



东方世纪

NEEQ : 872986

东方世纪科技股份有限公司



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人张伟锋、主管会计工作负责人李玲霞及会计机构负责人（会计主管人员）李玲霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节 公司概况5

第二节 会计数据和经营情况6

第三节 重大事件14

第四节 股份变动及股东情况15

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况18

第六节 财务会计报告20

附件 I 会计信息调整及差异情况90

附件 II 融资情况90

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
东方世纪、公司、本公司	指	东方世纪科技股份有限公司
东路智能	指	公司的子公司，郑州东路智能科技有限公司
东方世纪（北京）	指	公司的子公司，东方世纪科技（北京）有限公司
云识物联	指	公司的控股子公司，河南云识物联网科技有限公司
众志成	指	河南众志成企业管理中心（有限合伙）
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
报告期初	指	2023 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、万元
智能交通系统	指	又称智能运输系统，是将先进的科学技术（信息技术、计算机技术、数据通信技术、传感器技术、电子控制技术、自动控制理论、运筹学、人工智能等）有效地综合运用于交通运输、服务控制和车辆制造，加强车辆、道路、使用者三者之间的联系，从而形成一种保障安全、提高效率、改善环境、节约能源的综合运输系统。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	东方世纪科技股份有限公司		
英文名称及缩写	East Century Technology Co.,Ltd		
法定代表人	张伟锋	成立时间	2008 年 7 月 14 日
控股股东	控股股东为（张伟锋）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张伟锋），一致行动人为（邱艳艳、众志成）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-信息系统集成服务服务（I652）-信息系统集成（I6520）		
主要产品与服务项目	智能交通产品与系统集成项目的开发、设计、销售及技术服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	东方世纪	证券代码	872986
挂牌时间	2018 年 10 月 8 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	50,022,759
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	李玲霞	联系地址	河南省郑州市高新技术开发区电厂路 80 号 161 幢 12 层 74 号房
电话	0371-86080707	电子邮箱	Lilingxia@hndfsj.com
传真	0371-86062877		
公司办公地址	河南省郑州市高新技术开发区电厂路 80 号 161 幢 12 层 74 号房	邮政编码	450000
公司网址	www.dfsj.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91410100678050351U		
注册地址	河南省郑州市高新技术开发区电厂路 80 号 161 幢 12 层 74 号房		
注册资本（元）	50,022,759	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式与经营计划

公司主营业务聚焦于智能交通系统集成、智能硬件产品研发及销售、智能交通技术开发及维护服务。公司以软件开发及智能化硬件为核心，以智能交通解决方案和智能运行维护为触手，围绕智能交通产业链精心布局业务结构，致力于打造成为国内一流的智能交通整体解决方案与服务的提供商。

公司通过设计具体项目方案（包括项目实施技术方案、项目实施施工方案）、项目现场实施（包括软硬件安装调试等）、系统线上及线下智慧化运维服务、软件开发及技术服务、系统测试与试运行、客户操作人员培训及售后服务等工作，提供整体解决方案。

报告期内，公司通过出售整体解决方案、提供运维服务、销售软件产品、硬件产品、提供技术服务等获取收入。

报告期内，公司各项生产经营工作均正常开展。2023 年上半年公司实现收入 1290.99 万元，同比上期增加 146.21%。受行业季节及周期性影响，公司上半年实现净利润-780.20 万元，同比下滑 49.15%。

在技术创新方面，报告期内公司持续对产品研发进行投入，2023 年上半年研发费用投入 392.54 万元，较去年同期增长 6.1%，公司各项研发与创新工作按计划顺利开展。

在管理和核算体系方面，公司持续整合全国资源。公司继续执行基于开放式预算的增量绩效管理模式，全面优化绩效管理体制；强化财务数据精细化核算及经营分析预警能力，提升财务决策能力；优化业务流程，对整体授权体系进行了完善。

在人才的开发和培养方面，公司积极拓展人才引进渠道，吸引培养以及稳定优秀人才，不断加大内部人才的发掘和培养力度，培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术型人才。为促进公司战略目标及阶段经营管理目标达成，公开公正公平考察员工工作表现，形成奖优罚劣的氛围，不断提升员工内驱力及组织活力，同时为职级调整、薪酬调整、岗位调整、评优选先、人才培养、奖金发放等提供依据，公司制定了《绩效管理制度》、《PBC 绩效管理方案》，并分层分类开展。同时公司不断改善工作环境，创造积极向上的企业文化，保证有业绩、有能力的骨干不断晋升。

（二） 行业情况

1、行业监管部门和管理体制

公路智能化行业的行政主管部门为交通部和住建部，其主要负责：第一、行业法规、政策、发展战略制定和监督执行；第二、行业技术标准和规范的制定；第三、组织行业技术开发、研究成果的鉴定、推动行业技术发展。

根据住建部于 2015 年 1 月 22 日发布的《建筑业企业资质管理规定》【中华人民共和国住房和城乡建设部令第 22 号】，我国对从事公路交通工程专业承包的企业实行资质管理。自 2015 年 1 月 1 日起，根据住建部《建筑业企业资质标准》【建市（2014）159 号】的规定，公路交通工程专业承包资质调整为公路安全设施、公路机电工程两个分项，并分为一级、二级等两个级别，其中公路安全设施分项资质为原交通安全设施资质，公路机电工程分项资质为原通信、监控、收费综合系统工程资质；原有的通信系统工程、监控系统工程、收费系统工程 3 类单项资质统一划分为电子与智能化工程专业承包资质。

另外，信息系统集成工作由工信部及地方各级信息产业管理部门归口管理，其主要负责提出新型工业化发展战略和政策、制定并组织实施工业和通信业的行业规划和产业政策、负责提出工业、通信业和信息化固定资产投资规模和方向等。我国对从事计算机信息系统集成业务的企业实行资质管理，并分为一级、二级、三级、四级等四个级别。

从行业监管部门及管理体制看，报告期内公司所处行业无重大变动。

2、行业周期性、区域性特点

智能公路行业主要客户为各种交通基础设施的拥有者和运营者，包括各省高速集团、企业化运营的园区、各地政府、交通管理部门、道路规划和建设管理部门等。智能交通管理系统的建设，目前大多采取招投标的方式进行。项目实施、验收、收款主要集中于下半年。上述情形使得本行业的经营特点具有周期性和季节性特征。同时由于我国不同地区经济发展和技术发展水平不平衡，导致目前我国智能交通管理系统的投资、建设在各地发展不均衡，智慧交通业务会体现出一定的区域性特点。

基于以上行业特点，公司可能会在全国市场拓展过程中遇到阻碍。

3、行业主要法律法规及政策

继 2019 年 9 月国务院推出《交通强国建设纲要》后，2021 年 9 月 26 日，交通运输部发布了《交通运输领域新型基础设施建设行动方案（2021-2025 年）》，明确提出了智慧公路建设行动，包括但不限于提升公路智能化管理水平、提升公路智慧化服务水平。

在各项政策加持下，智慧公路行业数字化智能化转型升级需求不断涌现，新兴技术与产业场景加速融合，数据智能与业务智能效用快速展现，以智能网联为代表的新一代示范项目在全国加速落地，运营服务等创新业务模式不断涌现，智慧公路行业进入加速变革期。

从行业政策来看，国家在推进智慧交通行业发展方面政策频出，要求推动大数据、互联网、人工智能等新技术与交通行业深度融合，推进数据资源赋能交通发展，构建综合交通大数据中心体系。并且所有的政策规划均是中长期计划，直至 2035 年建成交通强国。

综合以上来看，公司所处行业政策无重大变化，行业市场规模空间巨大，长期来看均有利于公司未来的经营发展。

（三） 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
详细情况	2022 年 6 月 15 日，公司经河南省工业和信息化厅认定为省级“专精特新”企业，有效期三年；2019 年 10 月 31 日，经公司申请，河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局综合评审，公司通过了“高新技术企业”认定，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,909,877.53	5,243,343.52	146.21%
毛利率%	26.14%	21.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,764,659.93	-5,231,103.80	-48.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,254,008.81	-9,268,823.25	10.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公	-14.70%	-8.27%	-

司股东的净利润计算)			
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)	-15.63%	-14.66%	-
基本每股收益	-0.16	-0.10	-48.37%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	101,653,786.29	104,621,291.41	-2.84%
负债总计	52,747,932.43	47,913,492.45	10.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,943,139.03	56,707,798.96	-13.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.98	1.13	-13.27%
资产负债率%(母公司)	49.65%	44.73%	-
资产负债率%(合并)	51.89%	45.80%	-
流动比率	1.99	2.30	-
利息保障倍数	-22.85	-13.39	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,076,636.33	-12,169,922.92	-7.45%
应收账款周转率	0.29	0.11	-
存货周转率	0.93	0.46	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.84%	-12.72%	-
营业收入增长率%	146.21%	-74.96%	-
净利润增长率%	-49.15%	135.66%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	32,706,107.49	32.17%	41,464,893.65	39.63%	-21.12%
应收票据	300,000.00	0.30%	0.00	0.00%	-
应收账款	43,278,429.68	42.57%	43,500,444.01	41.58%	-0.51%
预付款项	2,389,534.60	2.35%	477,958.28	0.46%	399.95%
存货	12,451,142.02	12.25%	8,096,109.43	7.74%	53.79%
使用权资产		0.00%	19,169.47	0.02%	-100.00%
资产总计	101,653,786.29	-	104,621,291.41	-	-2.84%
短期借款	16,422,004.43	16.15%	12,419,719.72	11.87%	32.23%
应付票据	971,737.00	0.96%	477,015.10	0.46%	103.71%

合同负债	841,646.41	0.83%	142,268.14	0.14%	491.59%
应交税费	48,801.63	0.05%	325,047.13	0.31%	-84.99%
其他应付款	1,089,669.11	1.07%	511,309.15	0.49%	113.11%
负债合计	52,747,932.43	51.89%	47,913,492.45	45.80%	10.09%
未分配利润	-7,378,260.29	-7.26%	386,399.64	0.37%	-2,009.49%
负债和所有者权益总计	101,653,786.29	100.00%	104,621,291.41	100.00%	-2.84%

项目重大变动原因：

1. 应收票据较上年期末增加30万元，主要是公司收到客户银行承兑汇票所致；
2. 预付款项较上年期末增加191.16万元，同比增加399.95%，主要是项目启动预付货款所致；
3. 存货较上年期末增加435.5万元，同比增加53.79%，主要是在建项目备货所致；
4. 使用权资产较上年期末减少1.92万元，同比减少100.00%，主要是摊销完毕所致；
5. 短期借款较上年期末增加400.23万元，同比增加32.23%，主要是银行授信增加所致；
6. 应付票据较上年期末增加49.47万元，同比增加103.71%，主要是本期多用银行承兑支付所致；
7. 合同负债较上年期末增加69.94万元，同比增加491.59%，主要是在建项目履约未完成所致；
8. 应交税费较上年期末减少27.62万元，同比减少84.99%，主要是本期末应交增值税减少所致；
9. 其他应付款较上年期末增加57.84万元，同比增加113.11%，主要是期末应付报销款增加所致；
10. 未分配利润较上年期末减少776.47万元，同比减少2009.49%，主要是2023年上半年持续亏损所致。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	12,909,877.53	-	5,243,343.52	-	146.21%
营业成本	9,535,608.81	73.86%	4,137,303.84	78.91%	130.48%
毛利率	26.14%	-	21.09%	-	-
财务费用	326,937.78	2.53%	144,813.08	2.76%	125.77%
信用减值损失	3,104.57	0.02%	1,411,495.01	26.92%	-99.78%
资产减值损失	117.56	0.00%	92,142.70	1.76%	-99.87%
其他收益	212,559.85	1.65%	383,424.70	7.31%	-44.56%
投资收益	282,268.70	2.19%	510,579.39	9.74%	-44.72%
营业外收入	230.18	0.00%	1,559,990.11	29.75%	-99.99%
营业外支出	150.00	0.00%	1,065.14	0.02%	-85.92%
净利润	-7,802,031.62	-60.43%	-5,231,103.80	-99.77%	-49.15%

项目重大变动原因：

1. 收入本期较上年同期增加额766.65万元，同比增加146.21%，主要是上半年订单增加所致；
2. 成本本期较上年同期增加额539.83万元，同比增加130.48%，主要是收入增加成本同比增加所致；
4. 财务费用本期较上年同期增加额18.21万元，同比增加125.77%，主要是贷款利息增加所致；
6. 信用减值损失本期较上年同期减少额140.84万元，同比降低99.78%，主要是收回应收账款，转回计

提坏账准备引起；

7、资产减值损失本期较上年同期减少额 9.20万元，同比降低99.87%，主要系合同资产收回，坏账准备冲回所致。

5、其他收益本期较上年同期减少额17.09 万元，同比降低44.56%，主要是政府补贴减少引起；

9、营业外收入本期较上年同期减少额155.98万元，同比减少99.99%，主要是应收账款违约金减少所致；

10、营业外支出本期较上年同期减少额0.09万元，同比降低85.92%，主要是处置非流动资产减少引起；

13、净利润本期较上年同期减少额257.09万元，同比降低49.15%，主要是非经常性损益项目减少以及加大市场开拓力度各项费用增加所致；

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	12,909,877.53	5,243,343.52	146.21%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	9,535,608.81	4,137,303.84	130.48%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
系统集成收入	4,765,142.20	3,057,957.54	35.83%	248.92%	193.65%	12.08%
技术服务收入	3,356,518.55	2,499,586.24	25.53%	49.16%	23.63%	15.38%
商品销售收入	4,788,216.78	3,978,065.03	16.92%	194.23%	270.39%	-17.08%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司业务趋于稳定，订单逐步增加，故相比上年同期，公司收入规模持续增加。同时受市场竞争影响，公司在产品销售的同时，也承接含自有产品的系统集成业务，从而集成收入规模占比增加。

（三） 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	-13,076,636.33	-12,169,922.92	-7.45%
投资活动产生的现金流量净额	267,671.36	274,029.39	-2.32%
筹资活动产生的现金流量净额	3,112,347.41	1,864,077.72	66.96%

现金流量分析：

报告期内，由于收入确认少，且受整体经营环境影响，回款周期拉长，导致公司上半年经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低。同时为了保证公司日常经营，公司新增银行贷款融资，上半年筹资活动产生的现金流量净额增加 66.96%。

四、 投资状况分析

(一) 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
郑州东路智能科技有限公司	控股子公司	智能产品技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；	10,000,000	1,838,220.76	282,238.28	94,867.26	-354,351.87
东方世纪科技（北京）有限公司	控股子公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；	10,000,000	83,878.10	56,106.85	0	-247,532.87
河南云识物联网科技有限公司	控股子公司	物联网技术研发、技术服务、技术转让及技术推广服务	5,010,000	1,400,505.51	-123,707.75	117,953.97	-123,994.83

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河南云识物联网科技有限公司	增资并购取得	云识物联可补充公司在智慧停车硬件方面的空缺，预计 23 年整体可实

		现盈利，对公司经营及业绩均有较好的补充和正面影响
--	--	--------------------------

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
国家政策风险	智能交通与城镇公路、高速公路等道路建设密切相关，此类工程建设多由政府有关部门规划，其中政策性影响、建设规划影响等方面对智能交通系统的运用起决定性作用，道路的新建及改扩建的数量直接影响智能交通产业的产能及收益。如果未来国家宏观经济政策出现重大调整，交通领域的基础设施投资建设规模减少，可能造成公司收入和利润规模下降。 应对措施：未来期间，公司实时关注国家宏观经济政策及相关部门出台的规章制度，在响应国家政策的同时，积极主动地调整公司发展战略规划。
市场竞争风险	随着智能交通行业逐渐成熟，越来越多的大型企业及地方国企进入智能交通行业。随着这些企业的介入，智能交通市场竞争区域特征明显，呈现区域分割建设的特征。伴随我国交通智能化、信息化的步伐不断加快和规模不断扩大，行业将面临更为激烈的竞争，因竞争引起市场拓展不足，产品毛利下降等，均可能造成收入和利润规模下降。 应对措施：未来期间，公司将继续加大科研投入，持续提高自主研发产品的能力。同时公司除高速公路产品外，还拓展了干线业务及综合交通及执法业务的相关产品，除了本土区域外，增加了全国业务市场的拓展。
应收账款金额较大的风险	截至 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款净值 4327.84 万元，占总资产比例为 42.57%，相对较高。其原因主要是宏观经济环境影响，客户付款进度缓慢，从而导致公司应收账款回收进度放缓。公司应收账款总额占比相对较高，若发生坏账，将对公司经营产生不利影响。 应对措施：公司一直在加强应收账款的日常管理：包括不限于建立应收账款核算办法及考核办法、确定最佳应收账款的机会成本、制定科学合理的信用政策、严格赊销手续管理、采取灵活营销策略和回款政策。同时公司加强了使用法律手段进行维

	权，从而确保款项的收回。
实际控制人不当控制的风险	自然人张伟锋先生直接持有股份公司 72.52%的股份，且担任公司董事长兼总经理，在公司重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免上均可施予重大影响，被认定为公司的控股股东、实际控制人。若张伟锋先生利用其实际控制地位对公司的经营决策、财务、人事等进行不当控制，可能产生损害公司利益的风险。 应对措施：未来期间，通过健全法人治理结构和规章制度体系，公司在组织结构和制度体系上严格管控公司控股股东、实际控制人的行为，切实保护债权人以及其他第三方的合法利益。
经营亏损的风险	报告期内，公司实现营业收入 1290.99 万元,净利润-780.20 万元,虽然收入同比增长，但是净利润仍然为亏损状态。公司上半年为行业淡季，收入确认主要集中在下半年，从而导致 2023 年上半年亏损。但是如果未来公司的产品服务不能持续保持先进性、客户回款延迟、业务模式及所处市场的宏观政策受到不利影响，公司可能会面临持续亏损的风险。 应对措施：公司近年已持续在全国开展业务，未来将持续在全国进行业务拓展。截至目前，公司已经形成包括河北、湖北、川渝、湖南等除河南本土以外的其他省市的公路交通相关业务。除此之外，公司还加强了对干线业务、综合交通执法业务的研发及市场投入，争取多条业务线同步开展，保证新产品的持续推出，增加公司竞争优势，扩大业务规模。
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

第三节 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	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
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	☐ 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	三. 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	☐ 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	

二、 重大事件详情

(一) 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

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	0	0
销售产品、商品, 提供劳务	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
提供担保	15,000,000	5,000,000
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司向广发银行申请授信 500 万元，并由公司董事会审议通过《关于申请银行授信暨偶发性关联交易》的议案，由公司实际控制人及配偶为公司无偿提供担保。

此项关联交易由公司实际控制人及配偶无偿为公司提供担保，有效的保证了公司的持续运营，对公司生产经营无重大不利影响。

（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	2018 年 4 月 2 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018 年 4 月 2 日		挂牌	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	2018 年 4 月 2 日		挂牌	其他承诺（规范投标及承揽行为）	其他（规范投标及承揽行为）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

为避免同业竞争的不当行为，公司董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上股东在申请挂牌时出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内上述人员不存在违背承诺事项的情形。

为了规范投标行为，公司及控股股东、实际控制人在挂牌时出具《规范投标及承揽工程行为的承诺》，报告期内公司未出现违背承诺事项的情形。

第四节 股份变动及股东情况

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	22,814,350	45.61%		22,814,350	45.61%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	9,069,469	18.13%		9,069,469	18.13%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	27,208,409	54.39%		27,208,409	54.39%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	27,208,409	54.39%		27,208,409	54.39%
	核心员工					
总股本		50,022,759	-	0	50,022,759	-
普通股股东人数		49				

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	张伟锋	36,277,878		36,277,878	72.5227%	27,208,409	9,069,469	0	0
2	河南众志成城企业管理中心（有限合伙）	9,094,890		9,094,890	18.1815%	0	9,094,890	0	0
3	河南高创正禾创新创业投资基金（有限合伙）	2,548,309		2,548,309	5.0943%	0	2,548,309	0	0
4	鹤壁市润众企业管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000		2,000,000	3.9982%	0	2,000,000	0	0
5	李留庆	26,884	300	27,184	0.0543%	0	26,884		
6	刘冬	10,305		10,305	0.0206%	0	10,305		
7	沐石企业管理咨询有限公司	7,532		7,532	0.0151%	0	8,233		
8	李贞景	7,132		7,132	0.0143%	0	7,532		

9	程静丽	3,866		3,866	0.0077%	0	3,866		
10	刘彩霞	1,883		1,883	0.0038%	0	1,883		
合计		49,978,679	-	49,978,979	99.9125%	27,208,409	22,771,371	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
公司股东张伟锋为河南众志成企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，刘冬为鹤壁市润众企业管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，同时为河南高创正禾创新创业投资基金（有限合伙）合伙人。除此之外，其他股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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
张伟锋	董事长、董事、总经理	男	1981 年 4 月	2020 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 28 日
连宏伟	董事、副总经理	男	1980 年 8 月	2020 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 28 日
李玲霞	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1988 年 7 月	2020 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 28 日
王东兴	董事	男	1975 年 12 月	2020 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 28 日
靳冰冰	董事	男	1985 年 9 月	2020 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 28 日
刘存阳	董事	男	1979 年 12 月	2020 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 28 日
蒋辉	董事	男	1979 年 10 月	2020 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 28 日
王晨露	监事、监事会主席	女	1987 年 2 月	2021 年 8 月 4 日	2023 年 12 月 28 日
刘建涛	职工代表监事	男	1987 年 1 月	2020 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 28 日
方抗	监事	男	1989 年 10 月	2021 年 8 月 4 日	2023 年 12 月 28 日
王广义	副总经理	男	1980 年 11 月	2023 年 6 月 26 日	2023 年 12 月 28 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员与控股股东及实际控制人张伟锋先生不存在关联关系。公司董事蒋辉系公司股东河南高创正禾创新创业投资基金（有限合伙）母基金任职员工。

（二） 持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	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
----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

张伟锋	36,277,878	0	36,277,878	72.52%	0	0
王广义		1,000	1,000	0.0020%	0	0
合计	36,277,878	-	36,278,878	72.5220%	0	0

（三） 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
冯卫杰	副总经理	离任	无	个人原因
勾留辉	副总经理	离任	无	个人原因
王广义	无	新任	副总经理	公司聘任

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

王广义先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年11月出生，大学本科学历。2005年5月至2019年12月历任深圳市腾讯计算机系统有限公司区域推广主管、河南区域经理、华北区域负责人等职务；2019年12月至2022年01月任阿里云河南区域销售总监；2022年2月至2023年1月，任美团骑行事业部河南总经理等职务；2023年2月至2023年6月中旬，任蘑菇车联区域总经理职务；2023年6月26日起，担任公司副总经理。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	10	3	0	13
销售人员	24	8	11	21
技术人员	34	3	3	34
交付人员	39	23	11	51
支撑人员	6	3	0	9
财务人员	4	0	0	4
员工总计	117	40	25	132

（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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(五)、1	32,706,107.49	41,464,893.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(五)、2	300,000.00	
应收账款	(五)、3	43,278,429.68	43,500,444.01
应收款项融资			
预付款项	(五)、4	2,389,534.60	477,958.28
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)、5	1,580,809.25	1,402,618.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)、6	12,451,142.02	8,096,109.43
合同资产	(五)、7	439,938.01	278,840.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)、8	277,287.37	314,192.34
流动资产合计		93,423,248.42	95,535,056.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(五)、9	1,380,333.38	1,926,030.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(五)、10		19,169.47
无形资产	(五)、11	726,279.68	844,292.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五)、12	2,543,396.40	2,548,726.35
其他非流动资产	(五)、13	3,580,528.41	3,748,016.14
非流动资产合计		8,230,537.87	9,086,235.22
资产总计		101,653,786.29	104,621,291.41
流动负债：			
短期借款	(五)、14	16,422,004.43	12,419,719.72
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	(五)、15	971,737.00	477,015.10
应付账款	(五)、16	25,139,747.04	25,073,156.00
预收款项			
合同负债	(五)、17	841,646.41	142,268.14
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五)、18	1,286,248.83	1,450,856.62
应交税费	(五)、19	48,801.63	325,047.13
其他应付款	(五)、20	1,089,669.11	511,309.15
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	(五)、21	1,101,000.00	1,116,542.61
其他流动负债			
流动负债合计		46,900,854.45	41,515,914.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(五)、22	3,353,500.00	3,904,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	(五)、23		
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	(五)、24	2,493,577.98	2,493,577.98
非流动负债合计		5,847,077.98	6,397,577.98
负债合计		52,747,932.43	47,913,492.45
所有者权益：			
股本	(五)、25	50,022,759.00	50,022,759.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五)、26	2,702,923.17	2,702,923.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五)、27	3,595,717.15	3,595,717.15
一般风险准备			
未分配利润	(五)、28	-7,378,260.29	386,399.64
归属于母公司所有者权益合计		48,943,139.03	56,707,798.96
少数股东权益		-37,285.17	
所有者权益合计		48,905,853.86	56,707,798.96
负债和所有者权益合计		101,653,786.29	104,621,291.41

法定代表人：张伟锋 主管会计工作负责人：李玲霞 会计机构负责人：李玲霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		31,719,262.32	40,173,852.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		300,000.00	
应收账款	(十二)、1	43,070,079.56	43,422,295.68
应收款项融资			
预付款项		2,697,420.75	1,100,758.28
其他应收款	(十二)、2	1,592,896.84	1,393,449.62
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,765,315.82	7,316,488.60
合同资产		439,938.01	278,840.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		181,434.25	313,282.33
流动资产合计		90,766,347.55	93,998,966.97
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)、3	2,290,000.00	2,040,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,380,333.38	1,926,030.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			19,169.47
无形资产		726,279.68	844,292.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,515,147.36	2,515,534.53
其他非流动资产		3,580,528.41	3,748,016.14
非流动资产合计		10,492,288.83	11,093,043.40
资产总计		101,258,636.38	105,092,010.37
流动负债：			
短期借款		16,422,107.21	12,419,719.72
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		971,737.00	477,015.10
应付账款		24,284,439.54	24,293,148.50
预收款项			
合同负债		447,706.41	142,268.14
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,123,196.11	1,335,011.45
应交税费		42,826.94	321,038.94
其他应付款		22,777.03	504,809.15
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,116,542.61	1,116,542.61
其他流动负债			
流动负债合计		44,431,332.85	40,609,553.61
非流动负债：			
长期借款		3,353,500.00	3,904,000.00
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		2,493,577.98	2,493,577.98
非流动负债合计		5,847,077.98	6,397,577.98
负债合计		50,278,410.83	47,007,131.59
所有者权益：			
股本		50,022,759.00	50,022,759.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,702,923.17	2,702,923.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,595,717.15	3,595,717.15
一般风险准备			
未分配利润		-5,341,173.77	1,763,479.46
所有者权益合计		50,980,225.55	58,084,878.78
负债和所有者权益合计		101,258,636.38	105,092,010.37

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		12,909,877.53	5,243,343.52
其中：营业收入	（五）、29	12,909,877.53	5,243,343.52
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,204,611.89	14,205,364.83
其中：营业成本	(五)、29	9,535,608.81	4,137,303.84
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	31,032.61	15,560.40
销售费用	(五)、31	3,444,661.48	2,877,504.51
管理费用	(五)、32	3,940,927.71	3,330,553.70
研发费用	(五)、33	3,925,443.50	3,699,629.30
财务费用	(五)、34	326,937.78	144,813.08
其中：利息费用		322,565.28	83,912.10
利息收入		14,633.39	12,167.44
加：其他收益	(五)、35	212,559.85	383,424.70
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)、36	282,268.70	510,579.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五)、37	3,104.57	1,411,495.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五)、38	117.56	92,142.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,796,683.68	-6,564,379.51
加：营业外收入	(五)、39	230.18	1,559,990.11
减：营业外支出	(五)、40	150.00	1,065.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,796,603.50	-5,005,454.54
减：所得税费用	(五)、41	5,428.12	225,649.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,802,031.62	-5,231,103.80
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）		-7,802,031.62	-5,231,103.80
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）		-37,371.69	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-7,764,659.93	-5,231,103.80

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		-7,802,031.62	-5,231,103.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,764,659.93	-5,231,103.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-37,371.70	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.10

法定代表人：张伟锋

主管会计工作负责人：李玲霞

会计机构负责人：李玲霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	（十二）、4	12,697,056.30	5,243,343.52
减：营业成本	（十二）、4	9,234,538.87	4,247,648.43
税金及附加		29,859.59	15,454.20
销售费用		3,279,342.76	2,810,082.58
管理费用		3,485,653.69	2,916,555.69
研发费用		3,925,443.50	3,699,629.30
财务费用		326,618.25	144,710.54
其中：利息费用		322,507.89	83,912.10
利息收入		14,292.37	12,081.60

加：其他收益		205,011.20	383,424.70
投资收益（损失以“-”号填列）	（十二）、5	272,695.76	503,365.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		2,458.86	1,410,495.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		117.56	92,106.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,104,116.98	-6,201,345.79
加：营业外收入		0.92	1,559,990.11
减：营业外支出		150.00	1,065.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,104,266.06	-4,642,420.82
减：所得税费用		387.17	225,390.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,104,653.23	-4,867,811.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,104,653.23	-4,867,811.07
（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		-7,104,653.23	-4,867,811.07
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	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		14,629,777.11	16,233,441.22
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			11,217.25
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、42	1,397,525.54	3,733,489.14
经营活动现金流入小计		16,027,302.65	19,978,147.61
购买商品、接受劳务支付的现金		11,727,138.82	18,081,614.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,716,927.95	8,475,368.47
支付的各项税费		505,529.05	408,594.79
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、42	8,154,343.16	5,182,493.26
经营活动现金流出小计		29,103,938.98	32,148,070.53
经营活动产生的现金流量净额		-13,076,636.33	-12,169,922.92
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	(五)、42	369,025.36	510,579.39
投资活动现金流入小计		369,025.36	510,579.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		101,354.00	236,550.00

的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		101,354.00	236,550.00
投资活动产生的现金流量净额		267,671.36	274,029.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	6,000,000.00
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		5,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,550,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		322,152.59	4,085,922.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)、42	15,000.00	50,000.00
筹资活动现金流出小计		1,887,652.59	4,135,922.28
筹资活动产生的现金流量净额		3,112,347.41	1,864,077.72
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		-9,696,617.56	-10,031,815.81
加：期初现金及现金等价物余额		40,671,245.45	54,830,684.18
六、期末现金及现金等价物余额		30,974,627.89	44,798,868.37

法定代表人：张伟锋

主管会计工作负责人：李玲霞

会计机构负责人：李玲霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		14,340,609.11	16,232,027.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,059,602.95	3,712,138.17
经营活动现金流入小计		15,400,212.06	19,944,165.44
购买商品、接受劳务支付的现金		11,234,827.97	18,435,283.98
支付给职工以及为职工支付的现金		7,962,495.92	7,601,386.09
支付的各项税费		500,266.62	403,475.79
支付其他与经营活动有关的现金		8,128,731.89	5,156,645.93
经营活动现金流出小计		27,826,322.40	31,596,791.79
经营活动产生的现金流量净额		-12,426,110.34	-11,652,626.35

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		272,695.76	503,365.08
投资活动现金流入小计		272,695.76	503,365.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,354.00	236,550.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		250,000.00	210,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		351,354.00	446,550.00
投资活动产生的现金流量净额		-78,658.24	56,815.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	6,000,000.00
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		5,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,550,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		322,152.59	4,085,922.28
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000.00	50,000.00
筹资活动现金流出小计		1,887,652.59	4,135,922.28
筹资活动产生的现金流量净额		3,112,347.41	1,864,077.72
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		-9,392,421.17	-9,731,733.55
加：期初现金及现金等价物余额		39,380,203.89	53,782,716.45
六、期末现金及现金等价物余额		29,987,782.72	44,050,982.90

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	六、三（一） 1
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	六、三（一） 2
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	六、三（一） 3
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

- 1、智能交通管理系统的建设，目前大多采取招投标的方式进行。项目实施、验收、收款主要集中于下半年。上述情形使得本行业的经营特点具有周期性和季节性特征。
- 2、报告期内，公司通过增资形式收购子公司云识物联，合并完成后，公司持有云识物联股权比例为69.86%，成为河南云识物联网科技有限公司控股股东。
- 3、报告期内，公司通过合并方式取得云识物联公司，合并完成后，云识物联纳入公司合并报表范围。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

（一）公司基本情况

1、公司概况

东方世纪科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是由河南东方世纪信息技术有限公司整体改制而成立的股份公司。本公司经郑州市市场监督管理局高新技术产业开发区分局核准登记，统一社会信用代码：91410100678050351U。

本公司前身河南东方世纪信息技术有限公司系由自然人张伟锋、刘爱峰、黄艳共同出资设立的有限公司，于2008年7月14日经郑州市工商行政管理局惠济分局批准成立。并取得注册号为410108100004955的营业执照。注册资本为200.00万元，实收资本为200.00万元。股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
张伟锋	80.00	80.00	40.00
刘爱峰	80.00	80.00	40.00
黄艳	40.00	40.00	20.00
合计	200.00	200.00	100.00

本公司设立初期业务开展较少，股东刘爱峰、黄艳人在异地，未实际参与经营，未实际缴纳出资，由张伟锋以货币120.00万元代为出资。

2009年11月23日，根据股东会决议，本公司股东刘爱峰将其持有的本公司40.00%的股权全部转让给张伟锋。股权转让后，张伟锋、黄艳分别持有本公司80.00%、20.00%的股权。变更后的股东及持股比例情况如下表：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
张伟锋	160.00	160.00	80.00
黄艳	40.00	40.00	20.00
合计	200.00	200.00	100.00

2013年1月14日，根据股东会决议，股东黄艳将其持有的本公司20.00%的股权全部转让给邱芳芳。此次转让后，邱芳芳持有的股权实为实际控制人张伟锋所有，因当时《公司法》规定有限责任公司的股东最少为两人，张伟锋授权邱芳芳为其代持本公司20.00%的股权。股权转让后，张伟锋、邱芳芳分别持有本公司80.00%、20.00%的股权。变更后的股东及持股比例情况如下表：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
张伟锋	160.00	160.00	80.00
邱芳芳	40.00	40.00	20.00
合计	200.00	200.00	100.00

2013年2月6日，根据股东会决议，本公司新增注册资本110.00万元。其中张伟锋新增货币出资88.00万元，邱芳芳代张伟锋货币出资22.00万元。增资后本公司注册资本310.00万元，实收资本310.00万元。变更后的股东及持股比例情况如下表：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
张伟锋	248.00	248.00	80.00
邱芳芳	62.00	62.00	20.00
合计	310.00	310.00	100.00

2014年6月12日，根据股东会决议，本公司新增注册资本700.00万元。其中张伟锋认缴出资560.00万元，邱芳芳代张伟锋认缴出资140.00万元。变更后，本公司注册资本为1,010.00万元。其中张伟锋持股比例为80.00%；邱芳芳持股比例为20.00%。变更后的股东及持股比例情况如下表：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
张伟锋	808.00	248.00	80.00
邱芳芳	202.00	62.00	20.00
合计	1,010.00	310.00	100.00

2015年8月17日，根据股东会决议，本公司新增注册资本4,000.00万元。其中张伟锋认缴出资3,200.00万元，邱芳芳代张伟锋认缴出资800.00万元。变更后，本公司注册资本为5,010.00万元。其中张伟锋持股比例为80.00%；邱芳芳持股比例为20.00%。变更后的股东及持股比例情况如下表：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
张伟锋	4,008.00	80.00	407.00	86.78
邱芳芳	1,002.00	20.00	62.00	13.22
合计	5,010.00	100.00	469.00	100.00

2017年5月23日，根据股东会决议，同意原股东邱芳芳将河南东方世纪信息技术有限公司的20.00%股权平价转让给新股东河南众志成企业管理中心（有限合伙），其他股东放弃优先购买权。同日，河南众志成企业管理中心（有限合伙）与邱芳芳签订了《股权转让协议》，对上述股权转让事项进行了约定。

本次股权转让后，原股东邱芳芳退出股东会，由新股东河南众志成企业管理中心（有限合伙）与张伟锋组成新的股东会。此次邱芳芳的股权转让行为系经张伟锋授权后行使，转让后，本公司股权不再存在股权代持的情况。股权转让后，张伟锋、河南众志成企业管理中心（有限合伙）分别持有本公司80.00%、20.00%的股权。变更后的股东及持股比例情况如下表：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	实缴比例（%）
张伟锋	4,008.00	80.00	1,077.50	71.71
河南众志成企业管理中心（有限合伙）	1,002.00	20.00	425.00	28.29
合计	5,010.00	100.00	1,502.50	100.00

2017年9月9日，根据股东会决议，同意将本公司注册资本由5,010.00万元减少至2,100.00万元。各股东减少

的出资额为：股东张伟锋减少2,328.00万元，认缴出资额变更为1,680.00万元；股东河南众志成企业管理中心（有限合伙）减少582.00万元，退还该股东出资额5.00万元，认缴出资额变更为420.00万元。变更后的股东及持股比例情况如下表：

股东名称	认缴出资额 (万元)	持股比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴比例 (%)
张伟锋	1,680.00	80.00	1,371.50	76.56
河南众志成企业管理中心（有限合伙）	420.00	20.00	420.00	23.44
合计	2,100.00	100.00	1,791.50	100.00

2017年9月4日，本公司召开股东会，审议通过将公司形式整体变更为股份有限公司，变更后的股份有限公司名称为“河南东方世纪交通科技股份有限公司”。同意公司以2017年10月31日为基准日，以净资产折股整体变更为股份有限公司，全体发起人签署了《发起人协议》。股东及持股比例情况如下表：

股东名称	出资方式	出资额 (万元)	出资比例 (%)
张伟锋	净资产折股	1,680.00	80.00
河南众志成企业管理中心（有限合伙）	净资产折股	420.00	20.00
合计		2,100.00	100.00

2019年4月23日本公司披露2018年年度权益分派方案：以本公司现有总股本 21,000,000 股为基数，向全体股东每10股送红股1.5股，每10股派1.5元人民币现金。权益分派方案实施后，股东及持股比例情况如下表：

股东名称	权益分派方案实施 前持有股份数 (股)	权益分派方案 送红股数 (股)	合计	持股比例 (%)
张伟锋	16,800,000	2,520,000	19,320,000	80.00
河南众志成企业管理中心 （有限合伙）	4,200,000	630,000	4,830,000	20.00
合计	21,000,000	3,150,000	24,150,000	100.00

本公司分别于2019年7月30日召开了第一届董事会第八次会议、2019年8月15日召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<河南东方世纪交通科技股份有限公司2019年第一次股票发行方案>的议案》等议案，股票的发行价格为每股人民币 4.14元，发行股票数量不超过2,415,459股（含），拟募集资金不超过10,000,000.26元（含）。本公司于2019年8月22日披露了《股票发行认购公告》（公告编号：2019-028）。

认购对象为河南高创正禾创新创业投资基金（有限合伙），募集资金合计10,000,000.26元。本公司股票成功发行后，股东及持股比例情况如下表：

股东名称	发行股票前持有股	发行股票股数	合计	持股比例
------	----------	--------	----	------

	份数（股）	（股）	（%）
张伟锋	19,320,000	19,320,000	72.73
河南众志成企业管理中心 （有限合伙）	4,830,000	4,830,000	18.18
河南高创正禾创新创业投 资基金（有限合伙）		2,415,459	9.09
合计	24,150,000	2,415,459	26,565,459
			100.00

本公司 2020 年 4 月 29 日召开的股东大会审议通过了 2019 年年度权益分派方案：以本公司现有总股本 26,565,459 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6.04 股，每 10 股转增 2.79 股。

2021 年 05 月 07 日，根据本公司股东会决议，公司名称由河南东方世纪交通科技股份有限公司变更为东方世纪科技股份有限公司。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司股东及持股比例情况如下表：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
张伟锋	36,277,878	72.52
河南众志成企业管理中心（有限合 伙）	9,094,890	18.18
河南高创正禾创新创业投资基金（有 限合伙）	2,548,309	5.09
鹤壁市润众企业 管理合伙企业 （有限合伙）	2,000,000	4.00
其他股东共 45 人	101,682	0.21
合计	50,022,759	100.00

本公司业务性质和主要经营活动：所属行业为软件和信息技术服务业，主营业务为系统集成、技术服务、商品销售。子公司郑州东路智能科技有限公司主营业务为技术服务、商品销售；东方世纪科技（北京）有限公司主营业务为技术开发、推广、转让、咨询、服务等。本公司位于郑州高新技术产业开发区电厂路 80 号 161 幢 12 层 74 号房。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2023 年 8 月 21 日批准。

2、合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 3 家，详见本附注六、在其他主体中的权益。

（二）财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（三）重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、13、附注三、16 和附注三、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收

益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

9、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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，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当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的客户合同资产；

- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：客户组合

- 应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1：质保金
- 合同资产组合 2：系统集成项目款项

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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，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。

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。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他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：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收备用金
- 其他应收款组合 3：其他往来款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

对达到收款时点的应收款项，超出公司信用期限的视为逾期，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具

的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

10、公允价值计量

公允价值是指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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本公司将结构性存款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，记入“交易性金融资产”科目。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、发出商品、在途物资、合同履约成本、生产成本、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价，合同履约成本按照项目归集计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，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）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

13、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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
----	---------	------	-------

运输工具	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67
办公家具	5	5.00	19.00

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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 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。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

16、无形资产

本公司无形资产包括软件、专利技术等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
软件	5	直线法	
专利技术	5	直线法	

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

18、资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、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。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

（4）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

22、收入

(1) 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。

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

满足下列条件之一时，本公司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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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。

（2）具体方法

本公司主要向客户提供智能交通系统工程的设计、施工及维护服务，营业收入主要分为系统集成收入、技术服务收入及商品销售收入，具体确认的原则与方法如下：

系统集成收入主要包括系统平台产品现场安装调试以及配套设备等收入。属于在某一时点履行的履约义务，按照合同约定在项目完工并经客户验收，在取得验收依据后确认收入，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

技术服务收入主要包括硬件设备、软件产品的日常维护及后续升级服务收入，系统集成项目的维护收入及升级服务收入。属于在某一时段履行的履约义务，在合同约定的服务期内，技术服务已提供并经客户验收，定期确认收入。

商品销售收入主要为硬件设备的销售收入，属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的控制权时，确认收入。

23、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司存在政策性优惠贷款贴息：由于取得的政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金直接拨付给本公司，因此本公司将贴息冲减借款费用。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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。

26、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、27。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

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。

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。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，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；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，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。

27、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

无。

(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	法定税率%
增值税	应税收入	6、9、13
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
地方教育附加	应纳流转税额	2

企业所得税

纳税主体名称	所得税税率%
东方世纪科技股份有限公司	15
郑州东路智能科技有限公司	25
东方世纪科技（北京）有限公司	25
河南云识物联网科技有限公司	25

2、税收优惠及批文

2022 年 12 月 1 日，本公司通过高新技术企业复审（证书编号：GR202241001658），据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，本公司在本报告期内享受高新技术企业 15.00%的企业所得税优惠税率。

根据 2019 年 1 月 17 日，财政部、国家税务总局发布的《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）相关规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据 2021 年 3 月 31 日发布的《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12 号）的规定，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。根据 2022 年 3 月 14 日发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。郑州东路智能科技有限公司、东方世纪科技（北京）有限公司符合小型微利企业的条件，本报告期内可以享受上述所得税优惠政策。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	3,175.88	17,539.88
银行存款	30,971,377.32	40,653,633.40
其他货币资金	1,731,554.29	793,720.37
合计	32,706,107.49	41,464,893.65

注：期末其他货币资金 1,731,554.29 元，其中 971,737.00 元为本公司向银行交存的票据保证金，759,742.60 元为保函保证金，74.69 元为理财户资金。

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	300,000.00	

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	26,560,740.46	26,354,498.75
1 至 2 年	17,343,968.37	17,810,302.07
2 至 3 年	62,578.38	36,983.78
3 年以上	99,802.57	99,802.57
小计	44,067,089.78	44,301,587.17
减：坏账准备	788,660.10	801,143.16
合计	43,278,429.68	43,500,444.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	账面余额		本期末 坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	44,067,089.78	100	788,660.10	1.79	43,278,429.68
其中：					
客户组合	44,067,089.78	100	788,660.10	1.79	43,278,429.68
合计	44,067,089.78	100	788,660.10	1.79	43,278,429.68

(续上表)

类 别	账面余额		上期末 坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	44,301,587.17	100	801,143.16	1.81	43,500,444.01
其中：					
客户组合	44,301,587.17	100	801,143.16	1.81	43,500,444.01
合计	44,301,587.17	100	801,143.16	1.81	43,500,444.01

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：客户组合

	本期		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	26,560,740.46	167,332.66	0.63
1 至 2 年	17,343,968.37	516,850.26	2.98
2 至 3 年	62,578.38	4,674.61	7.47
3 年以上	99,802.57	99,802.57	100.00
合计	44,067,089.78	788,660.10	1.79

(续上表)

	上期		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	26,328,218.75	165,867.78	0.63
1 至 2 年	17,810,302.07	530,747.00	2.98
2 至 3 年	63,263.78	4,725.81	7.47
3 年以上	99,802.57	99,802.57	100.00
合计	44,301,587.17	801,143.16	1.81

(3) 本期计提、收回的坏账准备情况

	坏账准备金额
上期末	801,143.16
本期计提	
本期转回	12,483.06
本期末	788,660.10

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 23,446,236.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 53.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 434,899.63 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例（%）	坏账准备期末 余额
中国葛洲坝集团股份有限公司荆州市城北快速路工程总承包项目部	8,351,262.74	18.95	248,867.62
新乡中铁公路发展有限公司	4,372,555.10	9.92	118,480.77
中国移动通信集团河南有限公司信阳分公司	4,187,105.10	9.50	26,378.76
河南省漯周界高速公路有限责任公司	3,889,923.54	8.83	24,506.52
周口城发智能科技有限公司	2,645,390.00	6.00	16,665.96
合计	23,446,236.48	53.21	434,899.63

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,350,717.12	98.38	439,140.80	91.88
1 至 2 年	38,817.48	1.62	38,817.48	8.12
2 至 3 年	-	-		
3 年以上	-	-		
合计	2,389,534.60	100	477,958.28	100

说明：截至 2023 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的金额重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,987,759.98 元，占预付款项期末余额合计数的比例 83.19%。

债务人名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合 计数的比例（%）	坏账准备期末余额
郑州朗科精工衡器有限公司	1,512,760.00	63.31	0.00
开封市恒之源安防科技有限公司	200,000.00	8.37	0.00
乔德远	174,999.98	7.32	0.00
郑州郑东新区嵩和餐饮店	50,000.00	2.09	0.00
深圳云泊实业有限公司	50,000.00	2.09	0.00
合计	1,987,759.98	83.19	0.00

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,580,809.25	1,402,618.11
合计	1,580,809.25	1,402,618.11

其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,005,231.66	716,933.03
1 至 2 年	608,778.08	709,507.08
2 至 3 年	-	-
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	50,000.00	50,000.00
5 年以上	165,000.00	165,000.00
小计	1,829,009.74	1,641,440.11
减：坏账准备	248,200.49	238,822.00
合计	1,580,809.25	1,402,618.11

② 按款项性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金	1,473,266.16	230,413.31	1,242,852.85	1,518,577.02	232,678.85	1,285,898.17
备用金	344,477.24	17,223.86	327,253.38	28,393.31	1419.66	26,973.65
其他往来款项	11,266.34	563.32	10,703.02	94,469.78	4,723.49	89,746.29
合计	1,829,009.74	248,200.49	1,580,809.25	1,641,440.11	238,822.00	1,402,618.11

③ 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
押金、保证金	1,308,266.16	5.00	65,413.31	1,242,852.85	信用风险未显著增加
备用金	344,477.24	5.00	17,223.86	327,253.38	信用风险未显著增加

其他往来款项	11,266.34	5.00	563.32	10,703.02	信用风险未显著增加
合计	1,664,009.74		83,200.49	1,580,809.25	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
河南省计算机行业协会	165,000.00	100.00	165,000.00		账龄较长，预计无法收回
合计	165,000.00		165,000.00		

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
押金、保证金	1,353,577.02	5.00	67,678.85	1,285,898.17	信用风险未显著增加
备用金	28,393.31	5.00	1,419.66	26,973.65	信用风险未显著增加
其他往来款项	94,469.78	5.00	4,723.49	89,746.29	信用风险未显著增加
合计	1,476,440.11	5.00	73,822.00	1,402,618.11	

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
河南省计算机行业协会	165,000.00	100.00	165,000.00		账龄较长，预计无法收回
合计	165,000.00	100.00	165,000.00		

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	73,822.00	-	165,000.00	238,822.00

本期计提	9,733.49	9,733.49
本期转回	355.00	355.00
期末余额	83,200.49	165,000.00 248,200.49

⑤本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河北高速公路集团有限公司承德分公司	履约保证金	537,041.79	1-2 年	29.36	26,852.09
河南省计算机行业协会	保证金	165,000.00	5 年以上	9.02	165,000.00
紫光路安科技有限公司	履约保证金	161,616.40	1 年以内	8.84	8,080.82
河南省邓鄂高速公路有限公司	履约保证金	108,946.60	1 年以内	5.96	5,447.33
河南中盟电力有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.47	5,000.00
合计		1,072,604.79		58.65	210,380.24

⑦本报告期不存在应收政府补助情况。

⑧本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

⑨本报告期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额	
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备
原材料	2,458,183.45	2,458,183.45
发出商品		
在途物资	493,556.46	493,556.46
合同履约成本	7,306,891.23	7,306,891.23
生产成本	102,002.64	102,002.64
库存商品	2,090,508.24	2,090,508.24
合计	12,451,142.02	12,451,142.02

续：

项目	上年年末余额
----	--------

	账面余额	跌价准备/合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,458,632.01	-	1,458,632.01
发出商品			
在途物资			
合同履约成本	5,319,945.26	-	5,319,945.26
生产成本			
库存商品	1,317,532.16	-	1,317,532.16
合计	8,096,109.43		8,096,109.43

7、合同资产

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
应收质保金	4,094,430.86	73,964.44	4,020,466.42	4,100,938.51	74,082.00	4,026,856.51
小计	4,094,430.86	73,964.44	4,020,466.42	4,100,938.51	74,082.00	4,026,856.51
减：列示于其他非流动资产 的合同资产	3,646,399.32	65,870.91	3,580,528.41	3,816,968.32	68,952.18	3,748,016.14
合计	448,031.54	8,093.53	439,938.01	283,970.19	5,129.82	278,840.37

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,094,430.86	100	73,964.44	1.81	4,020,466.42
其中：					
客户组合	4,094,430.86	100	73,964.44	1.81	4,020,466.42
小计	4,094,430.86	100	73,964.44	1.81	4,020,466.42
减：列示于其他非流动资产的合同资产	3,646,399.32		65,870.91	1.81	3,580,528.41
合计	448,031.54		8,093.53		439,938.01

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,100,938.51	100	74,082.00	1.81	4,026,856.51

其中：

客户组合	4,100,938.51	100	74,082.00	1.81	4,026,856.51
小计	4,100,938.51	100	74,082.00	1.81	4,026,856.51
减：列示于其他非流动资产的合同资产	3,816,968.32		68,952.18	1.81	3,748,016.14
合计	283,970.19		5,129.82		278,840.37
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,100,938.51	100	74,082.00	1.81	4,026,856.51

其中：

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金		117.56	应收质保金本期回款	

8、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预交企业所得税	11,589.63	10,018.22
待认证进项税额	265,697.74	304,174.12
合 计	277,287.37	314,192.34

9、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,380,333.38	1,926,030.77
固定资产清理		
合计	1,380,333.38	1,926,030.77

①固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,831,582.32	3,761,574.79	120,706.17	5,713,863.28
2.本期增加金额		22,083.18		22,083.18
(1) 购置		22,083.18		22,083.18
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	1,831,582.32	3,783,657.97	120,706.17	5,735,946.46

二、累计折旧

1.期初余额	1,590,369.84	2,091,065.97	106,396.70	3,787,832.51
2.本期增加金额				
(1) 计提	34,940.13	528,859.26	3,981.18	567,780.57
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	1,625,309.97	2,619,925.23	110,377.88	4,355,613.08

三、减值准备

1.期初余额
2.本期增加金额
3.本期减少金额
4.期末余额

四、账面价值

1.期末账面价值	206,272.35	1,163,732.74	10,328.29	1,380,333.38
2.期初账面价值	241,212.48	1,670,508.82	14,309.47	1,926,030.77

10、使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	763,190.69
2.本期增加金额	
(1) 租入	
(2) 租赁负债调整	
3.本期减少金额	
(1) 转租赁为融资租赁	
(2) 转让或持有待售	
(3) 其他减少	
4.期末余额	763,190.69
二、累计折旧	
1.期初余额	744,021.22
2.本期增加金额	19,169.47
(1) 计提	19,169.47
(2) 其他增加	
3.本期减少金额	
(1) 转租赁为融资租赁	
(2) 转让或持有待售	
(3) 其他减少	

4.期末余额	763,190.69
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
(1) 计提	
(2) 其他增加	
3.本期减少金额	
(1) 转租赁为融资租赁	
(2) 转让或持有待售	
(3) 其他减少	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	0.00
2.期初账面价值	19,169.47

11、无形资产

项目	软件	专利技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,123,662.16	916,632.63	2,040,294.79
2.本期增加金额	75,221.24		75,221.24
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,198,883.40	916,632.63	2,040,294.79
二、累计摊销			
1.期初余额	427,539.72	768,462.58	1,196,002.30
2.本期增加金额	101,570.79	91,663.26	193,234.05
(1) 计提	101,570.79	91,663.26	193,234.05
3.本期减少金额			
4.期末余额	529,110.51	860,125.84	1,389,236.35
三、减值准备			
1. 期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	669,772.89	56,506.79	726,279.68
2.期初账面价值	696,122.44	148,170.05	844,292.49

说明：报告期内，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,110,692.75	166,290.93	1,113,564.61	166,801.52
内部交易未实现利润			32,129.05	4,819.36
可抵扣亏损	15615920.44	2285876.31	15,615,920.44	2,285,876.31
新收入准则下系统集成收入确认的时间性差异	608,194.38	91,229.16	608,194.38	91,229.16
合计	17,334,807.57	2,543,396.40	17,369,808.48	2,548,726.35

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	127.55	482.55
可抵扣亏损	1,643,893.15	1,396,360.28
合 计	1,644,020.70	1,396,842.83

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

13、其他非流动资产

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
应收质保金	3,646,399.32	65,870.91	3,580,528.41	3,816,968.32	68,952.18	3,748,016.14

14、短期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	8,400,342.50	4,400,342.50
抵押、质押及保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
应付利息	21,661.93	19,377.22
合 计	16,422,004.43	12,419,719.72

说明：

1、保证借款 840.03 万元：其中贷款银行为招商银行股份有限公司郑州分行 340.03 万元，保证人为张伟锋、邱艳艳，担保期间为 2022 年 9 月 27 日至 2026 年 9 月 26 日；贷款银行为广发银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行 500.00 万元，保证人为张伟锋、邱艳艳，担保期间为 2023 年 3 月 9 日至 2026 年 3 月 8

日。

2、抵押、质押及保证借款 800.00 万元，贷款银行为中国银行股份有限公司郑州中原支行，保证人为张伟锋，担保期间为 2022 年 9 月 29 日至 2026 年 9 月 29 日，抵押物为：郑房权证字第 1101096625 号的房屋，抵押物所有权人为邱艳艳，质押物：权利凭证号码为 ZL201720453659.1、ZL202120317232.5、ZL202120317236.3、ZL201821558215.5 、 ZL201821558554.3 、 ZL201821558552.4 、 ZL201920970041.1 、 ZL201920969970.0 、 ZL201920956620.0 的知识产权。

15、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	971,737.00	477,015.10
合 计	971,737.00	477,015.10

16、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款	11,752,769.07	12,280,705.01
工程款	10,951,396.70	11,995,268.04
服务费	2,385,581.27	218,350.00
其他	50,000.00	578,832.95
合计	25,139,747.04	25,073,156.00

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
招商新智科技有限公司	5,036,860.98	未到支付时点
福建中路达建筑工程劳务有限公司	4,767,723.77	未到支付时点
湖北汇千劳务有限公司	4,655,130.00	未到支付时点
北京三友信电子科技有限公司	1,439,600.00	未到支付时点
河南康达建筑劳务有限公司	384,241.63	未到支付时点
北京万集科技股份有限公司	342,350.00	未到支付时点
河南程卓商贸有限公司	309,140.00	未到支付时点
河南信合交通科技有限公司	205,744.88	未到支付时点
合计	17,140,791.26	

17、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
项目预收款	3,335,224.39	2,635,846.12
减：计入其他非流动负债的合同负债	2,493,577.98	2,493,577.98
合计	841,646.41	142,268.14

18、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,448,159.38	8,157,440.11	8,319,350.66	1,286,248.83
离职后福利-设定提存计划	2,697.24	394,880.05	397,577.29	0.00
合计	1,450,856.62	8,552,320.16	8,716,927.95	1,286,248.83

(1) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,354,703.64	7,632,107.84	7,784,911.56	1,201,899.92
职工福利费	-			
社会保险费	1,393.08	210,535.20	211,928.28	0.00
其中：1. 医疗保险费	1,368.60	184,246.73	185,615.33	0.00
2. 工伤保险费	24.48	5,456.74	5,481.22	0
3. 生育保险费	-	20,831.73	20,831.73	0
住房公积金	396.00	184,299.00	184,695.00	0
工会经费和职工教育经费	91,666.66	130,498.07	137,815.82	84,348.91
合计	1,448,159.38	8,157,440.11	8,319,350.66	1,286,248.83

(2) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	2,605.44	378,739.36	381,344.80	
2. 失业保险费	91.80	16,140.69	16,232.49	
合计	2,697.24	394,880.05	397,577.29	

说明：

1、本公司按照规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、医疗保险和住房公积金计划，根据该计划，2023 年度本公司分别按员工基本工资的 16%、0.7%、0.2%、1%、8%、8%，每月向该计划缴存费用，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

2、疫情期间，本公司根据相关部门对社会保险费的减免政策，向该计划缴存费用。

19、应交税费

税项	期末余额	上年年末余额
增值税	41,558.30	283,598.90
城市维护建设税	2,717.76	20,044.49
教育费附加	1,101.15	8,567.36

地方教育费附加	734.11	5,711.57
印花税	2,690.31	7,124.81
企业所得税	-	-
合计	48,801.63	325,047.13

20、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,089,669.11	511,309.15
合计	1,089,669.11	511,309.15

(1) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付报销款	20,777.03	507,128.12
其他	1,068,892.08	4,181.03
合计	1,089,669.11	511,309.15

21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	-	15,542.61
一年内到期的长期借款	1,101,000.00	1,101,000.00
合计	1,101,000.00	1,116,542.61

一年内到期的长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	1,101,000.00	1,101,000.00

22、长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	4,454,500.00	
减：一年内到期的长期借款	1,101,000.00	
合计	3,353,500.00	

说明： 保证借款 500.50 万元，贷款银行为郑州银行股份有限公司汝河路支行，保证人为张伟锋、邱艳艳，担保期间为 2022 年 6 月 29 日至 2025 年 6 月 28 日。

23、租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋及建筑物	-	15,542.61
小计	-	15,542.61
减：一年内到期的租赁负债	-	15,542.61
合计	-	-

24、其他非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
合同负债-账龄 1 年以上	2,493,577.98	2,493,577.98

25、股本（单位：股）

项目	期初余额	本期增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,022,759.00						50,022,759.00

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	26,551.85			26,551.85
其他资本公积	2,676,371.32			2,676,371.32
合计	2,702,923.17			2,702,923.17

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	3,595,717.15			3,595,717.15

28、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	386,399.64	10,206,844.40	
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	386,399.64	10,206,844.40	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,764,659.92	-5,818,624.04	
减：提取法定盈余公积			净利润的 10.00%
应付普通股股利		4,001,820.72	

应付其他权益持有者的股利

转作股本的普通股股利

期末未分配利润	-7,378,260.28	386,399.64
少数股东权益	-37,285.17	386,399.64

其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,909,877.53	9,535,608.81	5,243,343.52	4,137,303.84
其他业务				
合计	12,909,877.53	9,535,608.81	5,243,343.52	4,137,303.84

(2) 营业收入、营业成本按业务类型划分

主要业务类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
系统集成收入	4,765,142.20	3,057,957.54	1,365,701.92	1,041,370.29
技术服务收入	3,356,518.55	2,499,586.24	2,250,249.45	2,021,902.55
商品销售收入	4,788,216.78	3,978,065.03	1,627,392.15	1,074,031.00
小计	12,909,877.53	9,535,608.81	5,243,343.52	4,137,303.84
其他业务：				
利息收入				
合计	12,909,877.53	9,535,608.81	5,243,343.52	4,137,303.84

(3) 营业收入分解信息

	本期发生额			
	系统集成	技术服务	商品销售	合计
主营业务收入				
其中：在某一时点确认	4,765,142.20		4,788,216.78	9,553,358.98
在某一时段确认		3,356,518.55		3,356,518.55
其他业务收入				
其中：在某一时点确认				
在某一时段确认				
合计	4,765,142.20	3,356,518.55	4,788,216.78	12,909,877.53

(4) 履约义务的说明

本公司的履约义务主要系交付智能交通系统工程产品、交付自研及外购硬件产品、交付开发的软件产品及提供技术服务等事项，公司在交付产品经客户验收或在服务期提供技术服务后确认收入，公司在交付智能交通系统工程等产品后一般会提供两年期保证类质量保证。

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,389.68	4,766.70
教育费附加	5,124.86	2,094.98
地方教育附加	3,416.57	1,396.67
印花税	7,981.50	4,782.05
车船税	3,120.00	2,520.00
资源税	-	-
合计	31,032.61	15,560.40

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,530,140.70	1,864,844.31
办公费	91,215.97	49,859.83
差旅费	340,851.59	254,932.81
招待费	682,415.68	224,802.14
售后维护费	369,341.83	355,000.24
投标费用	111,931.59	59,695.72
中介机构服务费	2,500.00	-
租赁费	44,525.04	-
折旧费	23,728.26	68,369.46
展览费	248,010.82	-
其他	-	-
合计	3,444,661.48	2,877,504.51

32、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,026,489.32	2,174,646.72
中介机构服务费	1,027,843.74	423,308.12

折旧费	10,389.70	256,997.42
资质费	153,341.23	171,749.53
办公费	140,264.11	100,086.72
招待费	203,779.33	73,049.59
差旅费	133,641.22	40,795.86
车辆费	33,182.93	16,881.22
招聘费	13,207.55	9,132.08
租赁费	165,947.98	-
其他	32,840.60	63,906.44
合 计	3,940,927.71	3,330,553.70

33、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,003,901.31	2,647,331.80
试验费	40,000.00	-
材料费	86,511.37	210,228.50
折旧费	620,735.96	631,237.27
差旅费	45,904.68	18,374.50
检测检验费	7,358.49	37,854.71
委托外部研究开发费用	107,757.38	145,631.07
其他费用	13,274.31	8,971.45
合计	3,925,443.50	3,699,629.30

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	322,565.28	83,912.10
减：利息收入	-14,633.39	-12,300.97
贷款服务费	14,851.49	66,971.79
手续费及其他	4,154.40	6,230.16
合计	326,937.78	144,813.08

35、其他收益

补助项目 (产生其他收益的来源)	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
个税手续费返还	5,559.85	5,824.69	与收益相关

增值税及附加税减免税款	0.01	与收益相关
2021 年度第一批知识产权优秀企业政策兑现	3,000.00	与收益相关
2021 年专利质押融资贴息	100,000.00	与收益相关
2021 年企业研发费用补助	274,600.00	与收益相关
管委会研发机构政策兑现款	200,000.00	与收益相关
失业保险补贴	7,000.00	与收益相关
合计	212,559.85	383,424.70

说明：政府补助的具体信息，详见附注 43、政府补助。

36、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产确认的投资收益	282,268.70	510,579.39

37、信用减值损失(损失以“-”号填列)

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	12,483.06	1,435,516.83
其他应收款坏账损失	-9,378.49	-24,021.82
合计	3,104.57	1,411,495.01

38、资产减值损失(损失以“-”号填列)

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	117.56	92,142.70

39、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	230.18	1,559,990.11	230.18
合计	230.18	1,559,990.11	230.18

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出	150	400	150.00

非流动资产毁损报废损失	-	665.14	-
合计	150.00	1,065.14	3,188.53

41、所得税费用

所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	98.18	-
递延所得税费用	5,329.95	225,649.26
合计	5,428.13	225,649.26

42、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	207,000.00	383,424.69
往来款	766082.05	2,035,853.50
收回保证金	269,600.00	1,299,500.00
利息收入	14,633.39	12,300.97
其他	140,210.10	2,409.98
合计	1,397,525.54	3,733,489.14

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	7,385,264.10	3,452,146.73
往来款		101,131.60
支付保证金	701,793.12	1,622,577.75
其他	67,285.94	6,637.18
合计	8,154,343.16	5,182,493.26

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	282,268.70	510,579.39
取得子公司支付的现金净额	86,756.66	
合计	369,025.36	510,579.39

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的租赁负债		
贷款服务费	15,000.00	50,000.00
合计	15,000.00	50,000.00

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,802,031.62	-5,231,103.80
加：资产减值损失	117.56	-93,142.70
信用减值损失	3,104.57	-1,410,495.01
固定资产折旧	567,780.57	688,520.44
使用权资产折旧	19,169.47	200,300.92
无形资产摊销	193,234.05	204,146.58
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		665.14
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	326,937.78	144,813.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-282,268.70	-510,579.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,329.95	225,649.26
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）	-4,355,032.59	-2,106,312.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,451,796.98	9,310,573.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	698,819.61	-13,594,699.65
经营活动产生的现金流量净额	-13,076,636.33	-12,171,664.42
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		
当期新增的使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	30,974,627.89	44,798,868.37
减：现金的期初余额	40,671,245.45	54,830,684.18

现金及现金等价物净增加额	-9,696,617.56	-10,031,815.81
--------------	---------------	----------------

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1. 一、现金	30,974,627.89	40,671,245.45
2. 其中：库存现金	3,175.88	17,539.88
3. 可随时用于支付的银行存款	30,971,377.32	40,653,633.40
4. 可随时用于支付的其他货币资金	74.69	72.17
5. 二、现金等价物		6.
7. 其中：三个月内到期的债券投资		8.
9. 三、期末现金及现金等价物余额	30,974,627.89	40,671,245.45
10. 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,731,479.60	11. 793,648.20

44、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
个税手续费返还	财政拨款	5,824.69		其他收益	与收益相关	
2021 年度第一批知识产权优秀企业政策兑现	财政拨款	3,000.00		其他收益	与收益相关	
高新区知识产权办专利质押融资贴息	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关	
2021 年度企业研发后补助	财政拨款	274,600.00		其他收益	与收益相关	
2021 年科技金融项目后补助	财政拨款	125,000.00		其他收益	与收益相关	
企业贷款利息补贴	财政拨款	190,000.00		其他收益	与收益相关	
失业保险补贴	财政拨款		7,000.00	其他收益	与收益相关	
管委会研发机构政策兑现款	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关	
合计		698,424.69	207,000.00			

说明：主要政府补助的发放主体、发放原因及性质类型如下：

管委会研发机构政策兑现款是根据《郑州市科技惠民计划管理办法》（郑科规〔2018〕1号）相关要求，通过财政拨款的方式发放的政府补助。

（六）在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
郑州东路智能科技有限公司	郑州市	郑州市	智能产品技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00		设立
东方世纪科技（北京）有限公司	北京市	北京市	技术开发、推广、转让、咨询、服务	100.00		设立
河南云识物联网科技有限公司	郑州市	郑州市	智能产品技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务	69.86%		合并

（七）金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他

可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 53.21%（2022 年：53.53%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 58.65（2022 年：65.35%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 51.89%（2022 年 12 月 31 日：45.80%）。

（八）公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（九）关联方及关联交易

1、本公司最终控制方是：张伟锋，直接持有本公司 72.52%的股权，间接持有本公司 9.12%的股权，合计持有本公司 81.64%的股权。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注、六。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司在报告期内不存在合营企业和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
河南众志成企业管理中心（有限合伙）	持有本公司 18.18%股份的股东
河南高创正禾创新创业投资基金（有限合伙）	持有本公司 5.09%股份的股东
连宏伟	董事、副总经理
王广义	副总经理
李玲霞	董事、董事会秘书、财务总监
王东兴	董事
靳冰冰	董事
蒋辉	董事
刘存阳	董事
王晨露	监事
方抗	监事
刘建涛	监事
邱艳艳	实际控制人张伟锋的妻子

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张伟锋、邱艳艳	1,000,000.00	2022 年 3 月 28 日	2026 年 3 月 24 日	否
张伟锋、邱艳艳	4,500,000.00	2022 年 6 月 29 日	2025 年 6 月 28 日	否
张伟锋、邱艳艳	505,000.00	2022 年 6 月 29 日	2025 年 6 月 28 日	否
张伟锋	8,000,000.00	2022 年 9 月 29 日	2026 年 9 月 29 日	否
邱艳艳	1,601,100.00	2022 年 9 月 29 日	2026 年 9 月 29 日	否
张伟锋、邱艳艳	1,000,000.00	2022 年 9 月 30 日	2026 年 9 月 29 日	否
张伟锋、邱艳艳	1,020,000.00	2022 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日	否
张伟锋、邱艳艳	544,500.00	2022 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 17 日	否
张伟锋、邱艳艳	835,842.50	2022 年 11 月 30 日	2023 年 11 月 29 日	否
张伟锋、邱艳艳	5,000,000.00	2023 年 3 月 9 日	2026 年 3 月 8 日	否

说明：邱艳艳所担保的 1,601,100.00 元系其抵押的郑房权证字第 1101096625 号房屋的价值，是为本公司 8,000,000.00 元的贷款所提供的抵押担保。

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		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	连宏伟		8,950.00
其他应付款	刘存阳	15,052.03	14,613.20
其他应付款	王东兴		8,206.00
其他应付款	刘建涛		15,777.50
其他应付款	李玲霞		1,000.00
其他应付款	靳冰冰		9,982.50
其他应付款	方抗	5,326.00	4,056.00

(十) 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、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	26,375,540.46	26,274,018.75
1 至 2 年	17,343,968.37	17,810,302.07
2 至 3 年	36,298.38	36,983.78

3 年以上	99,802.57	99,802.57
小计	43,855,609.78	44,221,107.17
减：坏账准备	785,530.22	798,811.49
合计	43,070,079.56	43,422,295.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	43,855,609.78	100	785,530.22	1.79	43,070,079.56
其中：					
客户组合	43,855,609.78	100	785,530.22	1.79	43,070,079.56
合计	43,855,609.78	100	785,530.22	1.79	43,070,079.56

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	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	44,221,107.17	100	798,811.49	1.81	43,422,295.68
其中：					
客户组合	44,221,107.17	100	798,811.49	1.81	43,422,295.68
合计	44,221,107.17	100	798,811.49	1.81	43,422,295.68

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：客户组合

	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	26,375,540.46	166,165.90	0.63
1 至 2 年	17,343,968.37	516,850.26	2.98
2 至 3 年	36,298.38	2,711.49	7.47
3 年以上	99,802.57	99,802.57	100.00
合计	43,855,609.78	785,530.22	1.79

续：

	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	26,274,018.75	165,499.23	0.63
1 至 2 年	17,810,302.07	530,747.00	2.98
2 至 3 年	36,983.78	2,762.69	7.47
3 年以上	99,802.57	99,802.57	100.00
合计	44,221,107.17	798,811.49	1.81

(3) 本期计提、收回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	798,811.49
本期计提	
本期转回	13,281.27
期末余额	785,530.22

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 23,446,236.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 53.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 434,899.63 元。

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,578,385.76	1,393,449.62
合计	1,578,385.76	1,393,449.62

其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,002,680.62	714,381.99
1 至 2 年	608,778.08	702,407.08
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年	50,000.00	50,000.00

5 年以上	165,000.00	165,000.00
小计	1,826,458.70	1,631,789.07
减：坏账准备	248,072.94	238,339.45
合计	1,578,385.76	1,393,449.62

②按款项性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金	1,473,266.16	230,413.31	1,242,852.85	1,511,477.02	232,323.85	1,279,153.17
备用金	344,477.24	17,223.86	327,253.38	28,393.31	1,419.66	26,973.65
其他往来款项	8,715.30	435.77	8,279.53	91,918.74	4,595.94	87,322.80
合计	1,826,458.70	248,072.94	1,578,385.76	1,631,789.07	238,339.45	1,393,449.62

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
押金、保证金	1,308,266.16	5.00	65,413.31	1,242,852.85	信用风险未显著增加
备用金	344,477.24	5.00	17,223.86	327,253.38	信用风险未显著增加
其他往来款项	8,715.30	5.00	435.77	8,279.53	信用风险未显著增加
合计	1,661,458.70	15.00	83,072.94	1,578,385.76	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
河南省计算机行业协会	165,000.00	100.00	165,000.00		账龄较长，预计无法收回
合计	165,000.00		165,000.00		

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
----	------	------------------------------	------	------	----

按组合计提坏账准备

押金、保证金	1,346,477.02	5.00	67,323.85	1,279,153.17	信用风险未显著增加
备用金	28,393.31	5.00	1,419.66	26,973.65	信用风险未显著增加
其他往来款项	91,918.74	5.00	4,595.94	87,322.80	信用风险未显著增加
合计	1,466,789.07		73,339.45	1,393,449.62	

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款

上年年末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
河南省计算机行业协会	165,000.00	100.00	165,000.00		账龄较长，预计无法收回
合计	165,000.00		165,000.00		

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	73,339.45		165,000.00	238,339.45
本期计提	9,733.49			9,733.49
本期转回				
期末余额	83,072.94		165,000.00	248,072.94

⑤本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河北高速公路集团有限公司承德分公司	履约保证金	537,041.79	1-2 年	29.4	26,852.09
河南省计算机行业协会	保证金	165,000.00	5 年以上	9.03	165,000.00
紫光路安科技有限公司	履约保证金	161,616.40	1 年以内	8.85	8,080.82

河南省邓鄂高速公路有限公司	履约保证金	108,946.60	1 年以内	5.96	5,447.33
河南中盟电力有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.48	5,000.00
合计		1,072,604.79		58.72	210,380.24

⑦本报告期不存在应收政府补助情况。

⑧本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

⑨本报告期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

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	2,290,000.00		2,290,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00

(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
郑州东路智能科技有限公司	590,000.00			590,000.00		
东方世纪科技(北京)有限公司	1,450,000.00	250,000.00		1,700,000.00		
合计	2,040,000.00	250,000.00		2,290,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,697,056.30	9,234,538.87	5,243,343.52	4,247,648.43
其他业务				
合计	12,697,056.30	9,234,538.87	5,243,343.52	4,247,648.43

(2) 营业收入、营业成本按业务类型划分

主要业务类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				

系统集成收入	4,765,142.20	3,057,957.54	1,365,701.92	1,041,370.29
技术服务收入	3,356,518.55	2,343,505.23	2,250,249.45	2,132,247.14
商品销售收入	4,575,395.55	3,833,076.10	1,627,392.15	1,074,031.00
合计	12,697,056.30	9,234,538.87	5,243,343.52	4,247,648.43

(3) 营业收入分解信息

	本期发生额			合计
	系统集成	技术服务	商品销售	
主营业务收入				
其中：在某一时刻确认	4,765,142.20		4,575,395.55	9,340,537.75
在某一时段确认		3,356,518.55		3,356,518.55
合计	4,765,142.20	3,356,518.55	4,575,395.55	12,697,056.30

(4) 履约义务的说明

本公司的履约义务主要系交付智能交通系统工程产品、交付外购硬件产品、交付开发的软件产品及提供技术服务等事项，公司在交付产品经客户验收或在服务期提供技术服务后确认收入，公司交付软件产品后一般会提供两年期保证类质量保证。

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产确认的投资收益	282,268.70	510,579.39

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	207,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	282,268.70	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80.18	
非经常性损益总额		

减：非经常性损益的所得税影响数

非经常性损益净额 489,348.88

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数
(税后)

归属于公司普通股股东的非经常性损益 489,348.88

2、净资产收益率和每股收益

(1) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.70	-0.16	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.63	-0.17	

(2) 每股收益的计算

每股收益的计算	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的净利润		
其中：持续经营净利润	-7,764,659.93	-5,231,103.80
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	-0.16	-0.10
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益	-0.16	-0.10

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	207,000.00
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	282,268.70
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80.18
非经常性损益合计	489,348.88
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	489,348.88

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用