



远大宏略

NEEQ : 832339

北京远大宏略科技股份有限公司
Beijing Yuandahonglue S&T Co.,Ltd.

年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

1. 公司于 2022 年 12 月 1 日通过国家高新技术企业复审，取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的国家高新技术企业证书，证书编号：GR202211003686。
2. 公司因业务发展需要，于 2022 年 7 月 12 日成立了全资子公司北京轻风科技有限公司，对扩大公司业务范围，提升公司实力和盈利水平起到重要作用。
3. 2022 年度，公司及控股子公司新增软著 13 个，新增专利 3 个。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	105

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。

公司负责人贺卫、主管会计工作负责人贺卫及会计机构负责人（会计主管人员）刘熙庆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制的风险	<p>报告期内，贺卫先生为公司控股股东、实际控制人，持有公司股份 7,068,500.00 股，持股比例共计为 77.44%，能够对公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。</p> <p>应对措施：公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护投资者的利益，避免不当控制。</p>

<p>公司办公经营场所租赁风险</p>	<p>公司的主要办公经营场所系租赁使用,租赁使用的位于北京市昌平区东小口镇工业区内的房屋尚未办理取得房屋产权证书。如果未来在租赁合同期限内,发生租用房屋产权纠纷、政府拆迁、出租房不续租等情形导致租赁合同终止或其他纠纷,公司可能需要搬迁至新的办公经营场地,这将会在一定程度上对公司正常的办公经营产生不利影响。</p> <p>应对措施:公司主要从事的智能制造产品研发,“电商快递云”业务、技术研发信息咨询服务,属于轻资产型企业,搬迁不会对公司的经营活动构成重大不利影响。如将来因租用房屋产权纠纷、政府拆迁、出租房不续租等情形导致租赁合同终止或其他纠纷,公司将寻找其他办公经营场所,尽快搬迁至新的办公经营场所。</p>
<p>经营业务变化风险</p>	<p>公司业务类型由原始的“电商快递云”向军工智能制造产品转变。公司所研发的技术在细分市场处于空白,为企业带来了较大的经济效益,但对于企业来说新的产品抢占市场也是具有一定挑战性的,而且随着市场环境不断变化,产品需求不断的改变,技术的持续创新,是否能够取得持续订单对企业来说是一个严格的考验,并关系到公司经济效益取得的持续性、长久性。</p> <p>应对措施:持续关注公司技术产品在市场的需求变化,根据市场变化调整模式,学习引进新技术、扩充市场份额,加大技术研发力度。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、远大宏略	指	北京远大宏略科技股份有限公司
北京轻风、轻风科技	指	北京轻风科技有限公司、远大宏略全资子公司
《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》
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
公司章程	指	北京远大宏略科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京远大宏略科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京远大宏略科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京远大宏略科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期末	指	2022年12月31日
元、万元	指	人民币、人民币万元
云	指	云计算(英语:CloudComputing),是一种基于互联网的 计算方式,通过这种方式,共享的软硬件资源和信息 可以按需提供给计算机和其他设备。
智联空天、智联	指	北京智联空天科技有限公司。
智能制造	指	智能制造是一种由智能机器人和人类专家共同组成的 人机一体化智能系统,它在制造过程中能进行智能活 动,诸如分析、推理、判断、构思和决策等。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京远大宏略科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Yuandahonglue Science and Technology Co.,Ltd. BeijingYuandahonglue
证券简称	远大宏略
证券代码	832339
法定代表人	贺卫

二、 联系方式

董事会秘书	刘熙庆
联系地址	北京市昌平区回龙观小辛庄嘉荷达 1-108 室
电话	010-81799050
传真	010-81799050
电子邮箱	Bj001@126.com
公司网址	www.dzlems.com
办公地址	北京市昌平区回龙观霍营小辛庄嘉荷达 1-108 室
邮政编码	102209
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 24 日
挂牌时间	2015 年 4 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-互联网和相关服务(I64)-其他互联网服务(I649)-其他互联网服务(I6490)
主要业务	快递电商云、信息技术咨询服务、智能制造设备研发与销售
主要产品与服务项目	快递电商云平台、智能制造设备研发与销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	9,128,000.00
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为贺卫
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（贺卫），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	91110102788630357L	否
注册地址	北京市西城区德胜门外大街 11 号 1 幢 103 室	否
注册资本	9,128,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券	
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街 129 号金隅大厦 11 层 投资者沟通电话：010-83991868	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国融证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张玲玲	徐琳
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,405,814.89	41,108,392.55	-55.23%
毛利率%	33.20%	16.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,083,175.47	-329,571.35	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,316,701.53	684,774.19	92.28%
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）	11.13%	-3.52%	-
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）	13.53%	7.32%	-
基本每股收益	0.1187	-0.04	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	20,031,395.28	13,814,008.57	45.01%
负债总计	8,495,004.83	2,735,664.59	210.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,271,537.52	9,188,362.05	11.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.01	11.88%
资产负债率%（母公司）	39.12%	23.49%	-
资产负债率%（合并）	42.41%	19.80%	-
流动比率	2.0125	4.2451	-
利息保障倍数	19.14	8.74	-

(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	1,401,819.09	-6,035,110.64	-
应收账款周转率	4.67	10.89	-
存货周转率	24.12	145.65	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	45.01%	-30.70%	-
营业收入增长率%	-55.23%	-61.90%	-
净利润增长率%	298.65%	149.76%	-

(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	9,128,000.00	9,128,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

0

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-233,738.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	215.18
非经常性损益合计	-233,523.11
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	2.95
非经常性损益净额	-233,526.06

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《企业会计准则第 14

号——收入》所规定的、结合公司应收账款的实际回收及坏账的情况，为了更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，也为了使公司会计估计更加符合实际使用的情况，拟调整公司应收账款预期信用损失率。

因本次应收账款预期信用损失率变更属于会计估计变更，无需调整以前年度计提的坏账准备，因此对以前年度损益不产生影响。

2022 年度受影响的报表项目

受影响的报表项目名称	影响金额
应收账款	增加 1,514,915.84
合同资产	增加 633,411.68
递延所得税资产	减少-263,193.77
所得税费用	增加 263,193.77
信用减值损失	减少-2,148,327.52
未分配利润	增加 1,885,133.75

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

与上年度财务报告相比，财务报表合并范围发生了变化，公司于 2022 年 7 月 12 日出售了控股子公司北京车语科技有限公司，自此车语科技不再公司合并报表范围内，同日，公司设立全资子公司北京轻风科技有限公司，纳入合并报表范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是处于互联网和相关服务行业的服务提供商，致力于互联网新产品、新应用的研发和运营，目前拥有“电商快递云”“智能安全云箱”“DZL 电缆网智能布线控制系统”等 21 项软件著作权，1 项发明专利：“一种智能安全配送系统”；“一种电缆线束自动布线装置”等 5 项实用新型专利，属于国家高新技术企业、中关村高新技术企业。

报告期内，公司大力开展军工业务，主要为部队企业提供智能制造设备研发服务及电脑、服务器等电子设备销售服务。公司的营业收入主要来源于以下三方面：

一、公司拥有专业的研发团队，主要面向军工方向，致力于自动化、智能化制造设备的研发，提供信息安全、软件开发、软件信息技术等服务，以此获取技术服务收入。

二、通过公开招标方式为部队采购站提供产品采购、技术服务等服务，以此获取产品销售收入、技术服务收入。

三、公司“电商快递云”产品为中小电商提供快递服务、云仓储及管理、资金快速回笼以及信息安全管理等一站式服务，省去电商一对多快递的管理成本，节约了仓储租金及人员成本，加速了货款资金流动。通过对电商及快递公司的信息化对接实现平台服务费收入。

报告期内，公司成立全资子公司北京轻风科技有限公司，主要经营“电商快递云”业务，通过对电商及快递公司的信息化对接实现平台服务费收入。对扩大公司业务范围，提升公司实力和盈利水平起到重要作用。

公司控股子公司北京智联空天科技有限公司是一家为部队提供软硬件研发技术服务及产品销售的 科技公司，以此取得技术服务收入、产品销售收入。

报告期内公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	公司于 2022 年 12 月 1 日通过国家高新技术企业复审，取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的国家高新技术企业证书，证书编号：GR202211003686。 公司于 2022 年 6 月 23 日，经认定为科技型中小企业。入库登记编号：202211010208005230。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,280,905.42	26.36%	2,786,449.81	20.17%	89.52%
应收票据			40,000	0.29%	-
应收账款	2,641,758.28	13.19%	4,892,792.07	35.42%	-46.01%
存货	880,829.84	4.40%	138,681.99	1.00%	535.14%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	142,492.54	0.71%	166,094.42	1.20%	-14.21%
在建工程					
无形资产	2,201,873.14	10.99%	2,091,111.99	15.14%	5.30%
商誉					
短期借款	1,700,000.00	8.49%	490,000.00	3.55%	246.94%
长期借款					
开发支出	443,396.22	2.21%	566,037.74	4.10%	-21.67%
预付款项	971,261.37	4.85%	1,433,544.42	10.38%	-32.25%
其他应收款	929,673.07	4.64%	117,848.74	0.85%	688.87%
其他应付款	1,844,457,360	9.21%	352,400.64	2.55%	423.43%
应付款项	3,920,555.37	19.57%	789,208.01	5.71%	396.77%
合同负债	340,000	1.70%	100,000.00	0.72%	240.00%
合同资产	6,197,929.43	30.94%	904,068.44	6.54%	585.56%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加 89.52%，主要原因是：公司开展军工业务，提供计算机设备及配套系统销售服务，年末回款增加。
- 2、应收票据减少，主要原因是：公司开展的设备销售业务，甲方以票据进行货款的支付，该部分票据在报告期内已经到期承兑。
- 3、应收账款减少 46.01%，主要原因是：一是、报告期内公司收回了去年年底确认的部分应收款项；二是对比去年同期业务量下降，下游销售量减少。

- 4、 存货增加 535.14%，主要原因是：报告期内公司新增的军工项目多是下半年开始执行，于年末才开始产品采购，产品于 2023 年后陆续销出。
- 5、 短期借款增加 246.94%，主要原因是：报告期内，为完善企业资金链，远大宏略和智联空天分别从工商银行北京官园支行取得借款 100 万、70 万。
- 6、 其他应收款增加 688.87%，主要原因是：一是报告期年末，公司执行新增军工业务，需要提前向甲方支付履约保证金，对比去年同期增加，二是参与政府招投标，项目金额较大，投标保证金对外支付对比去年同期增加。
- 7、 其他应付款增加 423.43%，主要原因是：报告期内，智联空天因为经营业务需要，周转借款所致。
- 8、 应付款项增加 396.77%，主要原因是是：报告期年末，公司采购产品入库，已经完成验收，货款尚未支付给采购方，于 2023 年陆续完成支付。
- 9、 合同负债增加 240%，主要原因是：报告期末，新增项目，客户的预收款增加所致。
10. 预付账款增加 32.25%，主要原因是：：一是、公司期初项目根据完工进度，结转成本；二是“快递电商云”业务和军工业务减少。
11. 合同资产增加 585.56%，主要原因是：报告期内，公司新承接的一项金额比较大的军工项目，涉及到项目检测及试运行调试，单项目体量增加，对比去年的单一产品销售，报告期内项目实施周期增加，结算周期变长，因此导致合同资产增加。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	18,405,814.89	-	41,108,392.55	-	-55.23%
营业成本	12,295,609.77	66.80%	34,262,635.32	83.35%	-64.11%
毛利率	33.20%	-	16.65%	-	-
销售费用	532,943.26	2.90%	519,187.16	1.26%	2.65%
管理费用	2,520,054.70	13.69%	3,150,533.43	7.66%	-20.01%
研发费用	2,373,306.80	12.89%	1,429,720.47	3.48%	66.00%
财务费用	47,197.53	0.26%	39,245.05	0.10%	20.26%
信用减值损失	324,563.97	1.76%	-235,537.98	-0.57%	237.80%
资产减值损失			-		
其他收益	416,630.42	2.26%	425.76	0.00%	97,755.70%
投资收益	-233,738.29	-1.27%	-		
公允价值变动收益			-		
资产处置收益			-1,152,810.71	-2.80%	
汇兑收益			-		
营业利润	1,116,050.04	6.06%	254,675.30	0.62%	338.22%
营业外收入	192.69	0.00%	12,975.95	0.03%	-98.52%
营业外支出			400	0.00%	
净利润	1,083,088.66	5.88%	271,692.09	0.66%	298.65%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入减少 55.23%，主要原因是：一是、去年同期，控股子公司车语科技对外出口智能机械设备取得销售收入，而报告期内，公司出售控股子公司车语科技，无此类收入，合并层面营业收入减少；二是、公司通过公开招标方式参与市场竞争，积极开拓军工项目，报告期内业务量有所下降，同时公司部分军工业务为外地业务，受疫情影响，无法前往外地开展业务，保证物流及服务畅通及时，收入下降。
- 2、营业成本下降 64.11%，主要原因是：一是、出售控股子公司车语科技，公司总体业务减少，对比去年同期成本下降幅度很大；二是、军工项目减少，对应成本减少。
- 3、毛利率增加，主要原因是：一是、去年同期车语科技进口业务收入比较高，占总收入的 73%，毛利在 4%，使得去年同期整体毛利率低，今年同期车语科技已经出售，无此类收入，毛利率提高，二是、报告期内，军工项目、和产品销售收入，因公司业务积累增加，供应商成本下调，毛利率对比去年同期分别增加 154.99%、31.93%，使得整体毛利率增加。
- 4、研发费用增加，主要原因：公司为了扩展智能制造业务，新研发了一项控制系统可融合多项智能制造设备项目，为公司扩充业务。
- 5、信用减值损失增加，主要原因是：结合公司业务类型进行了会计估计变更，调整了 1-2 年及后续账龄坏账的计提比例，公司原规定账龄在 1-2 年的按照 100%计提坏账，现公司客户类型多为部队单位，此计提方法不再适用。
- 6、其他收益增加，主要原因是：报告期内收到商务部关于进出口业务的贴息补助，之前无此类收入。
- 7、营业利润增加：一是、报告期内，平台服务收入，公司更新的上游渠道，成本下调，毛利增加 31.80%；二是、军工项目和产品销售收入，因公司业务积累增加，供应商成本下调，毛利率对比去年同期分别增加 154.99%、31.93%，使得整体毛利率增加。三是、报告期内，公司其他收益增加。最终整体营业利润增加。
- 8、营业外收入减少，主要原因是：2021 车语科技取得政府补助，报告期内，无此类收入。
- 9、营业外支出减少，主要原因是：2021 年有车辆罚款支出，报告期内，无此类支持。
- 10、净利润增加主要原因：一是、报告期内，平台服务收入，公司更换新的上游渠道，成本下调，毛利增加；二是、军工项目和产品销售收入，因公司业务积累增加，供应商成本下调，毛利率增加，使得整体毛利率增加。因此报告期内整体毛利对比去年同期增加，三是，报告内新增政府贴息补贴的收益；四是、进行了会计估计变更，调整了 1-2 年及后续账龄坏账的计提比例，原计提比例为 100%，不适用于目前业务，计提比例减少，信用减值损失增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	18,405,814.89	41,108,392.55	-55.23%
其他业务收入			
主营业务成本	12,295,609.77	34,262,635.32	-64.11%
其他业务成本			

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减 百分点
平台服务	2,626,401.82	1,258,424.19	52.09%	-31.04%	-45.37%	12.58%
技术服务	5,253,354.60	2,950,781.27	43.83%	646.40%	1,949.93%	-35.71%
军工项目	7,471,362.25	5,585,909.56	25.24%	-77.57%	-81.39%	15.35%
产品销售	1,043,159.04	732,751.34	29.76%	1.40%	-8.03%	7.21%
智能制造	2,011,537.18	1,767,743.41	12.12%	-10.86%	75.99%	-43.37%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、平台服务收入减少：受市场环境的影响，中小物流及快递分占市场，公司业务下降，收入减少，但报告期内，公司更换上游渠道，成本下降，因此毛利增加。
2、技术服务增加：公司对外提供 OA 办公软件服务及拓展技术范围，新增大数据平台等技术开发项目，收入增加，因技术开发项目多为一些人工和检测费用，因此毛利较高，但随着部分项目开展难度较大，损耗较高，因此对比去年同期，毛利还是有所下降。
3、军工项目减少：一是、报告期内，公司通过竞标方式取得的业务减少；二是，去年同期车语科技也有军工业务占比较高，而报告期内，该公司已经出售，合并层面业务减少。同时，因公司业务的积累，供应商成本有所下调，最终毛利增加。
4、产品销售增加：对比去年同期增加了 1.40，增加不多，因公司业务量的积累，被部分供应商授予金牌代理，因此成本下调，最终毛利增加。
5、智能制造收入减少：报告期内，公司新增多项技术服务收入项目，因此开发的智能制造项目减少，加之项目中为保证项目质量，大型设备成本较高，因此毛利减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占 比%	是否存在关联关 系
1	中国人民解放军 95806 部队	4,166,814.16	22.64%	否
2	中国人民解放军 32161 部队	2,511,504.43	13.65%	否
3	苏州苏尔科环保工程有限公司	2,011,537.17	10.93%	否
4	国防科技大学南京国际关系学院	1,258,849.56	6.84%	否
5	中国人民解放军国防大学某部	842,126.08	4.57%	否
合计		10,790,831.4	58.63%	-

(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	同方股份有限公司	3,371,716.814	27.42%	否
2	苏州市昱润环境科技有限公司	884,955.7522	7.19%	否
3	北京先智数元科技有限公司	800,019.7642	6.51%	否

4	北京太空思迪姆教育科技有限公司	783,018.8679	6.37%	否
5	品冠物联科技有限公司	764,292.04	6.21%	否
合计		6,604,003.238	53.7%	-

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	1,401,819.09	-6,035,110.64	-
投资活动产生的现金流量净额	-75,685.78	-304,439.79	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,168,322.30	300,447.91	288.86%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因是：2021年因为公司“快递电商云”改变营销模式，业务量有所增长，同时支付的往来款项增多，加之各项税费增加，最终导致现金流入小于现金流出，而对比报告期内，因为军工业务减少、“快递电商云”业务的减少，各项税费减少，支付的往来款项减少，最终现金的流入大于流出。对比去年增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是：一是、报告期内，出售车语科技，取得收益，去年同期无此类收益；二是，报告期内构建固定资产、无形资产等支付的现金对比去年同期减少，综上所述现金流出对比去年减少，流入比去年增加，因此净额增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加 288.86%，主要原因是：报告期内，远大宏略和智联空天分别取得工商银行地安门关园支行授权 100 万、71 万。现金流入增加，最终净额增加。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京智联空天科技有限公司	控股子公司	军民两用技术研发与服务、军工项目咨询服务、智能设备制造研发与销售	220 万	5,477,080.30	2,782,954.73	8,106,202.35	- 127374.11
北京轻	控股子	快递电	10 万	40,183.16	40,056.95	60,901.68	-

风科技 有限公 司	公司	商云、 信息技 术咨询 服务					59,943.05
-----------------	----	-------------------------	--	--	--	--	-----------

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京智联空天科技有限公司	无关联性	可拓展军工市场，为企业带来经济利息流入。
北京轻风科技有限公司	无关联性	有助于公司业务的拓展，增强业务竞争力及盈利能力，拓宽公司的经营渠道。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的稳健发展，强化服务意识、扩大销售渠道，合理配置资源，完善军工项目资质，为市场销售增添助力，同时，注重风险控制，不断提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。

一、经营业绩

2022 年公司合并范围内实现营业收入 18,405,814.89 元,同比减少 55.23%,净利润 1,083,088.66 元,同比增长 298.65%。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 20,031,395.28 元,归属于母公司所有者权益 10,271,537.52 元。

报告内，公司合并层面营业收入下降幅度较大，主要原因：一是、去年同期，控股子公司车语科技对外出口智能机械设备取得销售收入，而报告期内，公司出售控股子公司车语科技，无此类收入，合并层面营业收入减少；二是、公司通过公开招标方式参与市场竞争，积极开拓军工项目，报告期内业务量有所下降，同时公司部分军工业务为外地业务，受疫情影响，无法前往外地开展业务，保证物流及服务畅通及时，收入下降。

合并层面净利润增加 298.65%，主要原因是：一是、报告期内，平台服务收入，公司更换新的上游渠道，成本下调，毛利增加；二是、军工项目和产品销售收入，因公司业务积累增加，供应商成本下调，毛利率增加，因此整个合并层面毛利率增加。三是，报告内新增政府贴息补贴的收益、四是、进行了会计估计变更，调整了 1-2 年及后续账龄坏账的计提比例，原计提比例为 100%，不适用于目前业务，计提比例减少，信用减值损失增加。

报告期内，母公司实现营业收入 11,255,086.420 元，同比减少 22.37%，净利润 568,253.81 元。

2022 年度，母公司营业收入下降：一是、公司通过公开招标方式参与市场竞争，积极军工项目，报告期项目减少，收入减少；二是、公司的原始业务“快递电商云”随着各个中小快递的加入市场以及资费的优化调整，分走了市场，公司的客户也在减少，业务量也在下降。

母公司利润增加的主要原因：一是、“快递电商云”业务，公司更换上游渠道，成本降低，毛利增加，利润大幅度增长；二是，报告期内，军工项目成本下调，毛利对比去年同期增加，整体毛利增加；三是，为了缩减开始，报告期内，管理费用减少了 34.55%，财务费用相对减少 42.30%，最终利润增加；四是，结合业务模式，公司会计估计政策变更，信用减值损失增加。

二、内控建设及管理

公司在 2022 年进一步加强企业内控管理体系的执行与监督力度，严格运行质量管理体系等，切实以项目制管控为基础，切实控制企业经营各环节的风险；并完成了武器装备质量管理体系等军工证书的监督审查；在财务管理体系方面，严格依照公司的预算、决算制度，保障公司经营目标的实现；在销售管理方面，制定销售目标；加强市场考核，准确进行市场定位；在技术开发方面，公司不断尝试引入新的技术和方案，并长期优化完善；在产品质量控制方面，严格按照质量控制体系的规范执行；在组织机构管理上，公司推动扁平化管理，要求管理干部要能上能下、深入一线，全方位的做好项目的管理执行，实现服务客户的宗旨；在管理方式上，以员工自主性为主，更多地释放员工的自发意识；在公司文化上，重点打造“家”的文化，丰富员工的业余生活，重视团建活动，让员工体会到家的关怀与温暖，以保持人员的长期稳定。

三、企业资质完善，研发创新能力的增强

报告期内，公司的主要经营业务多数为军工业务，针对此业务对企业资质有一定的要求，公司严格按照标准要求执行，并完善资质的审核认定，为企业开拓军工业务奠定基础。另公司一直将技术服务品质提升视为企业发展的重要战略，不断完善品质管控体系，大力引进专业技术人员，不断从设计、研发、售前、售后上优化完善，将专业技术品质不断提升。公司重视加强自身的科技创新能力建设，持续加大在科技创新领域的研发投入，积极拓展军工项目，公司始终以技术创新为发展动力，研发自主产品，以研发带动产品和市场。

四、人力资源优化

公司制定合理的薪酬及绩效考核体系，制定员工职业发展规划，切实保障员工的工作环境及未来职业发展。公司通过外部招聘引进、内部培训交流，不断提升队伍的业务解决能力和服务水平，提升客户满意度，以稳固公司的核心竞争力。在员工队伍建设及结构调整方面公司实行有效的人力资源管理，梳理公司人员结构，引进创新型人才，同时加强公司人才梯队建设培养，确保公司的战斗力。公司构建“诚信为本，艰苦奋斗”的企业文化，强调以奋斗者为本的人才战略，为企业的长效发展奠定人才基础。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-016	出售资产	北京车语科技有限公司	700000 元	否	否
2022-017	对外投资	北京轻风科技有限公司	100000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

事项一详情：因公司战略发展需要，公司于 2022 年 7 月 11 日召开第三届董事会第八次会议决议，审议通过《关于出售控股子公司股权的议案》，将公司持有的北京车语科技有限公司（98.334%）的股权，以人民币 70 万元的价格转让给谢根桩，2022 年第二次临时股东大会审议通过此议案。本次交易完成后，车语科技将不再纳入公司合并报表范围。本次交易符合公司战略发展需求，有利于整合公司资源，优化发展结构，不会对公司未来财务状况、经营成果和现金流量产生不利影响。

事项二详情：基于公司战略规划及业务发展需要，公司于 2022 年 7 月 11 日召开第三届董事会第八次会议决议，审议通过《对外投资设立全资子公司的议案》，设立全资子公司：北京轻风科技有限公司，认缴注册资本 10 万元整，主营业务为快递电商云、信息技术研发与服务。本次投资有利于扩展公司业务渠道，提升公司的综合竞争力，实现公司的长期战略发展目标，对公司长期发展有一定的积极影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 4 月 16 日		挂牌	资金占用承诺	杜绝关联方占用公司资金	正在履行中
董监高	2015 年 4 月 16 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

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

报告期内，各承诺主体均严格履行了相关承诺，未有任何违背。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,181,875	56.77%	0	5,181,875	56.77%
	其中：控股股东、实际控制人	4,010,750	43.94%	0	4,010,750	43.94%
	董事、监事、高管	5,121,565	56.11%	0	5,121,565	56.11%
	核心员工	40,750	0.45%	0	40,750	0.45%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,946,125	43.23%	0	3,946,125	43.23%
	其中：控股股东、实际控制人	3,057,750	33.50%	0	3,057,750	33.50%
	董事、监事、高管	3,946,125	43.23%	0	3,946,125	43.23%
	核心员工	122,250	1.34%	0	122,250	1.34%
总股本		9,128,000.00	-	0	9,128,000.00	-
普通股股东人数						12

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	贺卫	7,068,500	-	7,068,500	77.44%	3,057,750	4,010,750	0	0
2	于洋	1,489,000	-	1,489,000	16.31%	460,500	1,028,500	0	0
3	朱平东	347,190	-	347,190	3.80%	305,625	41,565	0	0
4	刘熙庆	163,000	-	163,000	1.79%	122,250	40,750	0	0
5	北京南山 京石投资 有限公司- 南山新三 板一期主 动管理私 募证券	16,300	-	16,300	0.18%	-	16,300	0	0
6	陈晓芳	16,000	-	16,000	0.18%	-	16,000	0	0

7	周运南	15,600	-	15,600	0.17%	-	15,600	0	0
8	张庆	4,890	-	4,890	0.05%	-	4,890	0	0
9	于为学	3,260	-	3,260	0.04%	-	3,260	0	0
10	殷海宁	1,630	-	1,630	0.02%	-	1,630	0	0
合计		9,125,370	0	9,125,370	99.98%	3,946,125	5,179,245	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
本公司股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	工商银行北京官园支行	银行	700,000	2022年7月7日	2023年7月7日	3.85%
2	信用贷款	工商银行北京官园支行	银行	1,000,000	2022年12月21日	2023年12月21日	2.45%
合计	-	-	-	1,700,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
贺卫	董事长、总经理	男	否	1979年10月	2021年4月22日	2024年4月21日
刘熙庆	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	否	1972年12月	2021年4月22日	2024年4月21日
李金旺	董事	男	否	1976年1月	2021年4月22日	2024年4月21日
邓浩洋	董事	女	否	1977年11月	2021年4月22日	2024年4月21日
李海亮	董事	男	否	1973年4月	2021年4月22日	2024年4月21日
于洋	监事会主席	女	否	1979年3月	2021年4月22日	2024年4月21日
张景佩	监事	女	否	1990年2月	2021年4月22日	2024年4月21日
陈粼琳	职工代表监事	女	否	1982年4月	2021年4月22日	2024年4月21日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

本公司董事、监事、高级管理人员相互之间及控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
孙莉	财务总监	离任	无	岗位调动	-
刘熙庆	董事、副总经理、董事会秘书	新任	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	选任	-

关键岗位变动情况

适用 不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	-
总经理	否	-
董事会秘书	否	-
财务总监	是	1

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘熙庆	财务总监	163000	0	163,000	1.79%	0	0
合计	-	163,000	-	163,000	1.79%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

刘熙庆，男，1976年1月生。中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1996年9月至2000年7月东北林业大学汽车工程本科，2001年6月至2003年5月任北京伟航科技有限公司大客户经理，2003年5月至2009年3月任香港嘉荣医疗器械有限公司北京公司销售总监，2009年4月至2013年6月任北京瑞一世祥商贸有限公司总经理，2013年6月至2014年11月任北京远大宏略科技发展有限公司商务经理，2014年11月至2016年8月，任股份公司商务经理，2016年4月起，任股份公司董事，2016年8月起任股份公司副总经理、董事会秘书；2018年3月至2022年7月任股份公司财务经理；2022年7月11日起担任公司财务负责人；2022年7月13日起任北京轻风科技有限公司总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	

董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具备会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	公司董事会秘书刘熙庆兼任公司财务负责人，在职期间组织年度预算的编制、执行、检查、考核工作，组织年度报告的编辑审核，如实反映公司的财务状况和经营成果。

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	0	0	5
销售人员	7	0	0	7
技术人员	7	3	0	10
财务人员	3	0	0	3
行政人员	2	1	0	3
员工总计	24	4	0	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	2	2
本科	13	16
专科	7	8
专科以下	2	2
员工总计	24	28

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

报告期末，公司员工共计 28 名，技术人员增加 3 名，行政人员增加 1 名。

1、员工薪酬政策公司按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，根据公司的经营理念和管理模式制定薪酬管理体系，公司根据岗位序列和管理层级设计薪酬方案，一方面鼓励员工走专业化发展的路径，在专业领域做精做深，另一方面对员工薪酬进行动态管理，确保员工的薪酬与员工的价值贡献相匹配。报告期内，公司积极地推进员工绩效管理，根据员工完成的业绩发放薪酬，充分激发员工的主观能动性。公司与员工签订《劳动合同书》、《竞业禁止协议》及《保密协议》，按国家有关法律、法规，为员工缴纳社会保险。

2、报告期内，公司通过网站招聘、招聘会招聘等多项人才招聘渠道，保证人才供应。公司重视员工的培训和发展工作，并建立了更加完善的培训体系，全面加强培训工作，对内建立了新员工的入职培训、岗位技能培训；在职员工业务与管理技术培训；管理人员管理提升培训；员工晋级、调岗职业技能要求培训等，对外外派或鼓励员工参加不同类别与层次的培训与学习，不断提升员工的素质和能力，为公司战略目标实现提供坚实基础和强有力的保障。

3、离退休职工人数情况目前公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
贺卫	无变动	董事长	7,068,500	-	7,068,500
刘熙庆	无变动	副总经理	163,000	-	163,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司第三届董事会任期已届满，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司董事会决定进行换届选举。公司于 2023 年 4 月 3 日召开公司第三届董事会第十次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，提名贺卫、刘熙庆、李海亮、李金旺、邓浩洋为公司第四届董事会董事候选人，任期三年。

公司于 2023 年 4 月 3 日召开公司第三届监事会第八次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，提名于洋、张景佩为公司第四届监事会监事候选人，将与公司职工代表大会选举产生的

职工代表监事共同组成第四届监事会，任期三年。

公司于 2023 年 4 月 3 日召开 2023 年第一次职工代表大会，审议通过《关于选举陈粼琳担任第四届监事会职工代表监事的议案》，于洋、张景佩为公司第四届监事会监事候选人，将与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成第四届监事会，任期三年。

公司于 2023 年 4 月 24 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第一次会议，选举贺卫先生为公司第四届董事会董事长；聘任贺卫先生为公司总经理；聘任刘熙庆先生为公司董事会秘书、副总经理、财务负责人；

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届监事会第一次会议，审议《关于选举于洋为公司第四届监事会主席的议案》，选举于洋为公司第四届监事会主席，任期三年。

综上，公司董事会、监事会、高级管理人员均已完成换届选举，公司第四届董事会董事成员为贺卫（董事长）、刘熙庆、李海亮、李金旺、邓浩洋，任期三年，即 2023 年 4 月 24 日至 2026 年 4 月 23 日。公司第四届监事会监事成员为于洋（监事会主席）、陈粼琳、张景佩，任期三年，即 2023 年 4 月 24 日至 2026 年 4 月 23 日。聘任刘熙庆为董事会秘书、财务总监，任期三年。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2006年4月24日有限公司设立之初,按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定,未设立董事会、监事会,仅设执行董事1名、监事1名,执行董事和监事由股东会选举产生。

2014年11月14日,有限公司以经审计的净资产折股,整体变更为股份公司。股份公司成立后,按照《公司法》等相关法律条例,制定了《公司章程》,依法设立了股东大会、董事会、监事会,建立健全了公司治理机制。报告期内公司修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等内部治理细则,进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

财务与风险控制方面,公司建立了《财务管理制度》、《服务部ISO流程管理制度》、《人力资源与日常行政管理制度》、《绩效管理》、《技术部设计开发流程》等一系列规章制度,涵盖了公司投资决策、经营、财务管理、人力资源、办公管理等各个具体环节,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。

报告期内,公司完成武器装备质量管理体系认证等军工资质监督审查,重新梳理各部门规章制度,将公司实际业务与军工资质要求相互融合,日后严格按照公司治理制度、内部控制制度执行,明确了内部监管工作的职能及运作程序,强化了管理人员和员工在处理公司事务时应“程序合法,操作规范”的工作责任意识,促进了公司整体管理水平的提高。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度,《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款,《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列管理制度,建立健全了公司法人治理机制,能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护,确保所有股东,特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求,董

事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。

截止报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

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

是 否

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(2) 董事会：目前公司董事会成员为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时召集、出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真发挥对公司经营、财务运行的监督和检查职责。监事会认为：报告期内，董事会工作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，独立签署各项与生产经营相关的合同，独立开展各项生产经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同行业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立情况公司对其及其设备、土地等有形资产及商标等无形资产拥有完整的所有权或使用权，前述资产独立与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的资产与股东的资产权属界定明确，不存在资产被任何股东占用的情形。

3、人员独立情形 公司董事、监事、高级管理人员均按照相关法律法规及公司章程规定的程序生产，不存在控股股东、实际控制人越过公司直接干预上述人员任免的情形。公司总经理、财务负责人、技术总监等高级管理人员均专职在公司工作领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。

4、财务独立的情况公司单独开设银行基本账户、单独办理税务登记证，拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范性的财务会计制度和财务管理制度。公司财务人员专职在公司任职，并领取薪酬，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、合并申报纳税 的情形。

5、机构独立的情况公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，并聘请了总经理、财务负责人、技术总监等高级管理人员，根据其生产经营需要设置了财务部、市场部、业务部、办公室等相应的职能部门。公司的上述机构按照《公司章程》和内部规章制度的规定，独立决策和运作。公司机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否

挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合公司经营管理的需要，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将根据内外部环境的变化，及时调整、完善相关内部控制制度，确保公司生产经营活动稳定有序。</p> <p>1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照会计核算相关的法律法规的规定，结合公司实际情况，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系：公司按照《会计法》、《企业会计准则》等相关法律法规、规范性文件的要求，结合公司生产经营情况，制订了一整套财务管理体系，能够对公司财务会计进行有效核算，保证财务报表能够公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。</p> <p>3、关于风险控制制度：报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析政策风险、市场风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析和评估等措施，从企业规范的角度完善了风险控制制度。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《公司年报披露重大差错责任追究制度》，并严格执行。报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，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

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴华审字（2023）第 013292 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHOB 座 20 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	张玲玲	徐琳
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	6 万元	

审 计 报 告

中兴华审字（2023）第 013292 号

北京远大宏略科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京远大宏略科技股份有限公司（以下简称“远大宏略公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了远大宏略公司 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

远大宏略公司管理层对其他信息负责。其他信息包括远大宏略公司 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督远大宏略公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

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	六、1	5,280,905.42	2,786,449.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2		40,000
应收账款	六、3	2,641,758.28	4,892,792.07
应收款项融资			
预付款项	六、4	971,261.37	1,433,544.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	929,673.07	117,848.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	880,829.84	138,681.99
合同资产	六、7	6,197,929.43	904,068.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	4,261.70	141,447.89
流动资产合计		16,906,619.11	10,454,833.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	142,492.54	166,094.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	六、10	325,526.32	485,584.85
无形资产	六、11	2,201,873.14	2,091,111.99
开发支出	六、12	443,396.22	566,037.74
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	11,487.95	50,346.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,124,776.17	3,359,175.21
资产总计		20,031,395.28	13,814,008.57
流动负债：			
短期借款	六、14	1,700,000.00	490,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、15	3,920,555.37	789,208.01
预收款项			
合同负债	六、16	340,000.00	100,000.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、17		
应交税费	六、18	381,032.55	540,562.63
其他应付款	六、19	1,844,573.60	352,400.64
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、20	214,793.81	190,605.32
其他流动负债			
流动负债合计		8,400,955.33	2,462,776.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、21	94,049.50	272,887.99
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		94,049.50	272,887.99
负债合计		8,495,004.83	2,735,664.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	9,128,000.00	9,128,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	196,982.35	140,156.97
一般风险准备			
未分配利润	六、24	946,555.17	-79,794.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,271,537.52	9,188,362.05
少数股东权益		1,264,852.93	1,889,981.93
所有者权益（或股东权益）合计		11,536,390.45	11,078,343.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,031,395.28	13,814,008.57

法定代表人：贺卫

主管会计工作负责人：贺卫

会计机构负责人：刘熙庆

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,294,711.16	1,957,588.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二、1		40,000.00
应收账款	十二、2	2,306,523.78	3,622,572.32
应收款项融资			
预付款项		805,115.04	1,199,803.16
其他应收款	十二、3	696,053.07	39,848.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		348,061.01	
合同资产		5,697,329.00	508,068.00
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		12,147,793.06	7,367,881.13
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	十二、4	1,300,000	1,888,949.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		64,090.36	84,420.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		325,526.32	485,584.85
无形资产		2,271,033.69	1,929,943.66
开发支出		443,396.22	635,198.29
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,552.72	43,918.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,414,599.31	5,068,015.63
资产总计		16,562,392.37	12,435,896.76
流动负债：			
短期借款		1,000,000	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,344,100.81	2,169,632.75
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		205,712.67	204,946.89
其他应付款		281,196.26	83,538.30
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		340,000	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		214,793.81	190,605.32

其他流动负债			
流动负债合计		6,385,803.55	2,648,723.26
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		94,049.50	272,887.99
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		94,049.50	272,887.99
负债合计		6,479,853.05	2,921,611.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本		9,128,000	9,128,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		196,982.35	140,156.97
一般风险准备			
未分配利润		757,556.97	246,128.54
所有者权益（或股东权益）合计		10,082,539.32	9,514,285.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,562,392.37	12,435,896.76

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	六、25	18,405,814.89	41,108,392.55
其中：营业收入		18,405,814.89	41,108,392.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、25	17,797,220.95	39,465,794.32

其中：营业成本	六、25	12,295,609.77	34,262,635.32
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	六、26	28,108.89	64,472.89
销售费用	六、27	532,943.26	519,187.16
管理费用	六、28	2,520,054.70	3,150,533.43
研发费用	六、29	2,373,306.80	1,429,720.47
财务费用	六、30	47,197.53	39,245.05
其中：利息费用		41,677.70	34,544.77
利息收入		6,248.22	28,142.87
加：其他收益	六、31	416,630.42	425.76
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	-233,738.29	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	324,563.97	-235,537.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、34		-1,152,810.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,116,050.04	254,675.30
加：营业外收入	六、35	192.69	12,975.95
减：营业外支出	六、36		400
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,116,242.73	267,251.25
减：所得税费用	六、37	33,154.07	-4,440.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,083,088.66	271,692.09
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）		1,083,088.66	271,692.09
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）		-86.81	601,263.44
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,083,175.47	-329,571.35
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		1,083,088.66	271,692.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,083,175.47	-329,571.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-86.81	601,263.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.1187	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1187	-0.04

法定代表人：贺卫 主管会计工作负责人：贺卫 会计机构负责人：刘熙庆

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十二、5	11,255,086.42	14,498,392.40
减：营业成本	十二、5	8,052,927.54	11,005,201.86
税金及附加		-6,841.50	29,885.49
销售费用		430,534.26	362,256.11
管理费用		1,127,861.42	2,172,512.14
研发费用		1,261,446.96	562,746.89
财务费用		23,798.90	41,247.97
其中：利息费用		22,257.83	24,955.06
利息收入		4,378.43	4,155.79
加：其他收益		2,602.66	96.07
投资收益（损失以“-”号填列）		11,050.19	
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		222,437.98	-113,815.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-466,019.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		601,449.67	-255,196.49
加：营业外收入		169.84	255.54
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		601,619.51	-254,940.95
减：所得税费用		33,365.70	-17,072.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		568,253.81	-237,868.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		568,253.81	-237,868.69
（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		568,253.81	-237,868.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,563,268.78	42,114,399.49
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		14,289.42	
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	6,700,696.66	10,320,710.42
经营活动现金流入小计		28,278,254.86	52,435,109.91
购买商品、接受劳务支付的现金		10,679,337.99	36,836,322.92
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		3,144,556.52	2,382,222.43
支付的各项税费		353,506.05	656,314.91
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	12,699,035.21	18,595,360.29
经营活动现金流出小计		26,876,435.77	58,470,220.55
经营活动产生的现金流量净额	六、39	1,401,819.09	-6,035,110.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,050.19	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,050.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,601.90	304,439.79
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		21,134.07	
投资活动现金流出小计		86,735.97	304,439.79

投资活动产生的现金流量净额		-75,685.78	-304,439.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,700,000	490,000
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		1,700,000	490,000
偿还债务支付的现金		490,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,677.70	9,589.71
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	六、38		179,962.38
筹资活动现金流出小计		531,677.70	189,552.09
筹资活动产生的现金流量净额		1,168,322.30	300,447.91
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		2,494,455.61	-6,039,102.52
加：期初现金及现金等价物余额		2,786,449.81	8,825,552.33
六、期末现金及现金等价物余额		5,280,905.42	2,786,449.81

法定代表人：贺卫 主管会计工作负责人：贺卫 会计机构负责人：刘熙庆

(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		11,374,543.60	13,868,083.65
收到的税费返还		2,602.66	
收到其他与经营活动有关的现金		2,725,533.34	3,286,372.76
经营活动现金流入小计		14,102,679.60	17,154,456.41
购买商品、接受劳务支付的现金		6,930,809.21	10,835,550.31
支付给职工以及为职工支付的现金		1,500,898.92	1,229,650.41
支付的各项税费		328,157.46	323,346.72
支付其他与经营活动有关的现金		5,856,929.74	4,270,422.65
经营活动现金流出小计		14,616,795.33	16,658,970.09
经营活动产生的现金流量净额		-514,115.73	495,486.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,454.00	117,765.27
投资支付的现金		100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,050.19	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		126,504.19	117,765.27
投资活动产生的现金流量净额		-126,504.19	-117,765.27
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		1,000,000	
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		1,000,000	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,257.83	
支付其他与筹资活动有关的现金			179,962.38
筹资活动现金流出小计		22,257.83	179,962.38
筹资活动产生的现金流量净额		977,742.17	-179,962.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		337,122.25	197,758.67
加：期初现金及现金等价物余额		1,957,588.91	1,759,830.24
六、期末现金及现金等价物余额		2,294,711.16	1,957,588.91

(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	9,128,000							140,156.97			-79,794.92	1,889,981.93	11,078,343.98
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	9,128,000							140,156.97			-79,794.92	1,889,981.93	11,078,343.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								56,825.38		1,026,350.09	-625,129.00	458,046.47	
（一）综合收益总额										1,083,175.47	-86.81	1,083,088.66	
（二）所有者投入和减少资本												-625,042.19	-625,042.19
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								56,825.38			-56,825.38		

1. 提取盈余公积									56,825.38		-56,825.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	9,128,000								196,982.35		946,555.17	1,264,852.93	11,536,390.45

项目	2021 年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	润		
一、上年期末余额	9,128,000								140,156.97		249,776.43	1,288,718.49	10,806,651.89
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	9,128,000								140,156.97		249,776.43	1,288,718.49	10,806,651.89
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-	601,263.44	271,692.09
（一）综合收益总额											-	601,263.44	271,692.09
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	9,128,000							140,156.97		-79,794.92	1,889,981.93	11,078,343.98	

法定代表人：贺卫

主管会计工作负责人：贺卫

会计机构负责人：刘熙庆

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	9,128,000							140,156.97			246,128.54	9,514,285.51

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	9,128,000							140,156.97		246,128.54		9,514,285.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								56,825.38		511,428.43		568,253.81
（一）综合收益总额										568,253.81		568,253.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								56,825.38		-56,825.38		
1. 提取盈余公积								56,825.38		-56,825.38		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	9,128,000								196,982.35		757,556.97	10,082,539.32

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	9,128,000							140,156.97			483,997.23	9,752,154.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	9,128,000							140,156.97			483,997.23	9,752,154.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-	-237,868.69
（一）综合收益总额											-	-237,868.69

												237,868.69	
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期未余额	9,128,000								140,156.97		246,128.54	9,514,285.51

三、 财务报表附注

北京远大宏略科技股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京远大宏略科技股份有限公司(以下简称“远大宏略”)前身为北京远大宏略科技发展有限公司,于 2006 年 4 月 24 日经北京市工商行政管理局西城分局登记注册,有限公司取得注册号为 1101022952032 的《企业法人营业执照》,由杨倩莹、贺卫共同发起设立的有限公司正式成立。公司统一社会信用代码:91110102788630357L,并于 2015 年 4 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。股票简称:远大宏略,股票代码:832339。

截止 2022 年 12 月 31 日,注册资本为 912.8 万元,注册地址:北京市西城区德胜门外大街 11 号 1 幢 103 室。

经营范围:技术服务、转让;经济信息咨询(不含中介服务);网络技术服务;电脑图文设计(不含制作、加工、生产项目);技术进出口、代理进出口、货物进出口;设计、制作广告;仓储服务;货运代理;计算机系统服务;销售五金交电、金属材料、机械设备、机电设备、计算机软硬件、文化办公用品、工艺美术品、电子产品、通讯器材、日用品、服装鞋帽、家用电器、化妆品。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(二) 历史沿革

(1) 公司设立

2006 年 4 月,自然人杨倩莹、贺卫分别以货币资金 1.50 万元、1.50 万元出资共同设立了北京百年天意科技发展有限公司。2006 年 3 月 24 日,北京中润恒方会计师事务所有限责任公司出具了(2006)中润验字 G-1-0047 号《验资报告》,确认截至 2006 年 3 月 24 日,各股东出资均已足额缴纳,出资方式为货币。2006 年 4 月 24 日,经北京市工商行政管理局西城分局登记注册,有限公司取得注册号为 1101022952032 的《企业法人营业执照》,有限公司正式成立,注册资本为 3 万元,法定代表人为杨倩莹,住所为北京市西城区西交民巷 38 号乐鑫宾馆一层 3 号房。有限公司的经营范围为技术服务、转让;信息咨询(不含中介服务);网络技术服务;电脑图文设计(不含制作、加工、生产项目);技术进出口、代理进出口、货物进出口;广告设计、制作(仅限使用计算机进行制作)。

有限公司设立时股权结构如下:

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨倩莹	1.50	50.00	货币
2	贺卫	1.50	50.00	货币
合计		3.00	100.00	

(2) 有限公司第一次增加注册资本

2010年11月15日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本增加至50万元，其中杨倩莹新增出资23.5万元，贺卫新增出资23.5万元；同时将公司名称变更为北京远大宏略科技发展有限公司。2010年11月23日，北京兴昌华会计师事务所出具兴昌华验字（2010）第683号《验资报告》，确认截至2010年11月17日，各股东出资均已足额缴纳，出资方式为货币。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨倩莹	25.00	50.00	货币
2	贺卫	25.00	50.00	货币
合计		50.00	100.00	

(3) 第一次股权转让

2011年5月19日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以下事项，并一致同意放弃相关的优先受让权：股东贺卫将其持有的4万元出资（占有限公司注册资本的8.00%）无偿赠予李春雨，杨倩莹将其持有的4万元出资（占有限公司注册资本的8.00%）无偿赠予于洋。以上各方均签订了《股权转让协议》并已实际履行。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨倩莹	21.00	42.00	货币
2	贺卫	21.00	42.00	货币
3	李春雨	4.00	8.00	货币
4	于洋	4.00	8.00	货币
合计		50.00	100.00	

(4) 有限公司第二次股权转让

2012年5月7日，李春雨与贺卫签订了《股权转让协议》，约定李春雨将其持有的4万元出资（占有限公司注册资本的8.00%）无偿赠予贺卫。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	贺卫	25.00	50.00	货币
2	杨倩莹	21.00	42.00	货币
3	于洋	4.00	8.00	货币
合计		50.00	100.00	

(5) 有限公司第二次增加注册资本

2014年4月15日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将公司注册资本由50万元增至500万元，其中股东杨倩莹新增出资额人民币224万元，股东贺卫新增出资额人民币225万元，股东于洋新增出资额人民币1万元。2014年4月30日瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]第25020004号验资报告，确认截至2014年4月30日，各股东出资均已足额缴纳，出资方式为货币。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	贺卫	250.00	50.00	货币
2	杨倩莹	245.00	49.00	货币
3	于洋	5.00	1.00	货币
合计		500.00	100.00	

(6) 有限公司整体变更为股份公司

2014年6月26日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份有限公司，股份公司名称为北京远大宏略科技股份有限公司，公司的债权债务由变更设立的股份公司承继，确定审计和评估公司净资产的基准日为2014年8月31日。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年10月20日出具的瑞华审字[2014]第25020060号审计报告，截至2014年8月31日，有限公司经审计账面净资产为6,086,161.02元；根据北京中天华资产评估有限责任公司于2014年10月24日出具的中天华资评报字[2014]第1200号资产评估报告书，截至2014年8月31日，有限公司净资产评估值为609.49万元。公司股份总数依据上述有限公司经审计的净资产值折股，股本500万元，每股面值1元，折股后公司股东持股比例不变，净资产与注册资本之间的差额计入资本公积。

2014年10月28日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2014]第25020008号《验资报告》对股份公司整体变更的净资产折股进行验证，确认公司已收到全体股东缴纳的注册资本500万元。

有限公司整体变更为股份公司前，公司注册资本为500万元；有限公司整体变更为股份公司时，公司按照经审计的账面净资产608.62万元按照1.22:1的比例进行折股，折股

后公司注册资本仍为 500 万元，其余 108.62 万元计入资本公积，整体变更前后，公司注册资本金额未发生变化。

2014 年 11 月 14 日，北京远大宏略科技股份有限公司取得了北京市工商行政管理局西城分局颁发注册号为 110102009520325 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本 500 万元，法定代表人为杨倩莹，住所为北京市西城区德胜门外大街 11 号 1 幢 103 室，经营范围为技术服务、转让；经济信息咨询（不含中介服务）；网络技术服务；电脑图文设计（不含制作、加工、生产项目）；技术进出口、代理进出口、货物进出口；设计、制作广告；仓储服务；货运代理；销售计算机软硬件、文化办公用品、工艺美术品、电子产品、通讯器材、日用品、服装鞋帽、家用电器、化妆品。

股份公司股东及持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	贺卫	2,500,000.00	50.00	净资产
2	杨倩莹	2,450,000.00	49.00	净资产
3	于洋	50,000.00	1.00	净资产
合计		5,000,000.00	100.00	

（7）股份公司第一次变更注册资本

本公司于 2014 年 12 月 1 日召开 2014 年第三次临时股东大会，审议通过以每股一元的价格定向发行股份 60 万股，其中朱东平认购 25 万股，于洋认购 25 万股，刘熙庆认购 10 万股。公司股本由 500 万股增加至 560 万股。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	贺卫	2,500,000.00	44.64	净资产
2	杨倩莹	2,450,000.00	43.75	净资产
3	于洋	300,000.00	5.36	净资产+货币
4	朱东平	250,000.00	4.46	货币
5	刘熙庆	100,000.00	1.79	货币
合计		5,600,000.00	100.00	

（8）股份公司第二次变更注册资本

本公司于 2016 年 4 月 25 日召开 2015 年度股东大会，大会审议通过了《2015 年度利润分配方案》：以公司现有总股本 5,600,000.00 元为基数，向全体股东每 10 股送红股 6.3 股。分红前本公司总股本为 5,600,000.00 元，分红后总股本增至 9,128,000.00 元。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	贺卫	4,075,000.00	44.64
2	杨倩莹	3,993,500.00	43.75
3	于洋	489,000.00	5.36
4	朱平东	347,190.00	3.80
5	刘熙庆	163,000.00	1.79
6	高敏江	19,600.00	0.21
7	谢守芳	14,670.00	0.16
8	陈晓芳	11,000.00	0.12
9	张庆	4,890.00	0.05
10	于为学	3,260.00	0.04
11	管晓航	2,000.00	0.02
12	殷海宁	1,630.00	0.02
13	金光禹	1,630.00	0.02
14	周运南	1,630.00	0.02
合计		9,128,000.00	100.00

（9）截至 2022 年 12 月 31 日，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	贺卫	7,068,500.00	77.44
2	于洋	1,489,000.00	16.30
3	朱平东	347,190.00	3.80
4	刘熙庆	163,000.00	1.79
5	北京南山京石投资有限公司	16,300.00	0.18
6	陈晓芳	16,000.00	0.18
7	周运南	15,600.00	0.17
8	张庆	4,890.00	0.05
9	于为学	3,260.00	0.04
10	殷海宁	1,630.00	0.02
11	金光禹	1,630.00	0.02
12	陈坚	1,000.00	0.01
合计		9,128,000.00	100.00

（三）财务报表的批准报出

本财务报表已经公司全体董事于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

（四）合并报表范围

本公司2022年度纳入合并范围的子公司共2户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。
本公司本期合并范围比上期增加1户,减少1户,详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《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》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月不存在影响持续经营能力的重大疑虑事项。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

1. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

2. 营业周期

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

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性

的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相

关会计处理：

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

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

5. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属

于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

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

6. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别

的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

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

（1）债务工具

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

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

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

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

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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

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

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

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

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

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结

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

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

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

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

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

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

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

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 账龄组合：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

应收账款组合 2 其他组合：本组合为与政府机构、军队及下属关联公司的往来款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

项目	账龄	应收账款计提比例 (%)
账龄组合	1 年以内 (含 1 年, 下同)	1.00
	1-2 年	3.00
	2-3 年	5.00
	3-4 年	10.00
	4-5 年	30.00
	5 年以上	100.00
其他组合		不计提坏账准备

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

其他应收款组合 1 账龄组合：本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

其他应收款组合 2 其他组合：本组合为与政府机构、军队及下属关联公司的往来款项以及保证金、押金、备用金性质组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

项目	账龄	应收账款计提比例 (%)
账龄组合	1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00
	1-2 年	20.00
	2-3 年	30.00
	3-4 年	40.00
	4-5 年	50.00
	5 年以上	100.00
其他组合		不计提坏账准备

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和

金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

8. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。领用和发出时按个别认定法等计价。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

9. 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

10. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与

所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的

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

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

③收购少数股权

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

④长期股权投资的处置

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

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

分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

11. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

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

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

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

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

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

14. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以

后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

17. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

18. 收入

（1）收入确认适用的会计政策

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

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

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

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

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

（2）各类收入的具体确认方法

①平台服务收入

公司利用 DZL（大战略）代收货款数字化平台（以下简称“DZL 平台”），衔接电商与全国 EMS，解决上下游信息流、资金流与物流的各项需求。

利用 DZL 服务平台，为邮局提供代收货款业务综合管理服务，公司以收到邮局结算单为收入确认时点，按照公司收取的服务费确认收入。

利用 DZL 服务平台，为电商提供集订单管理、仓储管理、库存管理等为一体的综合性信息服务，公司以给电商实际返款日期为收入确认时点，按照公司收取的服务费确认收入。

②技术服务收入

本公司对外提供技术服务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。

③商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。商品交付客户并经客户签收后，确认客户已取得相关商品控制权，确认销售收入。

19. 合同成本

本集团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。

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。

20. 政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

21. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22. 所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

23. 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚

未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

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

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资

租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③ 租赁变更

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

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

24. 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计估计变更的内容

变更前：

应收账款组合 账龄组合

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 保证金、押金、备用金性质组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	1.00	5.00
1-2年	100.00	20.00
2-3年	100.00	30.00
3-4年	100.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

变更后:

应收账款组合1 账龄组合: 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

应收账款组合2 其他组合: 本组合为与政府机构、军队及下属关联公司的往来款项。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

项目	账龄	应收账款计提比例 (%)
账龄组合	1年以内 (含1年, 下同)	1.00
	1-2年	3.00
	2-3年	5.00
	3-4年	10.00
	4-5年	30.00
	5年以上	100.00
其他组合	不计提坏账准备	

其他应收款组合1 账龄组合: 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

其他应收款组合2 其他组合: 本组合为与政府机构、军队及下属关联公司的往来款项以及保证金、押金、备用金性质组合

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

项目	账龄	应收账款计提比例 (%)
账龄组合	1年以内 (含1年, 下同)	5.00
	1-2年	20.00
	2-3年	30.00
	3-4年	40.00
	4-5年	50.00
	5年以上	100.00

项目	账龄	应收账款计提比例 (%)
其他组合	不计提坏账准备	

(2) 会计估计变更的原因及适用时点

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、结合公司应收账款的实际回收及坏账的情况，为了更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，也使公司会计估计更加符合实际使用的情况，拟调整公司应收账款预期信用损失率。

适用时点：2022 年 10 月 1 日。

(3) 审批程序：本次会计估计变更，经 2023 年 4 月 26 日第四届董事会第二次会议审议通过。

(4) 受影响的报表项目名称

受影响的报表项目名称	影响金额
应收账款	增加 1,514,915.84
合同资产	增加 633,411.68
递延所得税资产	减少-263,193.77
所得税费用	增加 263,193.77
信用减值损失	减少-2,148,327.52
未分配利润	增加 1,885,133.75

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	6.00、13.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00

2、不同纳税主体所得税税率列示

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京远大宏略科技股份有限公司	15.00
北京轻风科技有限公司	20.00

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京智联空天科技有限公司	20.00

注：本公司作为现代服务行业，2022年度按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

1、本公司2022年12月1日，本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局、北京市税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为:GR202211003686的《高新技术证书》，证书有效期3年，减按15%税率征收企业所得税。

2、《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告2021年第24号)规定，所有增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；此项税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第13号)规定的税收优惠政策，执行期限延长至2021年12月31日。依据财政部 税务总局公告2022年第15号 关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告，本法规第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至2022年3月31日。自2022年4月1日至2022年12月31日，增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。

3、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)规定：“一、关于小型微利企业所得税减半政策有关事项(一)对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公告第一条自2021年1月1日起施行，2022年12月31日终止执行。”

六、合并财务报表项目注释

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

1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	191,622.57	115,354.54
银行存款	5,089,282.85	2,671,095.27
其他货币资金		
合计	5,280,905.42	2,786,449.81
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截止2022年12月31日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		40,000.00

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,138,224.69	4,942,214.21
1至2年	1,348,014.00	239,797.85
2至3年	213,311.60	
3至4年		
小计	2,699,550.29	5,182,012.06
减：坏账准备	57,792.01	289,219.99
合计	2,641,758.28	4,892,792.07

(2) 按坏账计提方法分类列式

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,699,550.29	100.00	57,792.01	2.14	2,641,758.28
其中：1.账龄组合	2,322,254.59	86.02	57,792.01	2.49	2,264,462.58
2.其他组合	377,295.70	13.98			377,295.70
合计	2,699,550.29	100.00	57,792.01	--	2,641,758.28

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,182,012.06	100.00	289,219.99	5.58	4,892,792.07
其中：1.账龄组合	5,182,012.06	100.00	289,219.99	5.58	4,892,792.07
合计	5,182,012.06	100.00	289,219.99	5.58	4,892,792.07

组合中，按账龄分析法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	807,092.99	8,070.93	1.00
1 至 2 年	1,301,850.00	39,055.50	3.00
2 至 3 年	213,311.60	10,665.58	5.00
合计	2,322,254.59	57,792.01	--

续:

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,942,214.21	49,422.14	1.00
1 至 2 年	239,797.85	239,797.85	100.00
合计	5,182,012.06	289,219.99	--

(3) 坏账准备变动情况表

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	289,219.99		231,427.98		57,792.01

(4) 期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
泰富输送技术股份有限公司	非关联方	1,216,800.00	12,168.00	45.07
顺丰医药供应链管理(北京)有限公司	非关联方	649,376.41	6,493.76	24.05
中国人民解放军 32161 部队	非关联方	141,900.00	1,419.00	5.26
苏州苏尔科环保工程有限公司	非关联方	130,000.00	1,300.00	4.82
中国邮政速递物流股份有限公司承德市分公司	非关联方	122,739.00	122,739.00	4.55
合计		2,260,815.41	144,119.76	83.75

4. 预付款项

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	971,161.37	99.99	1,423,544.42	99.30
1 至 2 年	100.00	0.01	10,000.00	0.70
2 至 3 年				

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3年以上				
合计	971,261.37	100.00	1,433,544.42	100.00

5. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	929,673.07	117,848.74
应收利息		
应收股利		
合计	929,673.07	117,848.74

(1) 其他应收款

①账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	893,673.07	78,848.74
1至2年	33,000.00	
2至3年		30,000.00
3至4年		3,000.00
4至5年		16,843.00
5年以上	14,268.00	3,000.00
小计	940,941.07	131,691.74
减：坏账准备	11,268.00	13,843.00
合计	929,673.07	117,848.74

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金及备用金	929,673.07	117,848.74
代垫款	11,268.00	13,843.00
小计	940,941.07	131,691.74
减：坏账准备	11,268.00	13,843.00
合计	929,673.07	117,848.74

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）	
年初余额	13,843.00			13,843.00
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	2,575.00			2,575.00
期末余额	11,268.00			11,268.00

④坏账准备变动情况表

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	13,843.00			2,575.00	11,268.00

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	114,224.89		114,224.89
库存商品	766,604.95		766,604.95
合计	880,829.84		880,829.84

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	138,681.99		138,681.99

7. 合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款	6,217,925.44	19,996.01	6,197,929.43

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款	1,017,200.44	113,132.00	904,068.44

8. 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税金	4,261.70	141,447.89
合计	4,261.70	141,447.89

9. 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	142,492.54	166,094.42

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值		
1、年初余额	700,183.49	700,183.49
2、本期增加金额	65,601.90	65,601.90
(1) 购置	65,601.90	65,601.90
3、本期减少金额		
4、期末余额	765,785.39	765,785.39
二、累计折旧		
1、年初余额	534,089.07	534,089.07
2、本期增加金额	89,203.78	89,203.78
(1) 计提	89,203.78	89,203.78
3、本期减少金额		
4、期末余额	623,292.85	623,292.85
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		

项目	办公及电子设备	合计
(1) 处置或报废		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	142,492.54	142,492.54
2、年初账面价值	166,094.42	166,094.42

10. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	658,189.68	658,189.68
2、本年增加金额	20,470.27	20,470.27
3、本年减少金额		
4、年末余额	678,659.95	678,659.95
二、累计折旧		
1、年初余额	172,604.83	172,604.83
2、本年增加金额	180,528.80	180,528.80
(1) 计提	180,528.80	180,528.80
3、本年减少金额		
4、年末余额	353,133.63	353,133.63
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	325,526.32	325,526.32
2、年初账面价值	485,584.85	485,584.85

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	2,451,941.82	2,451,941.82

项目	专利权	合计
2、本期增加金额	566,037.74	635,198.29
(1) 购置		
(2) 内部研发	566,037.74	635,198.29
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	3,017,979.56	3,087,140.11
二、累计摊销		
1、年初余额	521,998.16	521,998.16
2、本期增加金额	294,108.26	294,108.26
(1) 计提	294,108.26	294,108.26
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	816,106.42	816,106.42
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	2,201,873.14	2,271,033.69
2、年初账面价值	1,929,943.66	1,929,943.66

12. 开发支出

项 目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
线缆表皮质量检测	69,160.55			69,160.55		-
智慧建工	566,037.74			566,037.74		-
PLC 控制系统		2,022,743.41			2,022,743.41	-
自动打码熔套装置		377,358.48				377,358.48
热缩打标下线装置		66,037.74				66,037.74
合计	635,198.29	2,466,139.63	-	635,198.29	2,022,743.41	443,396.22

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	69,060.01	10,208.55	303,062.99	44,176.41
合同资产减值准备	19,996.01	1,279.40	113,132.00	6,169.80
合计	89,056.02	11,487.95	416,194.99	50,346.21

14. 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	1,700,000.00	490,000.00

15. 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款	3,920,555.37	524,453.47
服务费		264,754.54
合计	3,920,555.37	789,208.01

16. 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
已收款未履约合同	340,000.00	100,000.00

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		2,751,043.51	2,751,043.51	
二、离职后福利-设定提存计划		204,238.35	204,238.35	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		2,955,281.86	2,955,281.86	

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,624,787.11	2,624,787.11	
2、职工福利费				
3、社会保险费		126,256.40	126,256.40	
其中：医疗保险费		111,402.63	111,402.63	
工伤保险费		4,951.40	4,951.40	
生育保险费		9,902.37	9,902.37	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		2,751,043.51	2,751,043.51	

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		198,049.12	198,049.12	
2、失业保险费		6,189.23	6,189.23	
合计		204,238.35	204,238.35	

18. 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	357,667.78	500,908.90
企业所得税		19,728.30
个人所得税	3,770.87	2,741.02
城市维护建设税	11,429.77	10,081.11
教育费附加	8,164.13	7,103.30
合计	381,032.55	540,562.63

19. 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	1,844,573.60	352,400.64
应付利息		
应付股利		
合计	1,844,573.60	352,400.64

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	1,842,172.96	350,000.00
其他	2,400.64	2,400.64
合计	1,844,573.60	352,400.64

20. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的租赁负债（附注六、21）	214,793.81	190,605.32
合 计	214,793.81	190,605.32

21. 租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
房屋租赁	463,493.31				154,650.00	308,843.31
减：一年内到期的租赁负债（附注六、19）	190,605.32		24,188.49			214,793.81
合计	272,887.99	-	-24,188.49		154,650.00	94,049.50

22. 股本

项目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	9,128,000.00						9,128,000.00

23. 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	140,156.97	56,825.38		196,982.35

注：本公司法定盈余公积按净利润的 10.00%提取。

24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-79,794.92	249,776.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-79,794.92	249,776.43
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,083,175.47	-329,571.35
减：提取法定盈余公积	56,825.38	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	946,555.17	-79,794.92

25. 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,405,814.89	12,295,609.77	41,108,392.55	34,262,635.32

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
平台服务	2,626,401.82	1,258,424.19	3,808,462.72	2,303,438.04
技术服务	5,253,354.60	2,950,781.27	703,823.66	144,015.49
汽车销售				
军工项目	7,471,362.25	5,585,909.56	33,310,731.80	30,014,054.94
产品销售	1,043,159.04	732,751.34	1,028,737.23	796,702.09
智能制造	2,011,537.18	1,767,743.41	2,256,637.14	1,004,424.76
合计	18,405,814.89	12,295,609.77	41,108,392.55	34,262,635.32

26. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	15,470.56	30,501.26
教育费附加	11,050.39	21,887.31
印花税	1,587.94	12,084.32
合计	28,108.89	64,472.89

27. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	532,943.26	519,187.16

28. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	1,158,847.14	770,918.16
办公费	604,752.77	829,131.30
折旧与摊销	309,140.46	764,353.65
咨询及中介机构服务费	367,193.64	372,950.60
差旅费	62,549.96	309,955.16
通讯费	17,570.73	28,224.56
广告宣传费		50,000.00
技术服务费		25,000.00
合计	2,520,054.70	3,150,533.43

29. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,598,224.83	738,510.87
折旧与摊销	574,484.71	37,669.78

项目	本期金额	上期金额
其他	200,597.26	653,539.82
合计	2,373,306.80	1,429,720.47

30. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	41,677.70	34,544.77
减：利息收入	6,248.22	28,142.87
手续费	11,768.05	32,843.15
合计	47,197.53	39,245.05

31. 其他收益

项目	本期金额	上期金额
附加税返还	13,654.73	
个税手续费返还	618.39	394.27
利息贴息	402,357.30	
其他		31.49
合计	416,630.42	425.76

32. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置子公司的投资收益	-233,738.29	
合计	-233,738.29	

33. 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	324,563.97	-235,537.98

34. 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
开发支出处置利得或损失		-1,152,810.71	
合计		-1,152,810.71	

35. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常经营无关补助		12,720.00	
其他	192.69	255.95	192.69
合计	192.69	12,975.95	192.69

其中，补助明细如下：

项目	本期金额	上期金额	与收益相关
扶持资金		12,720.00	
合计		12,720.00	

36. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金		400.00	
其他			
合计		400.00	

37. 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	-5,317.93	18,846.32
递延所得税	38,472.00	-23,287.16
合计	33,154.07	-4,440.84

38. 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息	6,248.22	28,142.87
政府补贴	416,630.42	12,720.00
其他往来收款	6,277,818.02	10,279,847.55
合计	6,700,696.66	10,320,710.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	2,191,855.46	2,073,336.82
往来款	10,507,179.75	16,522,023.47
合计	12,699,035.21	18,595,360.29

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置子公司	21,134.07	
合计	21,134.07	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁负债中支付的房租		179,962.38
合计		179,962.38

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,083,088.66	271,692.09
加：资产减值准备		
信用减值准备	-324,563.97	235,537.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,203.78	277,293.60
无形资产摊销	294,108.26	524,729.83
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,152,810.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,677.70	34,544.77
投资损失（收益以“-”号填列）	233,738.29	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	38,858.26	-23,287.16
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）	-742,147.85	193,128.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,889,675.37	-2,569,647.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,577,531.33	-6,131,913.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,401,819.09	-6,035,110.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
以非货币性资产进行投资		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,280,905.42	2,786,449.81
减：现金的期初余额	2,786,449.81	8,825,552.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	2,494,455.61	-6,039,102.52

(2) 披露现金和现金等价物的有关信息

项目	期末	期初
一、现金	5,280,905.42	2,786,449.81
其中：库存现金	191,622.57	115,354.54
可随时用于支付的银行存款	5,089,282.85	2,671,095.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,280,905.42	2,786,449.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、合并范围的变更

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京车语科技有限公司	700,000.00	100	转让	2022.7.31	2022年7月完成 股东工商变更手续	-233,738.29

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京轻风科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用	100.00		投资设立
北京智联空天科技有限公司	北京	北京	军工项目服务	54.55		投资设立

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司

本公司为自然人控股，实际控制人为贺卫。

2、本公司的子公司

见附注八、在其他主体中的权益。

3、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
邓浩洋	董事
李金旺	董事
李海亮	董事
刘熙庆	董事,董事会秘书,副总经理、财务总监,持有本公司股份 1.79%
于洋	监事会主席,持有本公司股份 16.31%
张景佩	监事
陈粼琳	职工监事
段缙	董事李海亮配偶
北京四季阳光园林绿化有限公司	于洋投资企业持股 50.73%
北京航根恒机械设备租赁有限公司	于洋在该公司担任监事

4、关联方交易情况

(1) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	875,164.39	948,162.08

5、披露关联方应收、应付款项

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款:		
段缙	1,600,000.00	350,000.00
合计		

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日,本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		40,000.00

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	897,799.69	3,659,163.96
1至2年	1,251,700.00	239,797.85
2至3年	213,311.60	
小计	2,362,811.29	3,898,961.81
减：坏账准备	56,287.51	276,389.49
合计	2,306,523.78	3,622,572.32

(2) 按坏账计提方法分类列式

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,362,811.29	100.00	56,287.51	2.38	2,306,523.78
其中：1.账龄组合	2,272,104.59	96.14	56,287.51	2.48	2,215,817.08
2.其他组合	90,706.70	3.84			90,706.70
合计	2,362,811.29	--	269,357.60	--	2,306,523.78

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,898,961.81	100.00	276,389.49	7.09	3,622,572.32

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：1.账龄组合	3,898,961.81	100.00	276,389.49	7.09	3,622,572.32
合计	3,898,961.81	100.00	276,389.49	7.09	3,622,572.32

组合中，按账龄分析法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	807,092.99	8,070.93	1.00
1 至 2 年	1,251,700.00	37,551.00	3.00
2 至 3 年	213,311.60	10,665.58	5.00
合计	2,272,104.59	56,287.51	

(续)

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,659,163.96	36,591.64	1.00
1 至 2 年	239,797.85	239,797.85	100.00
合计	3,898,961.81	276,389.49	

(3) 坏账准备变动情况表

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	276,389.49		220,101.98		56,287.51

(4) 期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
泰富输送技术股份有限公司	非关联方	1,216,800.00	12,168.00	51.50
顺丰医药供应链管理(北京)有限公司	非关联方	649,376.41	6,493.76	27.48
苏州苏尔科环保工程有限公司	非关联方	130,000.00	1,300.00	5.50
中国邮政速递物流股份有限公司承德市分公司	非关联方	122,739.00	122,739.00	5.19
空军研究院系统工程研究所	非关联方	68,670.00	686.70	2.91
合计		2,187,585.41	143,387.46	92.58

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	696,053.07	39,848.74
应收利息		
应收股利		
合计	696,053.07	39,848.74

(1) 其他应收款

①账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	693,053.07	36,848.74
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		11,268.00
5年以上	14,268.00	3,000.00
小计	707,321.07	51,116.74
减：坏账准备	11,268.00	11,268.00
合计	696,053.07	39,848.74

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金或保证金	696,053.07	39,848.74
代垫款	11,268.00	11,268.00
小计	707,321.07	51,116.74
减：坏账准备	11,268.00	11,268.00
合计	696,053.07	39,848.74

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）	
年初余额	11,268.00			11,268.00
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				

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）	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	11,268.00			11,268.00

④坏账准备变动情况表

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	11,268.00				11,268.00

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,300,000.00		1,300,000.00	1,888,949.81		1,888,949.81
合计	1,300,000.00		1,300,000.00	1,888,949.81		1,888,949.81

(2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
北京车语科技有限公司	688,949.81		688,949.81			
北京轻风科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
北京智联空天科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
合计	1,888,949.81	100,000.00	688,949.81	1,300,000.00		

5、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	11,255,086.42	8,052,927.54	14,498,392.40	11,005,201.86

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	
	收入	成本
1. 主营业务小计		
其中：平台服务收入	2,626,401.82	1,258,424.19
技术服务收入	1,548,027.94	1,032,455.44
军工项目收入	5,069,119.48	3,994,304.50
产品销售收入		
智能制造收入	2,011,537.18	1,767,743.41
合计	11,255,086.42	8,052,927.54

续：

项目	上期金额	
	收入	成本
1. 主营业务小计		
其中：平台服务收入	3,808,462.72	2,303,438.04
军工项目收入	7,074,664.22	7,070,213.13
智能制造	2,256,637.14	1,004,424.76
技术服务	1,358,628.32	627,125.93
合计	14,498,392.40	11,005,201.86

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	-233,738.29
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	215.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	-233,523.11
减：非经常性损益的所得税影响数	-
非经常性损益净额	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	2.95

项目	本期金额
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-233,526.06

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.13%	0.1187	0.1187
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	13.53%	0.1442	0.1442

北京远大宏略科技股份有限公司

二〇二三年四月二十六日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董秘办公室