		210,997.00	12,325,041.20
投资支付的现金		85,000,000.00	41,300,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,210,997.00	53,625,041.20
投资活动产生的现金流量净额		-42,541,303.63	-11,140,696.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			680,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,170,171.38	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,170,171.38	45,680,000.00
偿还债务支付的现金		46,000,000.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,117,712.26	8,613,386.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43		248,812.22
筹资活动现金流出小计		56,117,712.26	51,862,199.11
筹资活动产生的现金流量净额		-18,947,540.88	-6,182,199.11
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		-73,352,225.60	26,027,526.50
加：期初现金及现金等价物余额		103,143,478.64	77,115,952.14
六、期末现金及现金等价物余额		29,791,253.04	103,143,478.64

法定代表人：高小娥

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：张芳

（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		122,073,148.58	197,369,044.94
收到的税费返还		682,718.98	495,507.78
收到其他与经营活动有关的现金		28,954,633.71	6,072,774.73
经营活动现金流入小计		151,710,501.27	203,937,327.45
购买商品、接受劳务支付的现金		82,310,750.26	111,558,789.07
支付给职工以及为职工支付的现金		27,274,148.44	25,341,381.21
支付的各项税费		16,353,990.69	11,144,253.11
支付其他与经营活动有关的现金		17,665,402.58	15,427,482.81
经营活动现金流出小计		143,604,291.97	163,471,906.20
经营活动产生的现金流量净额		8,106,209.30	40,465,421.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		42,300,000.00	41,204,032.00
取得投资收益收到的现金		369,693.37	737,194.08
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			550,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,669,693.37	42,491,226.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,347.00	5,141,538.56
投资支付的现金		105,740,000.00	49,176,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		105,931,347.00	54,317,538.56
投资活动产生的现金流量净额		-63,261,653.63	-11,826,312.48
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		37,170,171.38	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,170,171.38	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		46,000,000.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,117,712.26	8,613,386.89
支付其他与筹资活动有关的现金			248,812.22
筹资活动现金流出小计		56,117,712.26	51,862,199.11
筹资活动产生的现金流量净额		-18,947,540.88	-6,862,199.11
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		-74,102,985.21	21,776,909.66
加：期初现金及现金等价物余额		98,294,046.71	76,517,137.05
六、期末现金及现金等价物余额		24,191,061.50	98,294,046.71

(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	50,560,000.00				6,990,028.27				20,328,378.32		58,442,795.37	675,026.01	136,996,227.97
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	50,560,000.00				6,990,028.27				20,328,378.32		58,442,795.37	675,026.01	136,996,227.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-19,030,836.74	-166,421.87	-19,197,258.61
(一)综合收益总额											-10,688,436.74	-166,421.87	-10,854,858.61
(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										- 8,342,400.00		- 8,342,400.00
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										-8,342,400.00		-8,342,400.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,560,000.00	-	-	-	6,990,028.27			20,328,378.32	-	39,411,958.63	508,604.14	117,798,969.36

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	50,560,000.00	-	-	-	6,990,028.27	-	-	-	17,008,431.54	-	49,196,911.44	-456,774.66	123,298,596.59
加：会计政策变更													
前期差错更正									-2,397,561.82		-9,590,247.29		-11,987,809.11
同一控制下													

企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,560,000.00	-	-	-	6,990,028.27	-	-	-	14,610,869.72	-	39,606,664.15	-456,774.66	111,310,787.48
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	5,717,508.60	-	18,836,131.22	1,131,800.67	25,685,440.49
(一)综合收益总 额											31,429,799.81	-93,195.26	31,336,604.55
(二)所有者投入 和减少资本											-	1,224,995.93	1,224,995.93
1. 股东投入的普 通股												680,000.00	680,000.00
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												544,995.93	544,995.93
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,717,508.60	-	-12,593,668.59	-	-6,876,159.99
1. 提取盈余公积									5,717,508.60		-5,717,508.60		-
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者(或股 东)的分配											-6,876,159.99		-6,876,159.99
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	50,560,000.00	-	-	-	6,990,028.27	-	-	-	20,328,378.32	-	58,442,795.37	675,026.01	136,996,227.97

法定代表人：高小娥

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：张芳

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他	专项	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他		股	综 合 收 益	储 备		准 备		
一、上年期末余额	50,560,000.00	-	-	-	8,338,623.00	-	-	-	20,328,378.32	-	60,515,154.51	139,742,155.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,560,000.00	-	-	-	8,338,623.00	-	-	-	20,328,378.32	-	60,515,154.51	139,742,155.83
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）											-17,199,685.86	-17,199,685.86
（一）综合收益总额											-8,857,285.86	-8,857,285.86
（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											-8,342,400.00	-8,342,400.00
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											-8,342,400.00	-8,342,400.00
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,560,000.00	-	-	-	8,338,623.00	-	-	-	20,328,378.32	-	43,315,468.65	122,542,469.97

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	50,560,000.00	-	-	-	8,338,623.00	-	-	-	17,008,431.54	-	54,111,527.35	130,018,581.89

加：会计政策变更												
前期差错更正									-2,397,561.82		-9,590,247.29	-11,987,809.11
其他												
二、本年期初余额	50,560,000.00	-	-	-	8,338,623.00	-	-	-	14,610,869.72	-	44,521,280.06	118,030,772.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									5,717,508.60	-	15,993,874.45	21,711,383.05
(一) 综合收益总额											28,587,543.04	28,587,543.04
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	5,717,508.60	-	-12,593,668.59	-6,876,159.99
1. 提取盈余公积									5,717,508.60		-5,717,508.60	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,876,159.99	-6,876,159.99
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	50,560,000.00	-	-	-	8,338,623.00	-	-	-	20,328,378.32	-	60,515,154.51	139,742,155.83

三、 财务报表附注

中网华信科技股份有限公司 财务报表附注

2022 年度

(除另有说明外，以人民币元为单位)

一、公司基本情况

1、公司概况

中网华信科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为山西中网信息产业有限公司，由何永户、胡文斌、李晓林、田昕联合出资设立。于 2002 年 4 月 6 日经山西省太原市工商行政管理局注册登记，注册资本金为 200 万元。其中，何永户以货币出资 12.50 万元，实物出资 37.50 万元，占注册资本总额的 25%；胡文斌以货币出资 12.50 万元，实物出资 37.50 万元，占注册资本总额的 25%；李晓林以货币出资 12.50 万元，实物出资 37.50 万元，占注册资本总额的 25%；田昕以货币出资 12.50 万元，实物出资 37.50 万元，占注册资本总额的 25%。以上投资人出资业经山西亚强会计师事务所有限责任公司出具晋亚会验字[2002]第 3-144 号验资确认。

2004 年 11 月 26 日，公司召开 2004 年第一次临时股东会，会议决定何永户将持有的公司股权 50 万元（实物 37.5 万元，货币 12.5 万元），按原价转让给胡文斌 30 万元（实物 22.5 万元，货币 7.5 万元），转让给李晓林 10 万元（实物 7.5 万元，货币 2.5 万元），转让给田昕 10 万元（实物 7.5 万元，货币 2.5 万元）。

2006 年 12 月 26 日，公司召开 2006 年第一次临时股东会，会议决定股东胡文斌将其持有的公司股权 14 万元，按原价转让给股东李晓林 8 万元，转让给股东田昕 6 万元。

2009 年 7 月 2 日，公司召开 2009 年第二次临时股东会，会议决定变更注册资本由人民币 200 万元增加到人民币 1,016.00 万元，新增注册资金由股东李晓林出资人民币 307.92 万元，股东田昕出资人民币 203.24 万元，股东胡文斌出资人民币 203.24 万元，股东赵姿娟出资人民币 101.6 万元。增资后各股东出资明细如下：

投资者	出资金额（万元）	比例%
李晓林	375.92	37.00
田昕	269.24	26.50
胡文斌	269.24	26.50
赵姿娟	101.60	10.00
合计	1,016.00	100.00

本次增资业经山西润元会计师事务所有限责任公司出具晋润元验字[2009]0210 号验资确认。

2010 年 10 月 28 日，公司召开 2010 年第一次临时股东会，会议决定股东田昕将其持有的公司股权 269.24 万元中的 60.96 万元，按原价转让给股东李晓林，股东赵姿娟将其持有的公司股权 101.60 万元中

的 20.32 万元，按原价转让给股东李晓林，股东胡文斌将其持有的公司股权 269.24 万元中的 60.96 万元，按原价转让给股东李晓林。

2012 年 4 月 27 日，公司召开 2012 年第一次临时股东会，会议决定变更注册资本由人民币 1,016 万元增加到人民币 1,506 万元，新增注册资金由股东田昕出资人民币 205 万元，股东胡文斌出资人民币 205 万元，股东赵姿娟出资人民币 80 万元。本次增资业经山西润元会计师事务所有限责任公司出具晋润元验字[2012]5086 号验资确认。

2012 年 6 月 20 日，公司召开 2012 年第二次临时股东会，会议决定变更注册资本由人民币 1,506 万元增加到人民币 2,016 万元，新增注册资金由股东李晓林出资人民币 510 万元。本次增资业经山西润元会计师事务所有限责任公司出具晋润元验字[2012]6231 号验资确认。

2012 年 10 月 12 日，公司召开 2012 年第三次临时股东会，会议决定公司注册资本由人民币 2,016 万元增加到人民币 3,516 万元，新增注册资金由股东李晓林出资人民币 765 万元、股东田昕出资人民币 307.5 万元，股东胡文斌出资人民币 307.5 万元，股东赵姿娟出资人民币 120 万元。本次增资业经山西润元会计师事务所有限责任公司出具晋润元验字[2012]10105 号验资确认。

2013 年 8 月 20 日，公司召开 2013 年第三次临时股东会，会议决定变更注册资本由人民币 3,516 万元增加到人民币 5,071 万元，新增注册资金由股东李晓林出资人民币 793.05 万元、股东田昕出资人民币 318.775 万元，股东胡文斌出资人民币 318.775 万元，股东赵姿娟出资人民币 124.4 万元。本次增资业经太原瑞智联合会计师事务所出具《验资报告》（并瑞智联合验【2013】第 8-028 号）验资确认。

2016 年 2 月 19 日，公司召开股东会并通过决议，同意将公司注册资本从 5071 万元减少至 3010 万元。减资后，股东李晓林出资人民币 1,535.10 万元，占比 51%；股东田昕出资人民币 617.05 万元，占比 20.50%；股东胡文斌出资人民币 617.05 万元，占比 20.50%；股东赵姿娟出资人民币 240.80 万元，占比 8.00%。

公司于 2002 年成立时的出资为货币 50 万元、实物 150 万元，根据山西亚强会计师事务所（有限公司）晋亚会验字（2002）第 3-144 号《验资报告》及实物出资发票，并经查验相关的财务记录，公司已收到上述实物出资，但当时未对出资的实物进行评估，存在程序瑕疵。此后，从 2009 年公司第一次增资开始，相关的《验资报告》及工商登记材料中的出资方式均将上述实物出资变更为货币出资，导致实际出资方式与工商登记的出资方式存在不一致的形式瑕疵。为维护公司出资真实性，山西中网信息产业有限公司全体股东于 2016 年 4 月以 150 万元等额现金向公司补足出资，公司已收到上述款项。

2016 年 5 月 9 日，公司召开股东会并通过决议，同意胡文斌将其持有公司的 225.75 万元出资额，占注册资本的 7.5%转让给李晓林；田昕将其持有公司的 225.75 万元出资额，占注册资本的 7.5%转让给李晓林。

2016 年 5 月 31 日，公司召开股东会并通过决议，同意李晓林将其持有公司的 301 万元出资额，占注册资本的 10%转让给山西中正博业科技服务中心（有限合伙）。

2016 年 7 月 10 日，公司召开股东会，会议作出将公司整体变更为股份有限公司的决议，以公司截至 2016 年 4 月 30 日账面净资产 34,780,056.96 元，按照折股比例 1: 0.8654 折为股份公司股本总额

30,100,000 股，其余 4,680,056.96 元计入公司资本公积。变更为股份有限公司后，公司的注册资本为 30,100,000.00 元，股份总数为 30,100,000 股，每股面值 1 元，全部为普通股。其中：李晓林认缴 16,856,000 股，占注册资本的 56%；胡文斌认缴 3,913,000 股，占注册资本的 13%；田昕认缴 3,913,000 股，占注册资本的 13%；山西中正博业科技服务中心（有限合伙）认缴 3,010,000 股，占注册资本的 10%；赵姿娟认缴 2,408,000 股，占注册资本的 8%。本次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字【2016】第 115704 号验资报告验资。2016 年 7 月 27 日，公司取得了山西省太原市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。企业法人营业执照注册号为 911401007363424926。

2016 年 11 月 30 日，根据股转系统函【2016】8933 号《关于同意山西中网信息产业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2017 年 12 月 10 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于<山西中网信息产业股份有限公司股票发行方案>的议案》，方案主要内容为公司向珠海安赐艳阳天网络信息安全产业股权投资基金企业（有限合伙）按每股 8 元的价格发行 150.00 万股股票，由发行对象全部以现金方式认购，发行金额为 1,200.00 万元，发行完成后，公司新增股东珠海安赐艳阳天网络信息安全产业股权投资基金企业（有限合伙）持股 150.00 万股，占总股本 4.75%，本次发行股票募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具【信会师报字[2017]第 ZA16516 号】验资报告验资确认。公司于 2018 年 1 月办理了工商变更登记。

增资后各股东出资明细如下：

投资者	出资金额（万元）	比例%
李晓林	1,685.60	53.34
田昕	391.30	12.38
胡文斌	391.30	12.38
赵姿娟	240.80	7.62
山西中正博业科技服务中心（有限合伙）	301.00	9.53
珠海安赐艳阳天网络信息安全产业股权投资基金企业（有限合伙）	150.00	4.75
合计	3,160.00	100.00

2019 年 12 月 16 日，公司召开 2019 年第二次股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年半年度权益分派预案》议案，会议决定拟以权益分派实施时股权登记日总股本 31,600,000 为基数，向权益登记日在册股东，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 3.16 股，共计转增 9985600 股；同时以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2.84 股，共计派送 8974400 股。

此次分配实施：权益分派权益登记日为 2020 年 1 月 10 日，除权除息日为 2020 年 1 月 13 日，利润分配完成后，公司总股本增至 50,560,000 股。

2021 年 2 月 26 日，根据（晋综示）登记企变字【2021】第 103 号准予变更登记通知书，公司名称变更为中网华信科技股份有限公司。

2021 年 5 月 28 日，根据股转系统公告 2021 662 号《关于发布 2021 年市场层级定期调整决定的公

告》，公司调入新三板创新层。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司股本为 50,560,000.00 股，其中有限售条件的流通股份 48,045,300.00 股，无限售条件的流通股份 2,514,700.00 股。

经营范围：

一般项目：软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络与信息安全软件开发；商用密码产品生产；商用密码产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；信息安全设备销售；安防设备销售；工业自动控制系统装置销售；机械电气设备销售；仪器仪表销售；办公设备销售；通讯设备销售；电子产品销售；电子专用设备销售；教学用模型及教具销售；实验分析仪器销售；教学专用仪器销售；计算机及办公设备维修；普通机械设备安装服务；工程管理服务；住房租赁。

许可项目：互联网信息服务；住宅室内装饰装修。

法定代表人：高小娥；

本公司注册地址：山西综改示范区太原学府园区南中环街 529 号 D 座 20 层 3-6、10 号房间。

本公司属行业信息传输、软件和信息技术服务业。主要经营活动为信息系统集成。产品/提供的劳务主要有：信息系统集成、销售自主软件和运维服务等。

本公司实际控制人为李晓林。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

2、合并财务报表范围

子公司名称	注册地	所属行业/单位类型	注册资本(万元)	持股比例%
北京中网信通技术有限公司	北京	软件和信息技术服务业	300.00	100.00
山西信息安全研究院	山西太原	民办非企业单位	20.00	100.00
山西中网信息科技有限公司	山西太原	软件和信息技术服务业	3060.00	100.00
山西安达信科技有限公司	山西晋中	软件和信息技术服务业	1000.00	100.00
山西绿色能源研究院有限公司	山西太原	科技推广和应用服务业	1000.00	51.00
中网华信工业科技有限公司	山西太原	软件和信息技术服务业	5000.00	55.00

2022 年度新增一家子公司中网华信工业科技有限公司，具体情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情

况。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历一月一日至十二月三十一日。

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

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

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

同一控制下企业合并：本公司在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，均按合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券按公允价值计量，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转

入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：a、以摊余成本计量的金融资产；b、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；b、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；c、不属于上述a或b的财务担保合同，以及不属于上述a并以低于市场利率贷款的贷款承诺；d、以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

1）金融资产的后续计量方法

以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 金融负债的后续计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺的，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：a、未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；b、保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：a、所转移金融资产的账面价值；b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：a、终止确认部分的账面价值；b、终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。

公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：a、第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；b、第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负

债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；c、第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

a、金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。由于预期信用损失考虑付款的金额和时间分布，因此即使企业预计可以全额收款但收款时间晚于合同规定的到期期限，也会产生信用损失。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

b、按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

① 应收票据

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
高风险承兑汇票组合	信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票	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，编制应收账款逾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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
低风险承兑汇票组合	信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

② 应收款项

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

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	相同账龄应收款项具有类似信用	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，编制应收账款逾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
关联方组合	关联方往来	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

对于划分为账龄组合的金融资产，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，编制应收款项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

账龄	应收账款及合同资产预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5%
1—2年	10%
2—3年	30%
3—4年	50%
4—5年	80%
5年以上	100%

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：a、公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；b、公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、低值易耗品等。

（2）存货发出的计价方法

库存商品主要按销售项目进行核算，按项目核算的存货采用个别计价法计价，非按项目核算的存货采用移动加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法

10、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

11、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、7、金融工具(6)金融工具减值。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：

首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（4）处置长期股权投资

处置长期股权投资，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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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。

（5）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
电子及其他设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具	年限平均法	5	5	19

16、在建工程

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

17、借款费用

（1）借款费用的内容及资本化原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，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；（2）借款费用已经发生；（3）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）资本化期间

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额及利率的确定

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费

用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法：

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命预估情况：

项目	预计使用年限（年）	依据
办公软件	3	预计受益期
其他软件	10	预计受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核

(3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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计划调查、研究活动的阶段。

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，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

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：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠

地计量。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租赁办公产所装修费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

本公司长期待摊费用-装修费摊销年限为 3 年。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法。

①设定提存计划：

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、收入确认原则

（1）销售商品收入确认的一般原则：

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

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则：公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

(2) 收入确认的具体方法

①信息系统集成收入

公司向客户提供信息系统集成，公司在取得客户最终验收报告或阶段性验收证明时确认收入。

②自主软件收入

主要指公司自主研发软件产品的销售收入。公司在将产品交付给购买方，取得客户的验收文件时确认收入。

③运维服务收入

运维服务主要指向用户提供的收费服务，包括系统维护、客户人员培训等。公司对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定的技术服务合同，公司在提供服务的结果能够可靠估计的情况下，根据合同规定在服务期间内分期确认收入；对按照合同约定的需要服务完成后验收的，经用户验收后确认收入。

24、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本

以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

25、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、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/变更日，本公司评估该合同是否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

租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独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。

使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1)租赁负债的初始计量金额；

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

(3)本公司发生的初始直接费用；

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

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

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：

(1)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；

(2)本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

(3)租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。

租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2、本公司作为出租人

租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

租赁的分类

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，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。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

①公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

②公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间的，按照该规定进行调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

④公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、子公司 20%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、公司享有的税收优惠政策

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司2022年12月12日被山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合认定为高新技术企业企业，证书编号GR202214000391，有效期三年，所得税减按15%的税率征收。

根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%（13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。报告期内公司享受此增值税即征即退优惠政策。

根据财政部、税务总局财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额。本公司之子公司均符合小型微利企业认定标准，享受该优惠政策。

根据财政部、税务总局财税〔2021〕12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司之子公司均符合小型微利企业认定标准，享受该优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（说明：本注释中“期初余额”指“2021年12月31日”，“期末余额”指“2022年12月31日”；“本期”、“本期发生额”“本期金额”指“2022年度”，“上期”“上期发生额”“上期金额”指“2021年度”。此说明适用于“附注五”至“附注十五”）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	207,806.63	64,691.63
银行存款	28,918,044.25	103,078,787.01
其他货币资金	665,402.16	2,000.00
合计	29,791,253.04	103,145,478.64

说明：其他货币资金主要为存放于证券公司开设的账户的资金，使用未受到限制。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	46,646,830.17	3,978,524.67
其中：债务工具投资	20,788,788.79	
权益工具投资	467,630.00	678,524.67
其他-银行理财产品	25,390,411.38	3,300,000.00
合计	46,646,830.17	3,978,524.67

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		800,000.00
商业承兑汇票		
小计		800,000.00
减：坏账准备		25,000.00
合计		775,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	25,000.00		25,000.00		
合计	25,000.00		25,000.00		

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按风险组合计提坏账准备的应收账款	93,410,157.84	100.00	19,123,762.35	20.47	74,286,395.49
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	93,410,157.84	100.00	19,123,762.35	20.47	74,286,395.49
合计	93,410,157.84	100.00	19,123,762.35	20.47	74,286,395.49

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按风险组合计提坏账准备的应收账款	134,355,940.00	100.00	16,779,646.99	12.49	117,576,293.01
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	134,355,940.00	100.00	16,779,646.99	12.49	117,576,293.01
合计	134,355,940.00	100.00	16,779,646.99	12.49	117,576,293.01

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含）	29,639,245.25	1,481,962.26	5.00
1—2 年	31,795,552.76	3,179,555.28	10.00
2—3 年	18,512,043.31	5,553,612.99	30.00
3—4 年	6,556,897.20	3,278,448.60	50.00
4—5 年	6,381,180.51	5,104,944.41	80.00
5 年以上	525,238.81	525,238.81	100.00
合计	93,410,157.84	19,123,762.35	

（续）

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含）	78,319,535.14	3,915,976.76	5.00
1—2 年	35,858,778.70	3,585,877.87	10.00
2—3 年	10,352,933.11	3,105,879.93	30.00
3—4 年	6,876,639.52	3,438,319.76	50.00
4—5 年	1,072,304.28	857,843.42	80.00
5 年以上	1,875,749.25	1,875,749.25	100.00
合计	134,355,940.00	16,779,646.99	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	16,779,646.99	2,611,615.36		267,500.00	19,123,762.35
合计	16,779,646.99	2,611,615.36		267,500.00	19,123,762.35

（3）本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 267,500.00 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

客户名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否关联交易产生
右玉县公安局交通警察大队	货款	267,500.00	无法收回	内部审批	否
小计		267,500.00			

(4) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
涉密单位 AR	14,991,986.58	1,477,478.48	16.05
山西转型综合改革示范区管委会	11,135,294.80	560,190.73	11.92
涉密单位 AF	11,698,863.00	1,568,510.83	12.52
涉密单位 C	5,239,420.23	3,953,138.38	5.61
涉密单位 AJ	3,806,600.00	190,330.00	4.08
合计	46,872,164.61	7,749,648.42	50.18

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,126,977.09	83.58	2,997,890.68	79.65
1-2 年	559,332.79	7.63	592,207.72	15.74
2-3 年	507,150.00	6.92	23,255.67	0.62
3-4 年	1,650.00	0.02	150,235.46	3.99
4-5 年	135,317.16	1.85		
合计	7,330,427.04	100.00	3,763,589.53	100.00

(2) 账龄 1 年以上的预付款项主要为预付的项目材料款。

(3) 按预付对象归集的前五名的预付款项情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
山西博宏基建筑劳务有限公司	工程款	4,047,265.51	1 年以内	55.21
山西长城计算机系统有限公司	材料款	958,500.00	1 年以内	13.08
山西玉海电子科技有限公司	材料款	635,317.16	2-3 年、4-5 年	8.67
山西省邮电建设工程有限公司	材料款	460,212.77	1-2 年	6.28
山西鑫同辉贸易有限公司	材料款	445,500.00	1 年以内	6.08

合计		6,546,795.44		89.31
----	--	--------------	--	-------

6、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含一年）	4,526,004.86	3,421,701.26
1 至 2 年	1,886,892.26	3,118,663.90
2 至 3 年	1,490,419.01	612,841.71
3 至 4 年	581,420.00	252,120.00
4 至 5 年	251,120.00	0.00
5 年以上	664,300.00	3,674,300.00
小计	9,400,156.13	11,079,626.87
减：坏账准备	2,004,356.52	4,466,892.49
合计	7,395,799.61	6,612,734.38

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	6,745,177.81	10,468,532.16
借款	1,000,000.00	
往来款	12,337.00	12,337.00
职工备用金	1,642,641.32	598,757.71
小计	9,400,156.13	11,079,626.87
减：坏账准备	2,004,356.52	4,466,892.49
合计	7,395,799.61	6,612,734.38

(3) 坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	合计
期初余额	4,466,892.49			4,466,892.49
期初余额在本期				0.00
本期计提	-747,208.43			-747,208.43
本期转回				
本期核销	1,715,327.54			1,715,327.54
期末余额	2,004,356.52			2,004,356.52

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

组合计提	4,466,892.49	-747,208.43		1,715,327.54	2,004,356.52
合计	4,466,892.49	-747,208.43		1,715,327.54	2,004,356.52

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销应收账款 1,715,327.54 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

客户名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否关联交易产生
涉密单位 B	质保金	1,715,327.54	无法收回	内部审批	否
小计		1,715,327.54			

(6) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例%	坏账准备年末余额
涉密单位 AM	履约保证金	2,224,907.61	1 年以内、1-2 年、2-3 年	23.67	369,015.72
北京威尔顿科贸有限公司	借款	1,000,000.00	1 年以内	10.64	50,000.00
山西云时代政务云技术有限公司	履约保证金	695,700.00	1 年以内	7.40	34,785.00
涉密单位 EM	履约保证金	659,500.00	1 年以内	7.02	32,975.00
南京烽火天地通信科技有限公司	履约保证金	573,320.00	3-4 年	6.10	286,660.00
合计		5,153,427.61		54.82	773,435.72

(6) 报告期内无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	292,684.03	27,905.65	264,778.38
合同履约成本	34,936,367.19		34,936,367.19
合计	35,229,051.22	27,905.65	35,201,145.57

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,095,041.45	27,905.65	1,067,135.80
合同履约成本	25,115,270.18	164,690.03	24,950,580.15

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	26,210,311.63	192,595.68	26,017,715.95

(2) 存货跌价准备计提情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	27,905.65					27,905.65	
合同履约成本	164,690.03			164,690.03			
合计	192,595.68			164,690.03		27,905.65	--

8、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,736,172.43	86,808.62	1,649,363.81	4,527,067.24	226,353.36	4,300,713.88
应收进度款	1,146,469.59	57,323.48	1,089,146.11			
合计	2,882,642.02	144,132.10	2,738,509.92	4,527,067.24	226,353.36	4,300,713.88

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按风险组合计提减值准备	-82,221.26			
合计	-82,221.26			/

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	11,734.52	11,734.52
留抵增值税	280.00	150.00
合计	12,014.52	11,884.52

10、其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
山西省物联网行业技术中心（有限公司）	110,000.00	110,000.00			

合计	110,000.00	110,000.00			
----	------------	------------	--	--	--

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因
公司持有山西省物联网行业技术中心（有限公司）11%的股份，不能对其实施重大影响，同时持股的目的为完善“安全大数据+智慧应用”的战略规划，不是近期出售。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	3,717,502.00		3,717,502.00
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	3,717,502.00		3,717,502.00
二、累计折旧			
1.期初余额	1,860,166.31		1,860,166.31
2.本期增加金额	175,943.22		175,943.22
(1) 计提	175,943.22		175,943.22
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	2,036,109.53		2,036,109.53
三、减值准备			
1. 期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期初账面价值	1,857,335.69		1,857,335.69
2.期末账面价值	1,681,392.47		1,681,392.47

12、固定资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	992,029.61	1,268,056.38
固定资产清理		
合计	992,029.61	1,268,056.38

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,293,242.98	1,855,984.66	1,049,001.90	5,198,229.54
2.本期增加金额	0.00	60,800.94	12,600.39	73,401.33
(1) 购置	0.00	60,800.94	12,600.39	73,401.33
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围变动减少				
4.期末余额	2,293,242.98	1,916,785.60	1,061,602.29	5,271,630.87
二、累计折旧				
1.期初余额	1,596,658.99	1,556,040.52	777,473.65	3,930,173.16
2.本期增加金额	167,634.48	120,490.45	61,303.17	349,428.10
(1) 计提	167,634.48	120,490.45	61,303.17	349,428.10
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围变动减少				
4.期末余额	1,764,293.47	1,676,530.97	838,776.82	4,279,601.26
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期初账面价值	696,583.99	299,944.14	271,528.25	1,268,056.38
2.期末账面价值	528,949.51	240,254.63	222,825.47	992,029.61

(2) 公司无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 公司无经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 公司无未办妥产权证书的固定资产情况

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件使用权	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,883,940.24	1,883,940.24
2.本期增加金额	841,858.41	841,858.41
(1) 购置	841,858.41	841,858.41
(2) 内部研发		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,725,798.65	2,725,798.65
二、累计摊销		
1.期初余额	1,883,940.24	1,883,940.24
2.本期增加金额	43,582.75	43,582.75
(1) 计提	43,582.75	43,582.75
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	1,927,522.99	1,927,522.99
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期初账面价值		
2.期末账面价值	798,275.66	798,275.66

14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少	期末余额
办公室装修		505,000.00	28,055.56		476,944.44
合计		505,000.00	28,055.56		476,944.44

15、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	21,128,118.87	3,069,467.83	21,246,539.49	3,153,609.68
合同资产坏账准备	796,930.48	119,539.57	402,280.16	60,342.02
交易性金融资产公允价值变动			328,835.33	49,325.30
存货跌价准备	27,905.65	4,185.85	192,595.68	28,889.35
职工教育经费	3,506,090.45	507,073.57	3,966,422.01	576,123.30
应收票据坏账准备			25,000.00	3,750.00
可抵扣亏损	22,589,727.83	3,388,459.18		
合计	48,048,773.28	7,088,726.00	26,161,672.67	3,872,039.65

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,228,893.41	1,502,625.76
合计	4,228,893.41	1,502,625.76

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年		180,400.08	
2023 年	410,110.60	410,110.60	
2024 年	270,708.12	270,708.12	
2025 年	271,277.75	271,277.75	
2026 年	370,129.21	370,129.21	
2027 年	2,906,667.73		
小计	4,228,893.41	1,502,625.76	

16、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购房款	21,815,909.00	21,815,909.00
应收质保金	4,668,333.43	3,342,609.15
合 计	26,484,242.43	25,158,518.15

应收质保金减值情况列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,321,131.81	652,798.38	4,668,333.43	3,518,535.95	175,926.80	3,342,609.15

合计	5,321,131.81	652,798.38	4,668,333.43	3,518,535.95	175,926.80	3,342,609.15
----	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------

17、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类型	期末余额	期初余额
信用借款		
保证借款	37,215,601.59	45,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
合计	37,215,601.59	45,000,000.00

(2) 短期借款说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司向中信银行太原分行的借款本金为 37,170,171.38 元，其中 14,424,950.00 元借款期限自 2022 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 31 日，5,567,779.00 元借款期限自 2022 年 8 月 16 日至 2023 年 8 月 16 日，17,177,442.38 元借款期限自 2022 年 12 月 19 日至 2023 年 11 月 14 日；借款年利率 4.00%，由李晓林、次小娟、高小娥及其子公司山西中网信息科技有限公司提供保证担保。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司无逾期借款。

18、应付账款

(1) 应付账款账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	22,353,663.86	55,798,440.22
1—2 年	17,133,633.30	9,726,525.85
2—3 年	7,026,499.70	178,084.75
3 年以上	1,637,929.47	1,618,563.68
合计	48,151,726.33	67,321,614.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
东方网力科技股份有限公司	3,584,547.78	未到结算期
华为软件技术有限公司	3,066,037.74	未到结算期
山西德胜科技有限公司	2,333,185.84	未到结算期
中国移动太原分公司	1,468,971.78	未到结算期
鄂尔多斯市中叶信息技术有限公司	1,271,469.64	未到结算期
合计	11,724,212.78	

19、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	23,164,065.71	13,301,546.10
合计	23,164,065.71	13,301,546.10

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因。

无

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,323,037.81	22,260,775.63	27,959,573.24	5,624,240.20
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	1,710,203.70	1,710,203.70	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,323,037.81	23,970,979.33	29,669,776.94	5,624,240.20

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,149,478.77	18,562,948.80	23,575,448.46	1,136,979.11
2、职工福利费		2,208,324.76	2,208,324.76	
3、社会保险费		937,590.33	937,590.33	
其中：医疗保险费		833,830.72	833,830.72	
工伤保险费		103,759.61	103,759.61	
生育保险费				
4、住房公积金	43,800.00	541,780.00	585,580.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,129,759.04	10,131.74	652,629.69	4,487,261.09
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	11,323,037.81	22,260,775.63	27,959,573.24	5,624,240.20

(3) 提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,634,941.09	1,634,941.09	
2、失业保险费		75,262.61	75,262.61	
合计		1,710,203.70	1,710,203.70	

21、应交税费

税种	期末余额	期初余额
应交增值税	2,062,185.40	5,624,415.56

税种	期末余额	期初余额
应交所得税	0.00	4,590,673.25
城市维护建设税	7,577.34	245,463.72
教育费附加	3,247.43	105,198.74
地方教育费附加	2,164.96	70,132.50
印花税	15,363.75	55,201.38
代扣代缴个人所得税	14,653.50	8,059.71
合计	2,105,192.38	10,699,144.86

22、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		62,267.73
应付股利		
其他应付款	94,087.46	39,476.32
合计	94,087.46	101,744.05

22-1、应付利息

应付利息列示：

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		49,123.29
长期借款应付利息		13,144.44
合计		62,267.73

22-2、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	87,567.11	39,476.32
1-2 年	6,520.35	
合计	94,087.46	39,476.32

(2) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
保证金		
往来款	94,087.46	39,476.32
合计	94,087.46	39,476.32

23、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

24、其他流动负债

其他流动负债列示

项目	期末余额	期初余额
待转销项税金	6,880,102.94	12,204,569.16
已背书未到期汇票		500,000.00
合计	6,880,102.94	12,704,569.16

25、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,560,000.00						50,560,000.00

26、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,990,028.27			6,990,028.27
合计	6,990,028.27			6,990,028.27

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,164,189.16			10,164,189.16
任意盈余公积	10,164,189.16			10,164,189.16
合计	20,328,378.32			20,328,378.32

28、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	58,442,795.37	49,196,911.44
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-9,590,247.29
调整后年初未分配利润	58,442,795.37	39,606,664.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,688,436.74	31,429,799.81
减：提取法定盈余公积金		2,858,754.30
减：提取任意盈余公积金		2,858,754.30

项 目	期末余额	期初余额
减：应付普通股股利	8,342,400.00	6,876,159.99
期末未分配利润	39,411,958.63	58,442,795.37

29、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,995,479.09	44,988,935.24	235,827,976.34	153,163,159.18
其他业务	271,953.42	175,943.22	488,678.39	175,943.22
合计	60,267,432.51	45,164,878.46	236,316,654.73	153,339,102.40

主营业务收入按业务类型分类如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
信息系统集成	53,896,935.96	43,449,085.10	220,024,142.31	146,149,596.58
自主软件			2,641,241.59	548,904.62
运维服务	6,098,543.13	1,539,850.14	13,162,592.44	6,464,657.98
合计	59,995,479.09	44,988,935.24	235,827,976.34	153,163,159.18

30、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	429,738.51	528,937.46
教育费附加	184,173.65	226,687.50
地方教育费附加	122,782.46	151,125.00
房产税	43,068.00	52,392.30
土地使用税	143.78	180.64
印花税	16,247.47	53,797.57
合计	796,153.87	1,013,120.47

31、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,984,333.70	7,942,940.76
招待费	244,925.00	160,444.00
办公费	228,648.20	145,759.66
交通费	374,832.45	376,467.09
差旅费	736,437.06	543,094.84

项目	本期金额	上期金额
印刷费	72,716.00	75,221.04
折旧费	9,042.87	8,370.00
招标费	372,646.58	441,848.41
会议费	0.00	71,487.73
其他	50,632.83	2,000.00
合计	7,074,214.69	9,767,633.53

32、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,525,993.03	5,587,017.62
业务招待费	105,755.00	346,903.94
办公费	1,128,337.15	1,107,289.19
交通费	392,029.99	540,807.74
差旅费	713,284.38	889,059.47
物业水电费	272,970.41	350,323.67
租赁费	24,000.00	125,884.16
残保金	0.00	88,854.52
折旧费	320,821.35	358,483.82
中介服务费	3,376,475.08	1,882,059.92
无形资产摊销	71,638.31	402,199.72
其他	800.00	12,467.37
合计	11,932,104.70	11,691,351.14

33、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	10,032,306.10	12,198,295.76
委托研发费	3,810,720.12	1,072,363.21
折旧摊销	19,563.88	25,611.50
其他费用	350,218.16	134,150.67
合计	14,212,808.26	13,430,421.14

34、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,758,474.74	1,725,111.83

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	134,845.48	58,924.09
手续费	20,562.24	37,746.09
融资担保费	0.00	212,264.15
合计	1,644,191.50	1,916,197.98

35、其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	8,296,886.23	1,332,725.16
增值税即征即退	180,528.63	495,507.78
税收减免	840.00	1,541.29
其他	8,255.50	8,410.28
合计	8,486,510.36	1,838,184.51

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	本期金额	与资产相关/与收益相关
省级数字经济发展专项补贴	山西转型综合改革示范区管理委员会	关于省财政厅关于提前下达2022年省级数字经济发展专项资金的通知	4,150,000.00	收益相关
新兴产业培育扶持	山西转型综合改革示范区管理委员会财政管理运营部	关于兑现新兴产业培育等扶持资金的通知	2,000,000.00	收益相关
资本市场直接融资	山西省地方金融监督管理局（山西省人民政府金融工作办公室）	企业资本市场直接融资奖励资金	1,000,000.00	收益相关
现代服务业项目用房补贴	山西转型综合改革示范区管理委员会财政管理运营部	2018年度普惠类房租补贴款	241,536.00	收益相关
研发投入补贴	山西转型综合改革示范区管理委员会财政管理运营部	2018年高新技术企业研发投入补贴款	273,228.23	收益相关
专精特新企业奖励资金	山西转型综合改革示范区管理委员会财政管理运营部	专精特新企业奖励资金	250,000.00	收益相关
科技金融专项款	山西省科学技术厅	山西省科学技术厅 2022 年度科技金融专项款	144,000.00	收益相关
职工培训补贴	山西转型综合改革示范区人才引进交流服务中心	职工培训补贴款	23,700.00	收益相关
稳岗补贴	太原市社会保险管理服务中心	稳岗补贴款	74,922.00	收益相关
扩岗补贴	太原市社会保险管理服务中心	2022 年度扩岗补贴款	12,000.00	收益相关
一次性留工补助	太原市社会保险管理服务中心	2022 年度一次性留工补助款	115,500.00	收益相关
一次性吸纳就业补助	太原市人力资源和社会保障局	小微企业一次性吸纳就业补助款	7,000.00	收益相关
党组织经费拨款	山西转型综合改革示范区管理委员会财政管理运营部	2022 年联合组建党组织工作款	5,000.00	收益相关
合计	--	--	8,296,886.23	合计

36、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-183,229.48
处置长期股权投资产生的投资收益		982,081.68
处置金融工具取得的投资收益	127,042.16	122,932.92
其中：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	127,042.16	122,932.92
理财收益	242,651.21	539,558.75
合计	369,693.37	1,461,343.87

37、公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	506,665.50	-251,272.92
合计	506,665.50	-251,272.92

38、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-2,611,615.36	-10,684,782.54
其他应收款坏账损失	747,208.43	-2,097,990.11
应收票据坏账损失	25,000.00	1,406.00
合计	-1,839,406.93	-12,781,366.65

39、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产坏账损失	-394,650.32	-354,654.87
存货跌价损失	0.00	-164,690.03
合计	-394,650.32	-519,344.90

40、营业外收入

项目	本期金额	计入非经常性损益的金额	上期金额	计入非经常性损益的金额
技术竞赛奖金			80,000.00	80,000.00
核销应付款	1,157.65	1,157.65	4,899.22	4,899.22
其他	56,386.21	56,386.21	972.00	972.00
合计	57,543.86	57,543.86	85,871.22	85,871.22

41、营业外支出

项目	本期金额	计入非经常性损益的金额	上期金额	计入非经常性损益的金额
对外捐赠支出	4,604.00	4,604.00		
滞纳金	349.59	349.59		
其他	40.31	40.31	915.59	915.59
合计	4,993.90	4,993.90	915.59	915.59

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	695,987.93	5,705,052.33
递延所得税费用	-3,216,686.35	-2,050,329.27
合计	-2,520,698.42	3,654,723.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-13,375,557.03	34,991,327.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,006,333.55	5,248,699.14
部分子公司适用不同税率的影响	257,121.27	-414,634.21
调整以前期间所得税的影响	657,489.62	-5,716.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,107.13	269,509.42
研发支出加计扣除的影响	-1,558,749.58	-1,474,565.99
未确认递延所得税的税务亏损	72,666.69	31,431.53
所得税费用	-2,520,698.42	3,654,723.06

43、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	本期金额	上期金额
补贴收入	8,296,886.23	1,332,948.80
保证金	3,852,695.26	3,210,473.00
往来款	709,908.16	988,784.50
其他	143,100.98	694,324.02
合计	13,002,590.63	6,226,530.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现销售费用	2,080,838.12	1,816,322.77
付现管理费用	5,963,404.15	5,306,511.30

项目	本期金额	上期金额
付现研发费用	3,529,973.00	2,808,400.63
往来款	1,000,000.00	4,231,136.37
保证金	1,854,168.45	2,599,417.26
备用金	1,504,945.61	397,731.00
其他	25,166.24	41,304.82
合计	15,958,495.57	17,200,824.15

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
长期应付款-购车分期付款		23,812.22
融资担保费		225,000.00
合计		248,812.22

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-10,854,858.61	31,336,604.55
加：资产减值损失	394,650.32	519,344.90
信用减值损失	1,839,406.93	12,781,366.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	525,371.32	386,154.32
无形资产摊销	43,582.75	402,199.72
长期待摊费用摊销	28,055.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-506,665.50	251,272.92
财务费用（收益以“—”号填列）	1,758,474.74	1,950,111.83
投资损失（收益以“—”号填列）	-369,693.37	-1,461,343.87
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,216,686.35	-2,043,728.10
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）	-9,183,429.62	41,835,999.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	39,951,344.46	-23,558,255.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-32,272,933.72	-19,049,304.76
其他		

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-11,863,381.09	43,350,421.88
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	29,791,253.04	103,143,478.64
减：现金的期初余额	103,143,478.64	77,115,952.14
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	-73,352,225.60	26,027,526.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,791,253.04	103,143,478.64
其中：库存现金	207,806.63	64,691.63
可随时用于支付的银行存款	28,918,044.25	103,078,787.01
可随时用于支付的其他货币资金	665,402.16	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,791,253.04	103,143,478.64

45、所有权或使用权受到限制的资产

无

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、其他原因的合并范围变动

新增一家子公司

中网华信工业科技有限公司成立于 2022 年 10 月 26 日，根据中网华信工业科技有限公司章程约定，公司注册资本为 5000 万元，中网华信认缴出资额为 2750 万元，持股比例为 55%；另山西绿色能源研究院有限公司认缴出资 500 万元，持股比例为 10%。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	行业分类\单位类型	持股比例%		取得方式
北京中网信通技术有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
山西信息安全研究院	山西太原	山西太原	民办非企业单位	100.00		投资设立
山西中网信息科技有限公司	山西太原	山西太原	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
山西安达信科技有限公司	山西晋中	山西晋中	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
山西绿色能源研究院有限公司	山西太原	山西太原	科技推广和应用服务业	51.00		投资设立
中网华信工业科技有限公司	山西太原	山西太原	软件和信息技术服务业	51.00		投资设立

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西百信中安技术服务有限公司	山西太原	山西太原	软件和信息技术服务业		30%	权益法

说明：山西百信中安技术服务有限公司 2019 年 3 月成立，本公司全资子公司山西信息安全研究院于 2020 年 4 月实缴 60 万元，山西信息安全研究院持有山西百信中安技术服务有限公司 30%表决权。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额
流动资产	21,861.49	39,041.33
非流动资产	424,672.43	875,141.83
资产合计	446,533.92	914,183.16
流动负债	2,959,824.46	2,116,377.30
非流动负债		
负债合计	2,959,824.46	2,116,377.30
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-2,513,290.54	-1,202,194.14
按持股比例计算的净资产份额	-753,987.16	-360,658.24
调整事项		
--商誉		

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	-	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	217,019.69	85,940.61
净利润	-1,311,096.40	-1,810,455.20
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,311,096.40	-1,810,455.20
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期未确认的损失	本期末累积未确认的损失
山西百信中安技术服务有限公司	360,658.24	393,328.92	753,987.16

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。

另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时作出调整，通过建立良好的银企关系，对

授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短息融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司带息债务主要为固定利率的短期借款本金 37,170,171.38 元。

(2) 汇率风险

无

3、流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司主要金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量列示如下：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
货币资金	29,791,253.04				29,791,253.04
交易性金融资产	46,646,830.17				46,646,830.17
应收账款	29,559,821.25	31,874,976.76	18,512,043.31	13,463,316.52	93,410,157.84
合同资产	2,882,642.02	4,717,705.81	603,426.00		8,203,773.83
短期借款	37,215,601.59				37,215,601.59
应付账款	22,353,663.86	17,133,633.30	7,026,499.70	1,637,929.47	48,151,726.33

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	46,646,830.17			46,646,830.17
（1）债务工具投资	20,788,788.79			20,788,788.79
（2）权益工具投资	467,630.00			467,630.00
（3）其他金融资产	25,390,411.38			25,390,411.38
2.其他权益工具投资			110,000.00	110,000.00

持续以公允价值计量的资产总额	46,646,830.17		110,000.00	46,756,830.17
(二) 交易性金融负债				
1、发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

资产负债表日交易性金融资产以在股票市场和基金市场的价值确定。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。本公司其他权益工具公允价值与账面价值无重大差异。

十、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本企业的持股比例	实际控制人对本企业的表决权比例
李晓林				55.00%	55.00%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七在其他主体中的权益之说明。本期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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
山西百信中安技术服务有限公司	本公司的子公司山西信息安全研究院持股 30%
山西中链数据产业研究院有限公司	本公司持股 40%（已于 2022 年 9 月转让）

2022 年 9 月，本公司将持有的山西中链数据产业研究院有限公司 40%股份全部转让给马力，因公司未开展业务，也未实际出资，转让价格为 0 元。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西中正博业科技服务中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
高小娥	法人及总经理
赵睿	监事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张艳茹	监事会主席
郭伟	职工监事
王虎君	董事会秘书
高辉	子公司北京中网执行董事兼经理
杨旭东	董事及保密总监
王文丽	董事
次小娟	实际控制人李晓林配偶
山西中网传媒有限公司	发行人控制股东、实际控制人之配偶持有39%的出资
山西卡斯泰机械设备有限公司	公司控股股东、实际控制人李晓林之岳母控制的企业，且担任执行董事；李晓林之配偶次小娟担任总经理
太原美光文化交流有限公司	董事王文丽之配偶詹圣控制的企业，詹圣担任执行董事兼总经理

5、关联交易情况

（1）购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	交易内容	定价政策	本期金额	上期金额
山西中网传媒有限公司	提供服务	市场定价		7,666.24
太原美光文化交流有限公司	提供服务	市场定价		470,000.00

（2）房屋租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山西中网传媒有限公司	房屋	72,866.06	72,866.06
山西卡斯泰机械设备有限公司	房屋	105,189.52	19,596.95

（3）关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否履行完毕
李晓林、次小娟、高小娥、山西中网信息科技有限公司	1442.50 万元	2022/5/31	2023/5/31	否
	556.78 万元	2022/8/16	2023/8/16	否
	1717.74 万元	2022/12/29	2023/11/24	否

（5）关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,730,020.20	3,222,505.56

6、关联方应收、应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	山西中网传媒有限公司	79,424.00	
其他应收款	张艳茹	30,000.00	
其他应收款	高辉	238,768.51	904.91

十一、股份支付

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按风险组合计提坏账准备的应收账款	90,852,157.84	100.00	18,325,762.35	20.17	72,526,395.49
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	90,750,157.84	99.89	18,325,762.35	20.19	72,424,395.49
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	102,000.00	0.11			102,000.00
合计	90,852,157.84	100.00	18,325,762.35	20.17	72,526,395.49

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按风险组合计提坏账准备的应收账款	136,198,306.00	100.00	16,513,646.99	12.12	119,684,659.01
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	131,695,940.00	96.69	16,513,646.99	12.54	115,182,293.01
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	4,502,366.00	3.31			4,502,366.00
合计	136,198,306.00	100.00	16,513,646.99	12.12	119,684,659.01

按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含）	29,639,245.25	1,481,962.26	5.00
1—2 年	31,795,552.76	3,179,555.28	10.00
2—3 年	15,852,043.31	4,755,612.99	30.00
3—4 年	6,556,897.20	3,278,448.60	50.00
4—5 年	6,381,180.51	5,104,944.41	80.00
5 年以上	525,238.81	525,238.81	100.00
合计	90,750,157.84	18,325,762.35	

（续）

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含）	78,319,535.14	3,915,976.76	5.00
1—2 年	33,198,778.70	3,319,877.87	10.00
2—3 年	10,352,933.11	3,105,879.93	30.00
3—4 年	6,876,639.52	3,438,319.76	50.00
4—5 年	1,072,304.28	857,843.42	80.00
5 年以上	1,875,749.25	1,875,749.25	100.00
合计	131,695,940.00	16,513,646.99	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	16,513,646.99	2,079,615.36		267,500.00	18,325,762.35
合计	16,513,646.99	2,079,615.36		267,500.00	18,325,762.35

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 267,500.00 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

客户名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否关联交易产生
右玉县公安局交通警察大队	货款	267,500.00	无法收回	内部审批	否
小计		267,500.00			

(4) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
涉密单位 AR	14,991,986.58	1,477,478.48	16.50
山西转型综合改革示范区管委会	11,135,294.80	560,190.73	12.26
涉密单位 AF	11,698,863.00	1,568,510.83	12.88
涉密单位 C	5,239,420.23	3,953,138.38	5.77
涉密单位 AJ	3,806,600.00	190,330.00	4.19
合计	46,872,164.61	7,749,648.42	51.59

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含一年）	4,786,004.86	3,548,301.26
1 至 2 年	2,032,892.26	3,720,863.90
2 至 3 年	2,089,514.10	811,936.80
3 至 4 年	781,420.00	281,521.00
4 至 5 年	955,379.56	674,858.56
5 年以上	664,300.00	3,674,300.00
小计	11,309,510.78	12,711,781.52
减：坏账准备	2,004,356.52	4,465,922.49
合计	9,305,154.26	8,245,859.03

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,922,596.56	1,664,796.56
借款	1,000,000.00	
保证金	6,745,177.81	10,464,032.16

职工备用金	1,641,736.41	582,952.80
小计	11,309,510.78	12,711,781.52
减：坏账准备	2,004,356.52	4,465,922.49
合计	9,305,154.26	8,245,859.03

(3) 坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	4,465,922.49			4,465,922.49
期初余额在本期				0.00
本期计提	-746,238.43			-746,238.43
本期转回				0.00
本期核销	1,715,327.54			1,715,327.54
期末余额	2,004,356.52			2,004,356.52

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	4,465,922.49	-746,238.43		1,715,327.54	2,004,356.52
合计	4,465,922.49	-746,238.43		1,715,327.54	2,004,356.52

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销应收账款 1,715,327.54 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

客户名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否关联交易产生
涉密单位 B	质保金	1,715,327.54	无法收回	内部审批	否
小计		1,715,327.54			

(6) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例%	坏账准备年末余额
涉密单位 AM	履约保证金	2,224,907.61	1 年以内、1-2 年、2-3 年	23.67	369,015.72
北京威尔顿科贸有限公司	借款	1,000,000.00	1 年以内	10.64	50,000.00
山西云时代政务云技术有限公司	履约保证金	695,700.00	1 年以内	7.40	34,785.00
涉密单位 EM	履约保证金	659,500.00	1 年以内	7.02	32,975.00
南京烽火天地通信科技有限公司	履约保证金	573,320.00	3-4 年	6.10	286,660.00

合计		5,153,427.61		54.82	773,435.72
----	--	--------------	--	-------	------------

(6) 报告期内无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	42,586,000.00		42,586,000.00	11,846,000.00		11,846,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	42,586,000.00		42,586,000.00	11,846,000.00		11,846,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中网信通科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
山西信息安全研究院	200,000.00			200,000.00		
山西中网信息科技有限公司	1,510,000.00	29,090,000.00		30,600,000.00		
山西安达信科技有限公司	6,816,000.00			6,816,000.00		
山西绿色能源研究院有限公司	320,000.00			320,000.00		
中网华信工业科技有限公司		1,650,000.00		1,650,000.00		
合计	11,846,000.00	30,740,000.00		42,586,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,995,479.09	44,988,935.24	233,849,341.43	152,478,446.25
其他业务	346,962.61	175,943.22	563,687.56	175,943.22
合计	60,342,441.70	45,164,878.46	234,413,028.99	152,654,389.47

主营业务收入按业务类型分类如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
信息系统集成	53,896,935.96	43,449,085.10	218,968,830.81	145,683,149.13

自主软件			2,055,046.89	458,639.14
运维服务	6,098,543.13	1,539,850.14	12,825,463.73	6,336,657.98
合计	59,995,479.09	44,988,935.24	233,849,341.43	152,478,446.25

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,890,000.00
处置金融工具取得的投资收益	127,042.16	122,932.92
理财收益	242,651.21	539,558.75
合计	369,693.37	-1,227,508.33

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,296,886.23
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	242,651.21
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	633,707.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	

项目	本期金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,805.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	1,367,523.11
少数股东权益影响额	0.00
合计	7,866,527.45

2、净资产收益率及每股收益

本期金额利润	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	-8.25%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.32%	-0.37	-0.37

（此页无正文，为《中网华信科技股份有限公司财务报表附注》签字盖章页）

中网华信科技股份有限公司

公司法定代表人：

公司主管会计工作负责人：

公司会计机构负责人：

二〇二三年四月二十六日

附：

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。