



中裕广恒
NEEQ : 836708

中裕广恒科技股份有限公司
Zhongyu Guangheng Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2023 —

2023年上半年大事记



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、公司负责人孙晓乐、主管会计工作负责人孙晓乐及会计机构负责人（会计主管人员）蔡婉婷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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	8
第二节	会计数据和经营情况	9
第三节	重大事件	26
第四节	股份变动及股东情况	27
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	30
第六节	财务会计报告	32
附件 I	会计信息调整及差异情况	105
附件 II	融资情况	105

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。
	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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、中裕广恒	指	中裕广恒科技股份有限公司
股东大会	指	中裕广恒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中裕广恒科技股份有限公司董事会
监事会	指	中裕广恒科技股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	中裕广恒科技股份有限公司章程
关联交易	指	公司与关联方之间的交易
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、技术总监
主办券商、长江承销保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
报告期、本期	指	2023 年 01 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日
上年同期	指	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
智能交通	指	一个基于现代电子信息技术面向交通运输的服务系统。它的突出特点是以信息的收集、处理、发布、交换、分析、利用为主线，为交通参与者提供多样性的服务
智慧安防	指	利用人工智能、云计算、大数据等现代信息技术手段，对安全防范进行全方位的监控、预警、防控、处置等一系列系统，使得人们的生活更加安全、方便和舒适
边缘计算	指	是指在靠近物或数据源头的一侧，采用网络、计算、存储、应用核心能力为一体的开放平台，就近提供最近端服务。其应用程序在边缘侧发起，产生更快的网络服务响应，满足行业在实时业务、应用智能、安全与隐私保护等方面的基本需求。边缘计算处于物理实体和工业连接之间，或处于物理实体的顶端。而云端计算，仍然可以访问边缘计算的历史数据
大数据	指	无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低的四大特征
云计算	指	通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解

		成无数小程序，然后，通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户
物联网	指	信息科技产业的第三次革命。是指通过信息传感设备，按约定的协议，将任何物体与网络相连接，物体通过信息传播媒介进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监管等功能
区块链	指	本质上是一个去中心化的数据库，同时作为比特币的底层技术，是一串使用密码学方法相关联产生的数据块，每一个数据块中包含了一批次比特币网络交易的信息，用于验证其信息的有效性（防伪）和生成下一个区块
数字孪生	指	充分利用物理模型、传感器更新、运行历史等数据，集成多学科、多物理量、多尺度、多概率的仿真过程，在虚拟空间中完成映射，从而反映相对应的实体装备的全生命周期过程。数字孪生是一种超越现实的概念，可以被视为一个或多个重要的、彼此依赖的装备系统的数字映射系统
元宇宙	指	对现实世界的虚拟化、数字化过程，需要对内容生产、经济系统、用户体验以及实体世界内容等进行大量改造。但元宇宙的发展是循序渐进的，是在共享的基础设施、标准及协议的支撑下，由众多工具、平台不断融合、进化而最终成形。它基于扩展现实技术提供沉浸式体验，基于数字孪生技术生成现实世界的镜像，基于区块链技术搭建经济体系，将虚拟世界与现实世界在经济系统、社交系统、身份系统上密切融合，并且允许每个用户进行内容生产和世界编辑
ITSS	指	Information Technology Service Standards 的缩写，中文意思是信息技术服务标准，是在工业和信息化部、国家标准化委的领导和支持下，由 ITSS 工作组研制的一套 IT 服务领域的标准库和一套提供 IT 服务的方法论
CMMI	指	全称是 Capability Maturity Model Integration，即能力成熟度模型集成（也称为：软件能力成熟度集成模型），由美国国防部（United States Department of Defense）与卡内基 - 梅隆大学（Carnegie-Mellon University）下的软件工程研究中心（Software Engineering Institute, SEISM）以及美国国防工业协会（National Defense Industrial Association）认证评估。CMMI 共有五个等级，分别标志着软件企业能力成熟的五个层次。从低到高，软件开发生产计划精度逐级升高，单位工程

		生产周期逐级缩短，单位工程成本逐级降低
数据融合	指	数据融合是将多传感器信息源的数据和信息加以联合、相关及组合，获得更为精确的位置估计及身份估计，从而实现对战场态势和威胁以及其重要程度实时、完整评价的处理过程

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	中裕广恒科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhongyu Guangheng Technology Co., Ltd.		
法定代表人	孙晓乐	成立时间	2006 年 1 月 6 日
控股股东	控股股东为（孙晓乐）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孙晓乐），一致行动人为（孙晓乐）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（65）-信息系统集成和物联网技术服务（653）-信息系统集成服务（6531）		
主要产品与服务项目	公司是一家专注于智慧交通、智慧安防等垂直行业平台化解决方案提供商，主营业务是基于新一代信息技术为交通、安防等行业客户提供信息化、数字化综合解决方案，业务涵盖行业解决方案、应用软件开发与实施、运维和技术服务、智能设备研发和销售。		
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	中裕广恒	证券代码	836708
挂牌时间	2016 年 4 月 12 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）	50,616,000
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	吴艳芸	联系地址	郑州高新技术产业开发区莲花街 221 号 2 幢东单元 3 层
电话	0371-63596111	电子邮箱	wyy@hnzygh.cn
传真	0371-63596000		
公司办公地址	郑州高新技术产业开发区莲花街 221 号 2 幢东单元 3 层	邮政编码	450000
公司网址	www.hnzygh.com.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	914101007834335819		
注册地址	河南省郑州市高新技术产业开发区莲花街 221 号 2 幢东单元 3 层		
注册资本（元）	50,616,000	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

一、商业模式

公司是一家数字基础建设解决方案专业厂商，专注于智慧交通、智慧安防等垂直行业，运用大数据、人工智能、云计算、物联网等新一代信息技术为客户提供数字化行业应用解决方案和技术服务，助力客户数字化转型升级，夯实数字基础设施根基。

经过多年技术沉淀和行业经验积累，公司已逐步搭建起“2+N”式数字化业务体系，即专注两大垂直行业、拓展 N 个应用场景。作为垂直行业数字化解决方案提供商，公司聚焦于智慧交通、智慧安防两大垂直行业，不断丰富产品服务的品类和系列，持续拓宽解决方案应用领域，为下游客户提供 N 种应用场景解决方案。在智慧交通领域，公司的业务应用场景主要包括智慧交管、智慧交运、智慧高速、智慧隧道、智慧服务等；在智慧安防领域，公司的业务应用场景主要包括智慧粮库、智慧市政、智慧水利、智慧校园、智慧文旅、智慧环保、智慧园区等。

公司深入理解行业需求，利用云计算、大数据、物联网、数字孪生等新兴信息技术，持续构建端、边、管、云、用五层 IoT 技术体系，研发出了智能交通运维管控平台及 NB-IOT 监测终端，赋能智慧交通产业发展，提升交通系统运行效率，确保公众出行畅通高效。与此同时，公司基于“边云协同”、“机器视觉”为核心的系列化大数据算法，不断丰富和拓展涵盖元素感知、边缘计算、数据融合、大图分析、深度学习及智能控制等核心技术，持续满足下游客户的个性化需求。

公司秉持“技术研发+解决方案+个性化部署”的经营模式，不断加强技术研发，为客户提供多性能层级、标准化的解决方案，并下沉到业主用户端开发部署，以满足客户的个性化需求，进而推动构建立体化市场体系。日常经营过程中，公司结合客户实际需求及市场发展趋势，构建了“解决方案+应用系统+运维服务”的产品服务模式，将产品与服务深度融合形成合力，为下游客户提供多元化的应用场景解决方案。同时，公司基于客户的个性化需求，研发系列型软件产品，并根据市场的需求进行不断迭代升级，逐步对外推广；此外，公司采取“自主研发+委托加工+自主销售”的模式，以“资产数据化”和“数据价值化”为目标，逐步对外输出创新型系列硬件产品。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营计划

根据全国股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(65)--信息系统集成和物联网技术服务(653)-信息系统集成服务(6531)”。

公司是一家专注于智慧交通、智慧安防等垂直行业平台化解决方案提供商，主营业务是基于新一代信息技术为交通、安防等行业客户提供信息化、数字化综合解决方案，业务涵盖行业解决方案、应用软件开发与实施、运维和技术服务、智能设备研发和销售。报告期内，公司所处行业发展情况持续向好，市场竞争相对激烈，公司始终专注于主营业务的发展，同时积极进行新业务的探索与拓展，保障公司业务持续稳定的发展。

1、报告期内，公司实现营业收入 46,465,435.45 元，相比去年同期增长 66.40%；实现净利润 3,129,282.28 元，相比去年同期下降 63.67%；净资产为 118,296,193.37 元，报告期内主营业务收入占营业收入的比重为 100.00%。

2、2023 年 2 月，经郑州市市场监督管理局批准，更名为中裕广恒科技股份有限公司。2023 年 5 月，公司搬迁至河南省 A 类重点项目园区郑州亿达科技新城，园区毗邻多所重点科研院校。2023 年 3 月，公司获批“郑州市博士后创新实践基地”，荣获“数字经济行业优秀企业”称号；2023 年 4 月，公司自主研发的“粮库担保贷款供应链系统”获批河南省区块链创新应用试点项目，同时公司入选区块链创新应用试点单位，均充分彰显了公司领先的技术研发实力与自主创新能力。

3、基于公司发展战略布局，公司先后成立了中裕广恒（北京）科技发展有限公司、郑州科捷信大数据应用技术有限公司、安徽裕恒智联科技有限公司。

中裕广恒（北京）科技发展有限公司以物联网为主要发展方向，目前正处于积极开拓市场的阶段。

郑州科捷信大数据应用技术有限公司以大数据研发为主要发展方向，已获得“国家级高新技术企业”、“郑州市大数据企业”认定，是国家科技型中小企业、郑州市科技型中小企业。该公司拥有企业研发能力评价证书（CN-ERDC2 级）、信息化工程与技术服务能力评价证书（CN-IETS2 级）、ISO9001 质量管理体系认证证书、ISO14001 环境管理体系认证证书、ISO45001 职业健康安全管理体系认证证书、ISO20000 信息技术服务管理体系认证证书、ISO27001 信息安全管理体系认证证书、GB/T31950-2015 诚信管理体系认证、信用等级评估 AAA 等资质、认证。

安徽裕恒智联科技有限公司是以实现多系列产品的规模化销售为主要目标，以六大产

品系列为主要研发方向，集研发、生产及销售于一体的科技创新型企业。该公司主要研发的六大产品系列分别为安全传输设备、智能交通设备、车路协同路侧设备、车载智能终端设备、雷视一体机设备、感知传感器设备。该公司的产品目前已在安徽省、河北省、河南省等地实现销售，并初步打开了浙江省、江苏省及湖北省等地市场。

4、公司被评为“河南省优秀大数据企业”，入选“郑州市软件和信息技术服务业”企业五十强，荣获“2022 年度中原安防行业知名品牌”、“2022 年度郑州安防行业十佳工程单位”、“郑州市公共安全防范行业协会 2022 年度优秀会员单位”、“郑州市公共安全防范行业协会第七届理事会理事长单位”、“郑州市公共安全防范行业协会 2022 年度抗疫优秀企业”、“河南省数字经济产业协会监事单位”等荣誉。公司董事长兼总经理孙晓乐先生享受国务院特殊津贴，被郑州大学计算机与人工智能学院录取为“交通运输专业”博士研究生，此外还荣获“郑州市优秀企业家领航计划”成长型企业家、2022 年度河南省软件服务业“杰出企业家”、河南省软件和信息技术服务业“知名领军人物”等殊荣，董秘吴艳芸被认定为“2022 年度郑州市重点产业急需紧缺人才”，公司 4 名中高层人员获得高级工程师专业技术职称，上述荣誉的取得既肯定了公司过往在智慧交通、智慧安防领域做出的创新和贡献，又为公司未来的经营发展树立了良好的品牌形象。

截至报告期末，公司已取得了电子与智能化工程专业承包壹级、国际软件能力成熟度认证评估 CMMI5 级认证、建筑智能化系统设计专项乙级、消防设施工程专业承包贰级、安防设计施工维护能力壹级、信息系统安全集成服务二级、信息系统灾难备份与恢复二级、信息系统安全风险评估三级、信息系统安全运维三级、信息安全应急处理三级、ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性叁级、企业研发能力评价证书（CN-ERDC1 级）、信息化工程与技术服务能力评价证书（CN-IETS1 级）、ISO9001 质量管理体系认证证书、ISO14001 环境管理体系认证证书、ISO45001 职业健康安全管理体系认证证书、ISO20000 信息技术服务管理体系认证证书、ISO27001 信息安全管理体系认证证书、GB/T31950-2015 诚信管理体系认证、信用等级评估 AAA 等资质和认证。上述资质、认证既是对公司相关能力和服务的认可，也为公司在软件开发、系统集成、智能运维、安防监控等业务后续的开展提供更加有力的支撑和保障。

5、报告期内，公司继续维持新三板创新层。

6、公司是国家级高新技术企业、国家级科技助力经济重点专项企业、国家级大数据产业发展试点示范企业、国家级制造业与互联网融合试点示范企业、全国电子信息行业优秀

企业、省级专精特新、省级数字加工服务企业、人工智能标杆企业、省级城市交通大数据工程研究中心、省级交通智能化管理工程技术研究中心、省级企业技术中心、省首批数字化转型典型应用场景企业、省工业控制系统信息安全技术支撑单位、省科学技术进步奖、大数据企业、优秀软件企业、诚信示范创建企业、数字郑州生态合作伙伴等。公司先后获批市级工程技术研究中心、省级工程技术研究中心、省级企业技术中心、省级工程实验室等。公司与郑州大学联合成立智能交通安全联合实验室，与浙江大学、河南工业大学展开科研攻关项目的校企合作。公司长期与高等院校和科研机构进行合作，在智能交通、大数据研发、创新等领域取得了突破性进展，拥有多项核心技术。

7、2022 年，公司聘请专业内控团队通过现场调研、辅导、内控手册培训以及考核等方式帮助公司完善内控体系建设。公司按照内控规范要求制定了《销售业务内控手册》、《合同管理内部控制手册》、《研究与开发内部控制手册》、《信息系统内部控制手册》、《项目实施管理内部控制手册》、《预算管理内部控制手册》、《采购业务内部控制手册》、《物资仓储管理内部控制手册》等内部控制制度，建立了较为规范、全面、有效的内部控制体系。为更有效地实现项目规范管理，公司结合内控手册要求，研发了中裕融合云协同办公信息化平台，实现了财务软件由金蝶 K3WISE 到云星空的升级。中裕融合云协同办公信息化平台实现了项目立项、项目经理任命、项目预算设立等项目前期流程与金蝶云星空流程的对接，在真正意义上实现了业务与财务的融合管理。

8、报告期内，公司继续发展主营业务，一方面对既有项目服务进行优化升级，另一方面不断开拓新的领域，更好地满足客户的多样化需求。公司积累了一定数量的优质客户，在行业认可度、市场占有率、品牌知名度、发展前景等均得到了一定程度的提高。与此同时，公司通过深挖客户需求、稳定和引进优秀人才、优化产品设计及质量，以高水准的产品及服务提供客户满意度，增强用户黏性，并不断开拓新的领域及行业客户资源。

（二） 行业情况

公司是一家专注于提供智慧交通、智慧安防等数字基础建设解决方案的专业厂商，主营业务是基于新一代信息技术为客户提供数字化行业应用解决方案和技术服务。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“软件和信息技术服务业”（分类代码：I65）；根据《国民经济行业分类 GB/T4754-2017》，公司所处行业为“软件和信息技术服务业”（分类代码：I65）。

1、行业相关政策

近年来，国务院、国家发展和改革委员会、交通运输部、科技部等多个部门均出台了相关产业政策，鼓励新一代信息技术的科技创新及应用，推进智慧交通行业、智慧安防行业的快速发展。得益于国家政策方针的支持和扶助，公司所属行业的整体发展环境良好。近几年，公司所处的行业主要政策具体如下：

2023 年 3 月，《加快建设交通强国五年行动计划(2023-2027 年)》中提出，要完善科技创新基础制度，加强交通战略科技力量、科技基础能力建设，加快推进智慧交通建设，健全交通科技创新体系。

2022 年 12 月，中共中央、国务院发布的《扩大内需战略规划纲要(2022-2035 年)》中提出要释放出行消费潜力，需要优化城市交通网络布局，大力发展智慧交通。智慧交通将成为未来发展的亮点，同时也是交通高质量发展的重要引擎。随着政策的不断支持，智慧交通将迎来高速发展期。

2022 年 6 月，国务院印发了《关于加强数字政府建设的指导意见》，意见提出“加强数字政府建设是适应新一轮科技革命和产业变革趋势、引领驱动数字经济发展和数字社会建设、营造良好数字生态、加快数字化发展的必然要求，是建设网络强国、数字中国的基础性和先导性工程，是创新政府治理理念和方式、形成数字治理新格局、推进国家治理体系和治理能力现代化的重要举措”。

2022 年 4 月，交通运输部印发了《“十四五”交通领域科技创新规划》，明确提出在智慧交通领域，推动新一代信息技术与交通运输融合，加快北斗导航技术应用，开展智能交通先导应用试点。

2022 年 1 月，交通运输部发布了《数字交通“十四五”发展规划》，其中明确指出构建交通新型融合基础设施网络。加快推进交通新基建，推动新技术与交通基础设施融合发展，赋能传统交通基础设施，推动交通基础设施数字转型、智能升级，提升基础设施安全保障能力和运行效率。

2021 年 8 月，交通运输部为落实《交通强国建设纲要》《国家综合立体交通网规划纲要》总体要求，印发了《交通运输领域新型基础设施建设行动方案（2021—2025 年）》通知，表示到 2025 年，打造一批交通新基建重点工程，形成一批可复制推广应用场景，制修订一批技术标准规范，促进交通基础设施网与运输服务网、信息网、能源网融合发展，精准感知、精确分析、精细管理和精心服务能力显著增强，智能管理深度应用，一体服务广泛覆盖，交通基础设施运行效率、安全水平和服务质量有效提升。

2021 年 3 月，十三届全国人大四次会议发布了《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，明确加快建设交通强国，加快建设新型基础设施等方面，为未来 5 年交通相关领域发展指明了方向。

2021 年 2 月，中共中央国务院印发《国家综合立体交通网规划纲要》，明确提出统筹制定交通发展战略、规划和政策，加快建设现代化综合交通体系。强化规划协同，实现“多规合一”、“多规融合”。提出推进交通的智慧发展，加快提升交通运输科技创新能力，推进交通基础设施数字化、网联化。到 2035 年，建成便捷顺畅、经济高效、绿色简约、智能先进、安全可靠的现代化高质量国家综合立体交通网。

2、行业发展现状

在国家政策的鼓励支持、信息技术的发展进步、智慧城市信息化的持续建设等多重有利因素影响下，我国的智慧交通、智慧安防的行业呈现快速蓬勃发展的良好态势。

（1）智慧交通

随着智慧城市建设的转型升级，我国对智慧城市的投资规模也在不断扩大。根据中国信通院公布的智慧城市投资规模数据，2020 年智慧城市相关项目总投资约为 2.40 万亿元，初步统计 2021 年约为 2.60 万亿元。以 IDC 统计的智慧交通占智慧城市的投资比重为 14% 进行测算，初步统计 2021 年中国智慧交通投资规模约为 3640.00 亿元。以此推算，我国未来在智慧交通领域的投资规模将逐步增大。

根据 ITS114 统计数据，2015 年以来我国智慧交通市场呈现快速增长状态。根据 ITS114 不完全统计，2021 年中国城市智慧交通（除停车）千万项目市场规模 276.41 亿，同比增长 21.63%，项目数量 1664 个，项目平均投资规模 1661.14 万元；如果将 135.00 亿的停车项目加进来，那么千万项目总市场盘子超过了 411.00 亿，同比增长 38.90%，项目数量 1958 项。

（2）智慧安防

在智慧城市建设速度持续加快的同时，金融、文教卫等领域用户的安全防范意识也在逐步加强，智慧安防在这些领域的渗透程度不断提升，因而我国智慧安防产业建设逐年呈增长态势。此外，在新兴技术迭代更新的推动下，智慧化成为安防行业发展的主流形式，因而智慧安防逐渐成为企业安防转型升级的重要方向，智慧化在行业安防领域的投入占比亦越来越大，从而有力地推动了我国智慧安防产业的快速发展。

3、行业发展趋势

随着城镇化进程的持续推进，庞大的人、物、信息等各类要素向城市集聚，城市管理服务的科学化、精细化、智能化要求将会不断提高，信息技术服务在城市管理的应用领域与场景也将随之更为丰富，无论是覆盖的广度还是下沉深度，均将得到大幅拓展。

根据《国家公路网规划(2013—2030)》，到2030年，我国规划高速公路通车里程达到11.80万公里，外加远期展望线路1.80万公里，普通国道达到26.50万公里。智慧交通与高速公路建设发展密切相关，目前我国高速公路单位里程投资额中，智能交通系统投资的比例平均约占2%至3%，与国外10%至15%的比例相比，明显偏低，巨大的高速公路网络建设规模，将带来智慧交通及管理领域的巨大市场需求。

社会安全关乎国家健康发展和社会和谐稳定，长期以来受到国家的高度重视与全社会的普遍关注。近年来，党中央、国务院把维护公共安全摆在更加突出的位置，要求牢固树立安全发展理念，把公共安全作为最基本的民生，为人民安居乐业、社会安定有序、国家长治久安编织全方位、立体化的公共安全网。因而，伴随着我国不断加大在公共安全领域的投入力度，公共安全财政支出持续较快增长，智慧安防的行业发展亦将保持高增长的态势。

中国智能交通系统行业是智能城市建设的重要组成部分，未来几年发展前景广阔。2023年中国智能交通系统行业将呈现不同的发展趋势。

从市场规模方面看，随着技术革新的不断推动，2023年中国智能交通系统行业的总体市场规模将大幅增长，市场普及率也将提高。预计2023年市场规模将达到2.00万亿元，同比增长30%-50%左右。得益于智能路侧设施升级改造、智能控制中心三维融合视图等技术的支持，整个行业将引发爆发式增长。

从技术形式的角度来看，2023年智能交通系统的发展形式将更加多样化。除了翻新传统形式的交通系统及各种实时调度系统外，自动驾驶安全系统、自主车载系统、交通信号协调系统以及智慧监控将成为未来智能交通系统发展的重要趋势，从而大大增强城市交通安全性。

综上所述，伴随着我国智慧交通、智慧安防等行业的持续建设和相关利好政策的逐步落地，公司所处的行业将形成规模庞大的市场，同时也将为公司业务发展带来更大市场机遇和发展空间。目前，公司已率先布局并发力，立足于智慧交通和智慧安防两大行业，能够满足下游不同客户在各种应用场景下的个性化需求，并在区域市场上赢得了明显的竞争优势，为公司进一步开拓更广阔的市场创造了有利条件。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>“专精特新”认定详情：根据《河南省工业和信息化厅关于组织开展 2022 年度河南省“专精特新”中小企业认定工作的通知》（豫工信【2022】87 号），登录河南省中小企业公共服务平台，填写《2022 年度河南省“专精特新”中小企业申请书》，并提交其他所需的佐证材料，报送至区工信办、郑州市工信局和河南省工业和信息化厅，经逐级审核，基于公司长期专注并深耕于智能交通领域，始终坚持专业化发展战略，专注于细分市场、创新能力强、市场占有率高、掌握关键核心技术、质量效益优等，顺利被认定为河南省“专精特新”中小企业。</p> <p>“高新技术企业”认定详情：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号，以下简称《认定办法》）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号，以下简称《工作指引》）有关要求，以及《河南省科技厅关于组织申报 2020 年高新技术企业的通知》精神，中裕广恒最早认定时间为 2016 年 12 月 1 日，有效期三年，中裕广恒高新技术企业复审和科捷信高新技术企业首次认定已于 2022 年 12 月 1 日获得证书，提高企业核心竞争力，能为企业在市场竞争中提供有力的资质证明。同时也证明公司具有较强的技术创新能力、高端技术开发能力，有利于开拓国内外市场，提高公司资本价值。</p>

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	46,465,435.45	27,923,699.06	66.40%
毛利率%	39.58%	40.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,129,282.28	8,612,814.67	-63.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,067,667.15	3,762,230.69	-18.46%
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）	2.68%	8.46%	-
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）	2.63%	3.70%	-
基本每股收益	0.06	0.17	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	233,153,629.51	234,415,147.39	-0.54%
负债总计	114,857,436.14	116,211,276.30	-1.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,296,193.37	118,203,871.09	0.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.34	2.34	-
资产负债率%（母公司）	48.74%	49.53%	-
资产负债率%（合并）	49.26%	49.57%	-
流动比率	1.83	1.89	-
利息保障倍数	4.28	16.90	-
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	-10,833,698.45	15,770,589.92	-168.70%
应收账款周转率	0.27	0.21	-
存货周转率	2.38	4.91	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.54%	-4.30%	-
营业收入增长率%	66.40%	19.48%	-
净利润增长率%	-63.67%	155.56%	-

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	13,313,487.29	5.71%	19,195,916.27	8.19%	-30.64%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	146,274,239.10	62.74%	152,346,435.18	64.99%	-3.99%
存货	14,168,178.15	6.08%	9,456,778.91	4.03%	49.82%
固定资产	38,066,191.89	16.33%	35,332,672.26	15.07%	7.74%
在建工程	-	-	987,855.77	0.42%	-100.00%
短期借款	42,706,285.00	18.32%	33,000,000.00	14.08%	29.41%
长期借款	12,409,999.94	5.32%	13,139,999.96	5.61%	-5.56%
预付账款	19,308.19	0.01%	1,652,082.81	0.70%	-98.83%
其他应收款	2,889,210.39	1.24%	892,731.01	0.38%	223.64%
长期应收款	7,975,811.87	3.42%	7,830,485.09	3.34%	1.86%
递延所得税资产	4,749,689.60	2.04%	4,696,889.65	2.00%	1.12%
应付账款	41,132,246.42	17.64%	48,205,473.59	20.56%	-14.67%
合同负债	-	-	373,853.21	0.16%	-100.00%
应付职工薪酬	1,205,074.44	0.52%	1,084,960.11	0.46%	11.07%
应交税费	3,665,493.02	1.57%	10,480,460.19	4.47%	-65.03%
其他应付款	7,697,175.80	3.30%	3,241,416.24	1.38%	137.46%
一年内到期的非流动负债	231,333.74	0.10%	878,555.10	0.37%	-73.67%
其他流动负债	-	-	33,646.79	0.01%	-100.00%

项目重大变动原因：

1. 货币资金

报告期末同比下降30.64%，主要系：公司货币资金随着生产经营资金需求变动而有所减少。

2. 存货

报告期末同比增长49.82%，主要系：公司信息数字化项目按照验收法确认收入和结转成本，截止报告期末部分项目尚在建设过程中，从而导致期末存货余额增加

3. 在建工程

报告期末同比下降100.00%，主要系：公司新办公楼达到可使用状态，新办公楼的装修费用转入至长期待摊费用进行核算。

4. 预付账款

报告期末同比下降98.83%，主要系：项目实施周期相对较快，公司根据合同约定及时

结清了供应商货款，从而导致期末预付款有所减少。

5. 其他应收款

报告期末同比增长223.64%，主要系：一、报告期内公司主要通过公开招投标方式获取项目，期末部分投标保证金尚未达到回收时点从而导致期末其他应收款有所增加；二、公司报告期内部分项目的履约保证金尚未收回，一定程度上也使得公司的期末其他应收款有所增加。

6. 合同负债

报告期末同比下降100.00%，主要系：报告期内公司项目的预收款项减少。

7. 应交税费

报告期末同比下降65.03%，主要系：公司在报告期内对上年度的企业所得税及时进行了汇算清缴。

8. 其他应付款

报告期末同比增长137.46%，主要系：公司新增办公楼装修费，部分已开发票未付款。

9. 一年内到期的非流动负债

报告期末同比下降73.67%，主要系：报告期内一年内到期的租赁负债有所减少。

10. 其他流动负债

报告期末同比下降100.00%，主要系：报告期内待转销项税额有所减少。

（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	46,465,435.45	-	27,923,699.06	-	66.40%
营业成本	28,072,228.35	60.42%	16,519,253.74	59.16%	69.94%
毛利率	39.58%	-	40.84%	-	-
税金及附加	131,701.09	0.28%	19,205.53	0.07%	585.75%
销售费用	2,322,907.78	5.00%	181,261.73	0.65%	1,181.52%
管理费用	7,751,873.54	16.68%	4,761,338.52	17.05%	62.81%
研发费用	3,331,058.71	7.17%	2,647,744.86	9.48%	25.81%
财务费用	1,009,406.92	2.17%	338,985.48	1.21%	197.77%
信用减值损失	-460,601.66	-0.99%	-268,190.92	-0.96%	-71.74%
其他收益	109,019.40	0.23%	5,603,427.47	20.07%	-98.05%

营业利润	3,494,676.80	7.52%	8,791,145.75	31.48%	-60.25%
营业外收入	106.90	0.00%	40,703.43	0.15%	-99.74%
营业外支出	36,640.21	0.08%	194.40	0.00%	18,747.84%
利润总额	3,458,143.49	7.44%	8,831,654.78	31.63%	-60.84%
所得税费用	328,861.21	0.71%	218,840.11	0.78%	50.27%
净利润	3,129,282.28	6.73%	8,612,814.67	30.84%	-63.67%

项目重大变动原因：

1. 营业收入

报告期内营业收入较上年同期增长66.40%，主要系：公司积极开拓业务，提升销售收入，报告期内竣工验收项目较去年有所增加。

2. 营业成本

报告期内营业成本较上年同期增长69.94%，主要系：报告期内营业收入增加，相应成本有所增加。

3. 税金及附加

报告期内营业税金及附加较上年同期增长585.75%，主要系：报告期内应交增值税税款有所增加。

4. 销售费用

报告期内销售费用较上年同期增长1,181.52%，主要系：伴随着公司销售规模提升和销售人员的增加，公司销售费用中的职工薪酬和业务招待宣传费、办公费等有所增加。

5. 管理费用

报告期内管理费用较上年同期增长62.81%，主要系：一、伴随着公司经营规模的扩张，公司行政办公人员的职工薪酬、办公费用等有所增加；二、日常经营管理所涉及的资产折旧摊销费用较上年度有所增加；三、公司的中介机构服务费用有所增加。

6. 财务费用

报告期内财务费用较上年同期增长197.77%，主要系：报告期内用于经营的借款金额有所增加，从而导致利息费用支出增加。

7. 信用减值损失

报告期内计提的信用减值损失较上年同期增长71.74%，主要系：报告期内财政资金紧张，公司回款周期延长，从而导致应收账款金额增加，进而导致计提的应收账款坏账损失有所增加。

8. 其他收益

报告期内其他收益较上年同期下降98.05%，主要系：报告期内收到的政府补助有所减少。

9. 营业利润

报告期内营业利润较上年同期下降60.25%，主要系：报告期内公司的其他收益有所减少。

10. 营业外收入

报告期内营业外收入较上年同期下降99.74%，主要系：报告期内公司非经营性事项导致的利得较去年同期有所减少。

11. 营业外支出

报告期内营业外支出较去年增长18747.84%，主要系：报告期内公司发生的固定资产报废损失，导致非经营性事项损失有所增加。

12. 利润总额

报告期内利润总额较上年同期下降60.84%，主要系：报告期内其他收益有所减少。

13. 所得税费用

报告期内所得税费用较上年同期增长50.27%，主要系：报告期内公司预提的应交企业所得税费用有所增加。

14. 净利润

报告期内净利润较上年同期下降63.67%，主要系：报告期内公司其他收益有所减少。

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	46,465,435.45	27,923,699.06	66.40%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	28,072,228.35	16,519,253.74	69.94%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
信息系统	46,465,435.45	28,072,228.35	39.58%	66.40%	69.94%	-1.26%

集成						
----	--	--	--	--	--	--

按区域分类分析：

√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
河南省内	44,102,606.23	26,051,430.38	40.93%	57.94%	57.70%	0.09%
河南省外	2,362,829.22	2,020,797.97	14.48%	-	-	-

收入构成变动的原因：

公司业务主要集中在河南省内，区域集中度较高。作为河南省具有核心竞争力的数字基础建设解决方案专业厂商，公司自成立以来深耕信息系统集成行业，深度参与河南省智慧城市建设，形成了标准化服务体系，在河南省内积累了较好的市场口碑和品牌影响力，为开拓全国市场奠定了良好基础。

公司通过“精准营销”和“以点带面”的方式积极开拓省外市场。随着业务范围的不断拓展，2023年上半年公司在河南省外实现销售收入 236.28 万元。

（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	-10,833,698.45	15,770,589.92	-168.70%
投资活动产生的现金流量净额	-4,188,119.54	-2,719,918.24	-53.98%
筹资活动产生的现金流量净额	9,139,389.01	-6,672,055.82	236.98%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 26,604,288.37 元，主要系：一、报告期内公司承接项目数量增加，购买商品材料成本、提供劳务成本增加；二、随着公司的发展，人员的增加导致支付给职工的工资薪金增加；三、公司的收入增加，使得缴纳的税款亦有所增加。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,468,201.30 元，主要系：报告期内公司对办公楼进行装修导致资金流出有所增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 15,811,444.83 元，主要系：一、报告期内公司新增经营贷款 13,906,285.00 元；二、分配股利、偿付利息支付的现金较上年同期减少 1,905,159.83 元。

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
郑州科捷信大数据应用技术有限公司	控股子公司	大数据研发	10,000,000	1,802,457.06	1,528,010.14	1,174,752.50	-127,682.47
中裕广恒（北京）科技发展有限公司	控股子公司	物联网	10,000,000	46,962.87	-935,516.80	-	-5,351.78
安徽裕恒智联科技有限公司	控股子公司	智能设备的研发、生产及销售	5,000,000	1,505,948.44	-419,994.93	1,054,145.49	-405,759.27

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

(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

报告期内，公司为员工缴纳五险一金，为个别特殊工种另外办理商业保险；为员工提供宿舍及员工餐；按时足额发放劳动报酬，并根据社会发展逐步提高工资水平；提供安全健康的工作环境，加强劳动保护，实现安全生产，每年为员工提供体检；建立管理层和员工培养计划，每周进行管理培训及员工辅导，不断提高职工的素质和能力。

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
区域市场集中风险	<p>公司自成立以来专注于信息系统集成服务领域，经过多年的业务经验积累和技术沉淀，在业务资质体系、技术创新能力、项目综合管控等方面都取得了一定的成绩。公司主推产品如智慧交通管理系统、建设工程网络传输系统、视频监控管理系统、城市大脑建设系统等凭借其品质优良，性能领先的特点，在河南省内的智慧交通和平安城市建设工程中占据一定市场份额。报告期内，公司承接的湖北襄阳智慧隧道项目已顺利完工验收，另外，公司也在持续开拓河北石家庄的软件业务市场，但主要业务依然集中于河南省内，公司营业收入的区域集中度较高。</p> <p>随着智慧交通、智慧安防市场规模扩大，该行业市场逐步加剧，如公司不能积极有效地开拓河南省外业务，进一步加强公司的核心竞争力，将会对公司持续快速发展造成一定影响。</p>
下游行业需求变化风险	<p>报告期内，公司信息系统集成业务主要服务于智慧交通、智慧安防两大垂直行业，伴随着政府在智慧交通、智慧安防、智慧农业、智慧文旅、智慧工业等领域投入大量经费持续推动智能化、数字化建设，公司所处的行业市场规模不断增长，同时也将为公司业务发展带来更大市场机遇和发展空间。但是未来如出现行业政策调</p>

	整，可能造成上述应用领域的投资规模减少，进而对本公司经营业绩产生一定影响。
应收账款无法收回的风险	公司客户主要为政府单位、事业单位、央企及国企等，该类客户信用状况良好，但存在结算审批和资金拨付流程较长的情况，部分应收账款存在按年度支付的情况。随着公司业务规模的扩大，应收账款金额也可能随之增长，应收账款可能会存在不能及时收回甚至发生坏账的风险。
公司治理机制不规范的风险	公司挂牌新三板后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度，尤其是报告期内，聘请专业内控团队进驻现场进行公司全面的内控建设，经过内控建设和运行，公司治理已趋于合理、完善。但是随着公司业务的发展，业务范围及规模的不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能会存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
公司实际控制人控制不当的风险	孙晓乐持有公司 31,965,600 股，持股比例为 63.15%，为公司的控股股东、实际控制人，同时担任公司董事长兼总经理。如果控股股东利用其控股地位，通过行使投票表决权等方式对本公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制将可能损害本公司及其他股东的利益。
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（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	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（四）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

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） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月12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	2016年4月12日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
办公楼	固定资产	其他	28,275,533.31	12.13%	公司在特定贷款期限内(指:自贷款发放之日起至公司办妥所购商品房抵押给郑州银行的正式的抵押登记手续(非预告登记)之日止),未按约定偿还本金和利息或被吊销营业执照、破产等,亿达科技在接到郑州银行书面通知后,按照郑州银行通知要求履行房屋回购义务。
总计	-	-	28,275,533.31	12.13%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该项资产受限对公司经营无重大影响。

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	无限售股份总数	20,905,320	41.30%	0	20,905,320	41.3%
	其中：控股股东、实际控制人	8,031,300	15.87%	0	8,031,300	15.87%

份	董事、监事、高管	1,601,698	3.16%	0	1,601,698	3.16%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	29,710,680	58.70%	0	29,710,680	58.70%
	其中：控股股东、实际控制人	23,934,300	47.29%	0	23,934,300	47.29%
	董事、监事、高管	4,832,460	9.55%	0	4,832,460	9.55%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		50,616,000	-	0	50,616,000	-
普通股股东人数						72

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	孙晓乐	31,965,600	-	31,965,600	63.15%	23,934,300	8,031,300	0	0
2	白新强	4,537,200	-	4,537,200	8.96%	3,402,900	1,134,300	0	0
3	上海博 崛企业 管理咨 询有限 公司	2,142,920	-	2,142,920	4.23%	-	2,142,920	0	0
4	深圳中 投港融 资本管 理有限 公司	1,765,268	4,142	1,769,410	3.49%	-	1,769,410	0	0
5	吴艳芸	1,310,998	-	1,310,998	2.59%	990,090	320,908	0	0
6	王宇东	1,041,732	-	1,041,732	2.06%	-	1,041,732	0	0

7	闫玉福	726,800	-	726,800	1.43%	-	726,800	0	0
8	潘信燃	680,000	27,000	707,000	1.40%	-	707,000	0	0
9	王春芳	706,800	-	706,800	1.40%	-	706,800	0	0
10	孙兆青	706,800	-	706,800	1.40%	530,100	176,700	0	0
11	李亚平	706,800	-	706,800	1.40%	-	706,800	0	0
12	王亦	706,800	-	706,800	1.40%	-	706,800	0	0
合计		46,997,718	-	47,028,860	92.91%	28,857,390	18,171,470	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

孙兆青是孙晓乐的父亲，其他股东之间不存在关联关系。

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
孙晓乐	董事长兼总经理	男	1973 年 3 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
白新强	董事、副总经理、技术总监	男	1978 年 8 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
吴艳芸	董事、副总经理、董事会秘书	女	1987 年 3 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
王艳文	董事	女	1984 年 10 月	2022 年 10 月 11 日	2025 年 10 月 10 日
蔡婉婷	董事、财务总监	女	1988 年 3 月	2022 年 10 月 11 日	2025 年 10 月 10 日
王银霞	监事会主席	女	1986 年 10 月	2022 年 10 月 11 日	2025 年 10 月 10 日
娄季奎	监事	男	1986 年 3 月	2022 年 10 月 11 日	2025 年 10 月 10 日
秦建敏	监事	男	1965 年 9 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 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、高级管理人员之间无关联关系。

（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
孙晓乐	31,965,600	0	31,965,600	63.15%	0	0
白新强	4,537,200	0	4,537,200	8.96%	0	0
吴艳芸	1,310,998	0	1,310,998	2.59%	0	0
王艳文	348,840	0	348,840	0.69%	0	0
蔡婉婷	0	0	0	0.00%	0	0
王银霞	0	0	0	0.00%	0	0
娄季奎	0	0	0	0.00%	0	0
秦建敏	0	0	0	0.00%	0	0
合计	38,162,638	-	38,162,638	75.39%	0	0

（三）变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

（四）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	4	3	-	7
技术及研发	47	25	7	65
行政管理人员	19	3	4	18
工程及售后人员	47	10	7	50
市场及销售人员	14	1	2	13
员工总计	131	42	20	153

（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、（一）	13,313,487.29	19,195,916.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	146,274,239.10	152,346,435.18
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	19,308.19	1,652,082.81
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、（四）	2,889,210.39	892,731.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	14,168,178.15	9,456,778.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）		59,058.82
流动资产合计		176,664,423.12	183,603,003.00
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	五、（七）	7,975,811.87	7,830,485.09
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、（八）	38,066,191.89	35,332,672.26
在建工程	五、（九）		987,855.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十）	1,420,699.03	1,964,241.62
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十一）	4,276,814.00	
递延所得税资产	五、（十二）	4,749,689.60	4,696,889.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		56,489,206.39	50,812,144.39
资产总计		233,153,629.51	234,415,147.39
流动负债：			
短期借款	五、（十三）	42,706,285.00	33,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十四）	41,132,246.42	48,205,473.59
预收款项			
合同负债	五、（十五）		373,853.21
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、（十六）	1,205,074.44	1,084,960.11
应交税费	五、（十七）	3,665,493.02	10,480,460.19
其他应付款	五、（十八）	7,697,175.80	3,241,416.24
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、（十九）	231,333.74	878,555.10
其他流动负债	五、（二十）		33,646.79
流动负债合计		96,637,608.42	97,298,365.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十一）	12,409,999.94	13,139,999.96

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十二）	1,211,807.90	1,095,386.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十三）	4,598,019.88	4,677,524.54
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,219,827.72	18,912,911.07
负债合计		114,857,436.14	116,211,276.30
所有者权益：			
股本	五、（二十四）	50,616,000.00	50,616,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十五）	186,926.39	186,926.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十六）	10,263,720.09	10,263,720.09
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十七）	57,229,546.89	57,137,224.61
归属于母公司所有者权益合计		118,296,193.37	118,203,871.09
少数股东权益			
所有者权益合计		118,296,193.37	118,203,871.09
负债和所有者权益合计		233,153,629.51	234,415,147.39

法定代表人：孙晓乐

主管会计工作负责人：孙晓乐

会计机构负责人：蔡婉婷

（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		12,614,447.60	18,990,786.66
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）	145,063,999.74	152,042,660.82
应收款项融资			
预付款项		19,308.19	1,652,082.81
其他应收款	十二、（二）	4,611,518.32	2,252,266.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,860,828.32	9,332,208.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			59,058.82
流动资产合计		176,170,102.17	184,329,064.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		7,975,811.87	7,830,485.09
长期股权投资	十二、（三）	2,000,000.00	2,000,000.00
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		37,955,567.97	35,209,774.32
在建工程			987,855.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,228,029.13	1,728,756.20
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,276,814.00	
递延所得税资产		4,749,676.32	4,696,876.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,185,899.29	52,453,747.75
资产总计		234,356,001.46	236,782,812.45
流动负债：			
短期借款		42,706,285.00	33,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		40,762,603.18	48,343,233.59
预收款项			

合同负债			373,853.21
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,092,638.67	1,015,715.81
应交税费		3,632,995.95	10,479,523.25
其他应付款		7,804,645.80	4,488,705.24
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		189,694.40	796,231.46
其他流动负债			33,646.79
流动负债合计		96,188,863.00	98,530,909.35
非流动负债：			
长期借款		12,409,999.94	13,139,999.96
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,035,423.68	941,799.44
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,598,019.88	4,677,524.54
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,043,443.50	18,759,323.94
负债合计		114,232,306.50	117,290,233.29
所有者权益：			
股本		50,616,000.00	50,616,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		186,926.39	186,926.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,263,720.09	10,263,720.09
一般风险准备			
未分配利润		59,057,048.48	58,425,932.68
所有者权益合计		120,123,694.96	119,492,579.16
负债和所有者权益合计		234,356,001.46	236,782,812.45

(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		46,465,435.45	27,923,699.06
其中：营业收入	五、（二十八）	46,465,435.45	27,923,699.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,619,176.39	24,467,789.86
其中：营业成本	五、（二十八）	28,072,228.35	16,519,253.74
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、（二十九）	131,701.09	19,205.53
销售费用	五、（三十）	2,322,907.78	181,261.73
管理费用	五、（三十一）	7,751,873.54	4,761,338.52
研发费用	五、（三十二）	3,331,058.71	2,647,744.86
财务费用	五、（三十三）	1,009,406.92	338,985.48
其中：利息费用		1,053,808.36	329,176.51
利息收入		165,856.25	-9,490.20
加：其他收益	五、（三十四）	109,019.40	5,603,427.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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、（三十五）	-460,601.66	-268,190.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,494,676.80	8,791,145.75
加：营业外收入	五、（三十六）	106.90	40,703.43
减：营业外支出	五、（三十七）	36,640.21	194.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,458,143.49	8,831,654.78
减：所得税费用	五、（三十八）	328,861.21	218,840.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,129,282.28	8,612,814.67
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）		3,129,282.28	8,612,814.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,129,282.28	8,612,814.67
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		3,129,282.28	8,612,814.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,129,282.28	8,612,814.67
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五、（三十九）	0.06	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）	五、（三十九）	0.06	0.17

法定代表人：孙晓乐

主管会计工作负责人：孙晓乐

会计机构负责人：蔡婉婷

（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、（四）	45,229,444.02	27,661,058.00
减：营业成本	十二、（四）	27,263,476.89	16,414,253.74
税金及附加		130,689.12	19,205.53
销售费用		2,051,578.47	181,261.73
管理费用		7,349,937.47	4,641,113.28
研发费用		3,074,386.82	2,454,310.72
财务费用		1,003,587.43	339,244.28
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		109,019.40	5,602,480.48
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-431,504.36	-267,515.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,033,302.86	8,946,633.28
加：营业外收入		91.31	40,703.43

减：营业外支出		36,640.21	194.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,996,753.96	8,987,142.31
减：所得税费用		328,678.16	218,840.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,668,075.80	8,768,302.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,668,075.80	8,768,302.20
（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		3,668,075.80	8,768,302.20
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		55,044,591.15	51,218,996.25
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			5,497.47
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十）	2,099,497.82	7,892,457.19
经营活动现金流入小计		57,144,088.97	59,116,950.91
购买商品、接受劳务支付的现金		39,911,233.52	21,259,545.85
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		8,253,319.65	5,523,136.59
支付的各项税费		8,209,514.37	5,554,462.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十）	11,603,719.88	11,009,216.41
经营活动现金流出小计		67,977,787.42	43,346,360.99
经营活动产生的现金流量净额		-10,833,698.45	15,770,589.92
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,188,119.54	2,719,918.24
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		4,188,119.54	2,719,918.24
投资活动产生的现金流量净额		-4,188,119.54	-2,719,918.24

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		28,906,285.00	15,000,000.00
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		28,906,285.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,730,000.02	15,730,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,036,895.97	5,942,055.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,766,895.99	21,672,055.82
筹资活动产生的现金流量净额		9,139,389.01	-6,672,055.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,882,428.98	6,378,615.86
加：期初现金及现金等价物余额		19,195,916.27	12,030,845.17
六、期末现金及现金等价物余额		13,313,487.29	18,409,461.03

法定代表人：孙晓乐 主管会计工作负责人：孙晓乐 会计机构负责人：蔡婉婷

（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		53,935,363.95	50,452,988.25
收到的税费返还			5,480.48
收到其他与经营活动有关的现金		619,128.84	7,791,815.99
经营活动现金流入小计		54,554,492.79	58,250,284.72
购买商品、接受劳务支付的现金		38,713,924.22	21,259,545.85
支付给职工以及为职工支付的现金		7,730,729.13	5,118,073.90
支付的各项税费		8,207,880.91	5,540,740.08
支付其他与经营活动有关的现金		11,269,567.06	9,018,828.92
经营活动现金流出小计		65,922,101.32	40,937,188.75
经营活动产生的现金流量净额		-11,367,608.53	17,313,095.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,148,119.54	2,719,918.24
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,148,119.54	2,719,918.24
投资活动产生的现金流量净额		-4,148,119.54	-2,719,918.24
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		28,906,285.00	15,000,000.00
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		28,906,285.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,730,000.02	15,730,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,036,895.97	5,942,055.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,766,895.99	21,672,055.82
筹资活动产生的现金流量净额		9,139,389.01	-6,672,055.82
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		-6,376,339.06	7,921,121.91
加：期初现金及现金等价物余额		18,990,786.66	10,372,151.04
六、期末现金及现金等价物余额		12,614,447.60	18,293,272.95

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、(二十七)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

上述事项详细情况参考本报告附注内容。

（二）财务报表项目附注

中裕广恒科技股份有限公司 二〇二三年半年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

（一）公司概况

中裕广恒科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为河南中裕广恒科技股份有限公司，于 2006 年 1 月 6 日经郑州市工商行政管理局批准注册成立，2023 年 2 月 15 日整体变更名称为本公司。注册资本：5,061.60 万元；实际控制人和法定代表人均为孙晓乐；统一社会信用代码：914101007834335819；行业类型（证监会规定的行业大类）：I65 软件和信息技术服务业。

经营范围：计算机软件开发；销售：计算机及配件，耗材，办公设备，通讯设备（不含无线设备）；计算机信息技术服务；安全技术防范工程设计、施工、维修；计算机信息系统集成、信息系统安全集成。

注册地址：郑州高新技术产业开发区莲花街 221 号 2 幢东单元 3 层。

办公地址：郑州高新技术产业开发区莲花街 221 号 2 幢东单元 3 层。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 23 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中裕广恒（北京）科技发展有限公司
郑州科捷信大数据应用技术有限公司
安徽裕恒智联科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注六、“合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则

第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性

证券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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其

他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移

满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、合同履约成本。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（十二）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为

初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

（十三） 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）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且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30.00	5.00	3.17
办公设备	年限平均法	8.00	5.00	11.88
电子设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
交通设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75

3、 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。

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	3 年	按照研发生命周期确定

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

本公司长期待摊费用摊销年限一般为 2 年。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益: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;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十一) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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）履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十二）收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 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。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实质占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、具体原则

（1）销售产品收入

公司已将商品控制权转移给客户，经客户验收后确认收入，即按时点确认收入。

（2）技术服务收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和提供服务方式确定，即按时点确认收入。

（3）信息系统集成运维收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和提供服务方式判断，目前后期运维收入均属于某一时段内履行履约义务，按月确认运维收入。

（4）信息系统集成安装销售收入

系统集成类产品的销售包括为客户提供设备安装、调试及系统试运行等配套服务，经客户验收合格后确认销售收入，即按时点确认收入。

（二十三）合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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、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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该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时，确认递延所得税资产。

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。

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，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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十六) 租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应

的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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，在租赁变更生效日，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

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租

出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，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。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

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，本公司分别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，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十二）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（二十七）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本年度无重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本年度无重要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中裕广恒科技股份有限公司	15%
中裕广恒（北京）科技发展有限公司	20%
郑州科捷信大数据应用技术有限公司	15%
安徽裕恒智联科技有限公司	20%

(二) 税收优惠

1、 增值税税收优惠政策

公司子公司郑州科捷信大数据应用技术有限公司、中裕广恒（北京）科技发展有限公司、安徽裕恒智联科技有限公司依据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）、《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 1 号）规定的税收优惠政策：1、对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。2、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；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

2、 企业所得税税收优惠政策

（1）2022 年 12 月 1 日，公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202241001891，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司 2023 年 1-6 月按 15%的税率征收企业所得税。

（2）公司子公司郑州科捷信大数据应用技术有限公司、中裕广恒（北京）科技发展有限公司、安徽裕恒智联科技有限公司依据财政部、国家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），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，依据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，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；依据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得

税优惠政策的公告》(公告 2022 年第 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。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,679.00	34.88
数字货币		
银行存款	13,250,808.29	19,195,881.39
其他货币资金	60,000.00	
合计	13,313,487.29	19,195,916.27

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	103,209,718.69	74,192,621.72
1 至 2 年	39,514,366.70	60,150,728.01
2 至 3 年	8,587,469.14	19,042,251.75
3 至 4 年	5,195,951.28	4,959,409.03
4 至 5 年	2,259,861.98	17,060,861.98
5 年以上	13,163,895.87	2,198,732.37
小计	171,931,263.66	177,604,604.86
减：坏账准备	25,657,024.56	25,258,169.68
合计	146,274,239.10	152,346,435.18

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	171,931,263.66	100.00	25,657,024.56	14.92	146,274,239.10	177,604,604.86	100.00	25,258,169.68	14.22	152,346,435.18
其中：										
按账龄组合计提	171,931,263.66	100.00	25,657,024.56	14.92	146,274,239.10	177,604,604.86	100.00	25,258,169.68	14.22	152,346,435.18
合计	171,931,263.66	100.00	25,657,024.56	14.92	146,274,239.10	177,604,604.86	100.00	25,258,169.68	14.22	152,346,435.18

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	103,209,718.69	3,096,291.56	3.00
1 至 2 年	39,514,366.70	3,951,436.67	10.00
2 至 3 年	8,587,469.14	1,717,493.83	20.00
3 至 4 年	5,195,951.28	2,597,975.64	50.00
4 至 5 年	2,259,861.98	1,129,930.99	50.00
5 年以上	13,163,895.87	13,163,895.87	100.00
合计	171,931,263.66	25,657,024.56	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	25,258,169.68	398,854.88			25,657,024.56
合计	25,258,169.68	398,854.88			25,657,024.56

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
联通数字科技有限公司河南省分公司	26,753,066.18	15.56	2,366,908.68
中移建设有限公司河南分公司	18,791,968.38	10.93	563,759.05
郑州市公安局公安交通管理局	16,543,410.19	9.62	864,110.24
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	13,300,000.00	7.74	399,000.00
郑州市郑东新区社会治安综合治理委员会	9,201,918.68	5.35	7,374,418.53
合计	84,590,363.43	49.20	11,568,196.50

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,308.19	100.00	694,543.98	42.04
1 至 2 年			928,472.14	56.20
2 至 3 年			16,223.69	0.98
3 年以上			12,843.00	0.78
合计	19,308.19	100.00	1,652,082.81	100.00

(四) 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		
其他应收款项	2,889,210.39	892,731.01
合计	2,889,210.39	892,731.01

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,935,607.80	877,381.64
1 至 2 年	27,689.80	27,689.80
2 至 3 年	12,500.00	12,500.00
3 至 4 年	8,000.00	8,000.00
4 至 5 年	5,500.00	5,500.00
5 年以上	69,000.00	69,000.00
小计	3,058,297.60	1,000,071.44
减：坏账准备	169,087.21	107,340.43
合计	2,889,210.39	892,731.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	3,058,297.60	100.00	169,087.21	5.53	2,889,210.39	1,000,071.44	100.00	107,340.43	10.73	892,731.01
其中：										
按账龄组合计提	3,058,297.60	100.00	169,087.21	5.53	2,889,210.39	1,000,071.44	100.00	107,340.43	10.73	892,731.01
合计	3,058,297.60	100.00	169,087.21	5.53	2,889,210.39	1,000,071.44	100.00	107,340.43	10.73	892,731.01

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,935,607.80	88,068.23	3.00
1 至 2 年	27,689.80	2,768.98	10.00
2 至 3 年	12,500.00	2,500.00	20.00
3 至 4 年	8,000.00	4,000.00	50.00
4 至 5 年	5,500.00	2,750.00	50.00
5 年以上	69,000.00	69,000.00	100.00
合计	3,058,297.60	169,087.21	

(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)	
上年年末余额	107,340.43			107,340.43
上年年末余额在本期				
--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	61,746.78			61,746.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	169,087.21			169,087.21

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	1,000,071.44			1,000,071.44
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,058,226.16			2,058,226.16
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	3,058,297.60			3,058,297.60

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	107,340.43	61,746.78			169,087.21
合计	107,340.43	61,746.78			169,087.21

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	651,107.93	350,759.40
备用金	50,052.96	
押金及保证金	2,357,136.71	649,312.04
合计	3,058,297.60	1,000,071.44

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州航空港兴港智慧城市有限公司	押金及保证金	660,000.00	1年以内	21.58	19,800.00
联通数字科技有限公司河南省分公司	押金及保证金	367,730.00	1年以内	12.02	11,031.90
河南中天高新智能科技股份有限公司建设分公司	押金及保证金	229,050.00	1年以内	7.49	6,871.50
中建七局安装工程有限公司	押金及保证金	212,024.26	1年以内	6.93	6,360.73
北京河岗忠峰商贸有限公司	往来款	179,700.00	1年以内	5.88	5,391.00
合计		1,648,504.26		53.90	49,455.13

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,778,500.33		1,778,500.33	1,113,719.38		1,113,719.38
合同履约成本	12,389,677.82		12,389,677.82	8,343,059.53		8,343,059.53
合计	14,168,178.15		14,168,178.15	9,456,778.91		9,456,778.91

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额		59,058.82
合计		59,058.82

(七) 长期应收款**1、 长期应收款情况**

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	9,339,036.77	1,363,224.9	7,975,811.87	9,193,709.99	1,363,224.90	7,830,485.09	
其中：未实现融资收益	186,889.29		186,889.29	734,351.08		734,351.08	
合计	9,339,036.77	1,363,224.90	7,975,811.87	9,193,709.99	1,363,224.90	7,830,485.09	

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款坏账准备	1,363,224.90				1,363,224.90
合计	1,363,224.90				1,363,224.90

(八) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	38,066,191.89	35,332,672.26
固定资产清理		
合计	38,066,191.89	35,332,672.26

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	交通设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	34,901,418.00	212,226.73	2,457,039.74	1,318,564.24	38,889,248.71
(2) 本期增加金额	1,395,765.34	503,721.06	1,616,233.38	73,417.7	3,589,137.48
—购置	1,395,765.34	503,721.06	1,616,233.38	73,417.7	3,589,137.48
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额			217,827.99		217,827.99
—处置或报废			217,827.99		217,827.99
(4) 期末余额	36,297,183.34	71,5947.79	3,855,445.13	1,391,981.94	42,260,558.20
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	856,398.88	174,558.38	1,689,556.53	836,062.66	3,556,576.45
(2) 本期增加金额	560,064.57	15,838.5	145,634.37	97,600.38	819,137.82
—计提	560,064.57	15,838.5	145,634.37	97,600.38	819,137.82
(3) 本期减少金额			181,347.96		181,347.96
—处置或报废			181,347.96		181,347.96
(4) 期末余额	1,416,463.45	190,396.88	1,653,842.94	933,663.04	4,194,366.31
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	34,880,719.89	525,550.91	2,201,602.19	458,318.90	38,066,191.89
(2) 上年年末账面价值	34,045,019.12	37,668.35	767,483.21	482,501.58	35,332,672.26

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物及车位	32,943,572.41	房屋建筑物截止报告日未通过验收，正在等待房管局通知，进行后续资料的递交；车位无法获取产权证书

(九) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		987,855.77
合计		987,855.77

2、在建工程情况

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
亿达新办公区装修				987,855.77		987,855.77
合计				987,855.77		987,855.77

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	2,601,262.25	2,601,262.25
(2) 本期增加金额		
— 新增租赁		
— 企业合并增加		
— 重估调整		
(3) 本期减少金额	478,349.42	478,349.42
— 转出至固定资产		
— 处置	478,349.42	478,349.42
(4) 期末余额	2,122,912.83	2,122,912.83
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	637,020.63	637,020.63
(2) 本期增加金额	397,957.98	397,957.98
— 计提	397,957.98	397,957.98
(3) 本期减少金额	332,764.81	332,764.81
— 转出至固定资产		
— 处置	332,764.81	332,764.81
(4) 期末余额	702,213.80	702,213.80
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
— 转出至固定资产		

项目	房屋及建筑物	合计
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,420,699.03	1,420,699.03
(2) 上年年末账面价值	1,964,241.62	1,964,241.62

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	
亿达办公楼装修费		4,312,753.61	35,939.61		4,276,814.00
合计		4,312,753.61	35,939.61		4,276,814.00

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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
信用减值准备	27,068,022.22	4,059,986.62	26,635,515.56	3,995,260.97
递延收益	4,598,019.88	689,702.98	4,677,524.54	701,628.68
合计	31,666,042.10	4,749,689.60	31,313,040.10	4,696,889.65

2、 未确认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	122,847.75	93,750.45
合计	122,847.75	93,750.45

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	12,706,285.00	9,400,000.00
保证借款	30,000,000.00	23,600,000.00
合计	42,706,285.00	33,000,000.00

注：1、公司于 2022 年 11 月与郑州银行股份有限公司郑州自贸区支行签订编号为郑银流借字第 01202211010044741 号的流动资金借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，贷款期限为 2022 年 11 月 24 日至 2023 年 11 月 23 日，借款利率为 3.70%，借款用途为日常经营，担保人：孙晓乐、李建英。

2、公司于 2022 年 11 月与中信银行股份有限公司郑州分行签订编号为银普惠字第 202200243284 号的流动资金借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，贷款期限为 2022 年 11 月 30 日至 2023 年 11 月 30 日，借款利率为 4.00%，贷款用途为生产经营，担保人：孙晓乐。

3、公司于 2022 年 12 月与中国光大银行股份有限公司郑州宏达路支行签订编号为光郑宏达支 DK2022031 的流动资金借款合同，借款金额为 8,000,000.00 元，贷款期限为 2022 年 12 月 26 日至 2023 年 12 月 11 日，借款利率为 4.5%，借款用途为支付货款，抵押物：尚云名下房产，担保人：孙晓乐。

4、公司于 2023 年 3 月 14 日与广发银行股份有限公司航海东路支行签订编号为(2023)郑银授额字第 00018 号-01 的人民币短期借款合同，本合同为编号为(2023)郑银授额字第 00018 号的《额度借款合同》项下的单笔借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，实际收到放款为 4,706,285.00 元，贷款期限为 2023 年 3 月 14 日至 2024 年 3 月 14 日，借款利率为 3.85%，抵押物：李建英名下房产、尚云名下房产，借款用途为经营周转，担保人：孙晓乐、李建英。

5、公司于 2023 年 6 月 2 日与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订编号为 76012023280853 的借款合同，借款金额为 154,000.00 元，贷款期限为 2023 年 6 月 2 日至 2024 年 6 月 1 日，借款利率为 3.85%，借款用途为流动资金周转，担保人：孙晓乐。

6、公司于 2023 年 6 月 9 日与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订编号为 76012023280911 的借款合同，借款金额为 4,846,000.00 元，贷款期限为 2023 年 6 月 9 日至 2024 年 6 月 8 日，借款利率为 3.85%，借款用途为流动资金周转，担保人：孙晓乐。

7、公司于 2023 年 6 月 9 日与天津金城银行股份有限公司签订编号为 HT355731220773994497 的借款合同，本合同为编号为 HT355721609492828160 的《金企贷借款额度合同》项下的单笔借款合同，借款金额为 1,000,000.00 元，贷款期限为 2023 年 6 月 9 日至 2025 年 6 月 9 日，借款利率为 10.80%，借款用途为流动资金周转，担保人：孙晓乐。

8、公司于 2023 年 6 月 12 日与天津金城银行股份有限公司签订编号为 HT356724146563973121 的借款合同，本合同为编号为 HT355721609492828160 的《金企贷借款额度合同》项下的单笔借款合同，借款金额为 1,000,000.00 元，贷款期限为 2023 年 6 月 12 日至 2025 年 6 月 9 日，借款利率为 10.80%，借款用途为流动资金周转，担保人：孙晓乐。

9、公司于 2023 年 6 月 12 日与天津金城银行股份有限公司签订编号为 HT356725324924334080 的借款合同，本合同为编号为 HT355721609492828160 的《金

企贷借款额度合同》项下的单笔借款合同，借款金额为 1,000,000.00 元，贷款期限为 2023 年 6 月 12 日至 2025 年 6 月 9 日，借款利率为 10.80%，借款用途为流动资金周转，担保人：孙晓乐。

10、公司于 2023 年 6 月 12 日与天津金城银行股份有限公司签订编号为 HT356725939159171073 的借款合同，本合同为编号为 HT355721609492828160 的《企贷借款额度合同》项下的单笔借款合同，借款金额为 1,000,000.00 元，贷款期限为 2023 年 6 月 12 日至 2025 年 6 月 9 日，借款利率为 10.80%，借款用途为流动资金周转，担保人：孙晓乐。

11、公司于 2023 年 6 月 12 日与天津金城银行股份有限公司签订编号为 HT356726553448558593 的借款合同，本合同为编号为 HT355721609492828160 的《企贷借款额度合同》项下的单笔借款合同，借款金额为 1,000,000.00 元，贷款期限为 2023 年 6 月 12 日至 2025 年 6 月 9 日，借款利率为 10.80%，借款用途为流动资金周转，担保人：孙晓乐。

12、公司于 2023 年 6 月 20 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司郑州市分行签订编号为 0341024011230620318555 的小企业授信业务借款合同，借款金额为 10,000,000.00 元，贷款期限为 2023 年 6 月 20 日至 2024 年 6 月 19 日，借款利率为 3.85%，借款用途为用于生产经营周转等，孙晓乐、李建英、白新强、郑州中小企业融资担保有限公司为该借款提供了担保。同时孙晓乐、李建英、白新强为郑州中小企业融资担保有限公司提供了反担保。

（十四）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	20,574,026.76	24,157,393.27
1—2 年	6,723,090.12	9,198,885.55
2—3 年	5,100,614.73	5,984,439.49
3 年以上	8,734,514.81	8,864,755.28
合计	41,132,246.42	48,205,473.59

（十五）合同负债

1、合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内		373,853.21
合计		373,853.21

（十六）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
短期薪酬	1,084,960.11	7,865,602.59	7,745,488.26	1,205,074.44
离职后福利-设定提存计划		558,414.79	558,414.79	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,084,960.11	8,424,017.38	8,303,903.05	1,205,074.44

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	1,084,960.11	7,477,200.41	7,357,086.08	1,205,074.44
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		238,982.18	238,982.18	
其中：医疗保险费		212,651.49	212,651.49	
工伤保险费		4,513.09	4,513.09	
生育保险费		21,817.60	21,817.60	
(4) 住房公积金		133,600.00	133,600.00	
(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	1,084,960.11	7,849,782.59	7,729,668.26	1,205,074.44

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
基本养老保险		536,097.84	536,097.84	
失业保险费		22,316.95	22,316.95	
企业年金缴费				
合计		558,414.79	558,414.79	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,155,442.51	4,860,249.79
企业所得税		4,893,966.08
个人所得税	-8,916.79	33.00
城市维护建设税	303,762.34	422,096.06
教育费附加	130,280.11	180,994.55
地方教育费附加	81,387.89	115,197.52
印花税	3,536.96	7,923.19
合计	3,665,493.02	10,480,460.19

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		17,222.22
应付股利		
其他应付款项	7,697,175.80	3,224,194.02
合计	7,697,175.80	3,241,416.24

1、应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		17,222.22
合计		17,222.22

2、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款项	7,697,175.80	3,224,194.02
合计	7,697,175.80	3,224,194.02

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的长期借款利息		22,535.81
一年内到期的租赁负债	231,333.74	856,019.29
合计	231,333.74	878,555.10

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额		33,646.79
合计		33,646.79

(二十一) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	12,409,999.94	13,139,999.96
合计	12,409,999.94	13,139,999.96

注：公司于 2021 年 9 月与郑州银行股份有限公司郑州自贸区支行（以下简称“郑州银行”）签订编号为郑银助业字第 01202112010026119 号助业贷款合同，借款金额

为 14,600,000.00 元，贷款期限为 2021 年 12 月 14 至 2031 年 12 月 13 日，借款利率为 5.80%，借款用途为购买企业经营用房，担保人：孙晓乐、李建英、郑州亿达科技新城发展有限公司（以下简称“亿达科技”）。

公司在特定贷款期限内(指:自贷款发放之日起至公司办妥所购商品房抵押给郑州银行的正式的抵押登记手续(非预告登记)之日止)，未按约定偿还本金和利息或被吊销营业执照、破产等,亿达科技在接到郑州银行书面通知后，按照郑州银行通知要求履行房屋回购义务。

（二十二）租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	1,443,141.64	1,951,405.86
其中：未确认融资费用	69,370.97	118,794.10
减：一年内到期的租赁负债	231,333.74	856,019.29
合计	1,211,807.90	1,095,386.57

（二十三）递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,677,524.54		79,504.66	4,598,019.88	拨付购房补助
合计	4,677,524.54		79,504.66	4,598,019.88	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	4,677,524.54		79,504.66		4,598,019.88	与资产相关
合计	4,677,524.54		79,504.66		4,598,019.88	

（二十四）股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	50,616,000.00						50,616,000.00

（二十五）资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	186,926.39			186,926.39
合计	186,926.39			186,926.39

（二十六）盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,263,720.09	10,263,720.09			10,263,720.09
合计	10,263,720.09	10,263,720.09			10,263,720.09

（二十七）未分配利润

项目	本期金额	上年年末金额
调整前上年年末未分配利润	57,137,224.61	58,526,988.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	57,137,224.61	58,526,988.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,129,282.28	25,715,210.80
减：提取法定盈余公积		2,573,974.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,036,960.00	4,994,999.93
转作股本的普通股股利		19,536,000.00
期末未分配利润	57,229,546.89	57,137,224.61

（二十八）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,465,435.45	28,072,228.35	27,923,699.06	16,519,253.74
合计	46,465,435.45	28,072,228.35	27,923,699.06	16,519,253.74

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
信息系统集成业务收入	46,465,435.45	27,923,699.06
合计	46,465,435.45	27,923,699.06

（二十九）税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	69,124.05	9,317.36
教育费附加	29,609.43	3,993.16

项目	本期金额	上期金额
地方教育费附加	19,739.63	2,662.11
印花税	9,151.22	231.6
车船税	4,076.76	3,001.30
合计	131,701.09	19,205.53

（三十）销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,026,080.81	166,233.57
业务招待费	543,370.65	7,727.32
服务费	192,981.52	
招投标费	228,078.90	5,793.07
办公费	160,909.71	309.00
差旅费	59,174.02	97.77
车辆费用	67,757.71	1,101.00
宣传费	44,554.46	
合计	2,322,907.78	181,261.73

（三十一）管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,028,659.05	2,087,853.10
折旧费	1,098,987.24	261,363.38
办公费	852,258.92	384,704.49
咨询服务费	287,068.82	717,245.98
房租及物业费	172,674.20	330,293.98
业务招待费	496,004.65	480,643.48
差旅车辆费	481,948.04	222,282.43
中介费	1,281,585.67	234,067.08
其他	52,686.95	42,884.60
合计	7,751,873.54	4,761,338.52

（三十二）研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,710,637.53	1,880,775.54
技术支持费	1,312,581.52	
折旧费	90,093.74	108,768.53
直接投入	19,519.73	474,802.61
其他	198,226.19	183,398.18
合计	3,331,058.71	2,647,744.86

（三十三）财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,053,808.36	502,300.84
其中：租赁负债利息费用	40,969.42	
其中：长期应付款折现利息费用		

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	165,856.25	173,383.13
其中：长期应收款折现利息收入	145,326.78	163,892.93
汇兑损益		
手续费支出	121,454.81	10,067.77
合计	1,009,406.92	338,985.48

（三十四）其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	102,504.66	5,597,000.00
个税手续费返还	6,514.74	5,497.47
增值税减免		930.00
社保返还		
合计	109,019.40	5,603,427.47

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业上云补助		1,000,000.00	与收益相关
社保稳岗补贴	2,000.00		与收益相关
失业保险补贴	1,000.00		与收益相关
郑州市城乡建设局 2021 年建筑业政策奖励	20,000.00		与收益相关
研发费用后补助		91,000.00	与收益相关
收到服务业企业成长奖励		150,000.00	与收益相关
收到重点新兴领域企业培育奖励款		350,000.00	与收益相关
收到各类试点示范项目奖励款		3,000,000.00	与收益相关
收到知识产权补贴		6,000.00	与收益相关
收到高质量专项奖补款		1,000,000.00	与收益相关
增值税减免		930.00	与收益相关
个税手续费返还	6,514.74	5,497.47	与收益相关
收到大数据专业资金-购房补助	79,504.66		与资产相关
合计	109,019.40	5,603,427.47	

（三十五）信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	398,854.88	205,742.37
其他应收款坏账损失	61,746.78	62,448.55
长期应收款坏账损失		
合计	460,601.66	268,190.92

（三十六）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
盘盈利得		956.55	
其他	106.90	39,746.88	106.90
合计	106.90	40,703.43	106.90

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	36,480.03		36,480.03
盘亏损失	159.99		159.99
其他	0.19	194.40	0.19
合计	36,640.21	194.40	36,640.21

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	381,661.16	218,840.11
递延所得税费用	-52,799.95	
合计	328,861.21	218,840.11

(三十九) 每股收益

1、 基本每股收益

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	3,129,282.28	861,2814.67
本公司发行在外普通股的加权平均数	50,616,000.00	50,616,000.00
基本每股收益	0.06	0.17
其中：持续经营基本每股收益	0.06	0.17
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	3,129,282.28	861,2814.67
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	50,616,000.00	50,616,000.00
稀释每股收益	0.06	0.17
其中：持续经营稀释每股收益	0.06	0.17
终止经营稀释每股收益		

(四十) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	29,514.74	5,603,427.47
利息收入及其他	36,295.55	74,806.40
往来款项	2,033,687.53	2,214,223.32
合计	2,099,497.82	7,892,457.19

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款项	9,197,081.11	5,089,189.15
销售及管理费用中付现费用	2,385,148.65	5,435,754.53
银行手续费及其他	21,490.12	484,272.73
合计	11,603,719.88	1,1009,216.41

(四十一) 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现金流量		
净利润	3,129,282.28	8,612,814.67
加：信用减值损失	460,601.66	268,190.92
资产减值准备		
固定资产折旧	819,137.82	279,514.44
油气资产折耗		
使用权资产折旧	397,957.98	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	35,939.61	
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)	36,480.03	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,053,808.36	338,985.48
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-52,799.95	-40,228.64
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)	-4,711,399.24	-1,565,264.19
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	1,456,788.44	17,714,975.78
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-13,459,495.44	-9,838,398.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,833,698.45	15,770,589.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,313,487.29	18,409,461.03
减：现金的期初余额	19,195,916.27	12,030,845.17

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,882,428.98	6,378,615.86

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	13,313,487.29	19,195,916.27
其中：库存现金	2,679.00	34.88
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	13,250,808.29	19,195,881.39
可随时用于支付的其他货币资金	60,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	13,313,487.29	19,195,916.27
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		

（四十二）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	28,275,533.31	公司在特定贷款期限内(指:自贷款发放之日起至公司办妥所购商品房抵押给郑州银行的正式的抵押登记手续(非预告登记)之日止),未按约定偿还本金和利息或被吊销营业执照、破产等,亿达科技在接到郑州银行书面通知后,按照郑州银行通知要求履行房屋回购义务
合计	28,275,533.31	

（四十三）政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
收到大数据专业资金-购房补助	4,770,280.00	递延收益	79,504.66		其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
企业上云补助			1,000,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
社保稳岗补贴	2,000.00	2,000.00		其他收益
失业保险补贴	1,000.00	1,000.00		其他收益
郑州市城乡建设局 2021 年建筑业政策奖励	20,000.00	20,000.00		其他收益
研发费用后补助			91,000.00	其他收益
收到服务业企业成长奖励			150,000.00	其他收益
收到重点新兴领域企业培育奖励款			350,000.00	其他收益
收到各类试点示范项目奖励款			3,000,000.00	其他收益
收到知识产权补贴			6,000.00	其他收益
收到高质量专项奖补款			1,000,000.00	其他收益
增值税减免			930.00	其他收益
个税手续费返还	6,514.74	6,514.74	5,497.47	其他收益
专利质押贴息			62,800.00	其他收益
合计	29,514.74	29,514.74	5,666,227.47	

(四十四) 租赁

1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	40,969.42	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		357,508.30
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	405,394.30	474,238.00
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本年度未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本年度未发生同一控制下企业合并。

(三) 其他原因的合并范围变动

本年度无其他原因的合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
中裕广恒（北京）科技发展有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
郑州科捷信大数据应用技术有限公司	郑州市	郑州市	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
安徽裕恒智联科技有限公司	合肥市	合肥市	工业与专业设计及其他专业技术服务	100.00		投资设立

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司最终控制方的情况

本公司最终控制方是：孙晓乐。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
白新强	股东、董事、副总经理兼技术总监
李建英	孙晓乐妻子
尚云	孙晓乐母亲

(四) 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	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙晓乐、李建英	5,000,000.00	2022.11.24	2026.11.23	否
孙晓乐	5,000,000.00	2022.11.30	2026.11.30	否
孙晓乐、尚云	8,000,000.00	2022.12.26	2026.12.11	否
孙晓乐、李建英	4,706,285.00	2023.3.14	2027.3.14	否
孙晓乐	154,000.00	2023.6.2	2027.6.1	否
孙晓乐	4,846,000.00	2023.6.9	2027.6.8	否
孙晓乐	1000000.00	2023.6.9	2028.6.9	否
孙晓乐	1000000.00	2023.6.12	2028.6.9	否
孙晓乐	1000000.00	2023.6.12	2028.6.9	否
孙晓乐	1000000.00	2023.6.12	2028.6.9	否
孙晓乐	1000000.00	2023.6.12	2028.6.9	否
孙晓乐、李建英、白新强	10,000,000.00	2023.6.20	2027.6.19	否
孙晓乐、李建英	14,600,000.00	2021.12.14	2031.12.13	否

注：担保到期日为主合同项下债务履行期限届满之日起 2-3 年止。

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	102,130,469.69	74,047,872.72
1 至 2 年	39,332,846.89	59,969,208.20
2 至 3 年	8,587,469.14	19,042,251.75
3 至 4 年	5,195,951.28	4,959,409.03

账龄	期末余额	上年年末余额
4 至 5 年	2,259,861.98	17,060,861.98
5 年以上	13,163,895.87	2,198,732.37
小计	170,670,494.85	177,278,336.05
减：坏账准备	25,606,495.11	25,235,675.23
合计	145,063,999.74	152,042,660.82

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	170,670,494.85	100.00	25,606,495.11	15.00	145,063,999.74	177,278,336.05	100.00	25,235,675.23	14.24	152,042,660.82
其中：										
按账龄组合计提	170,670,494.85	100.00	25,606,495.11	15.00	145,063,999.74	177,278,336.05	100.00	25,235,675.23	14.24	152,042,660.82
合计	170,670,494.85	100.00	25,606,495.11	15.00	145,063,999.74	177,278,336.05	100.00	25,235,675.23	14.24	152,042,660.82

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	102,130,469.69	3,063,914.09	3.00
1 至 2 年	39,332,846.89	3,933,284.69	10.00
2 至 3 年	8,587,469.14	1,717,493.83	20.00
3 至 4 年	5,195,951.28	2,597,975.64	50.00
4 至 5 年	2,259,861.98	1,129,930.99	50.00
5 年以上	13,163,895.87	13,163,895.87	100.00
合计	170,670,494.85	25,606,495.11	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	25,235,675.23	370,819.88			25,606,495.11
合计	25,235,675.23	370,819.88			25,606,495.11

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
联通数字科技有限公司河南省分公司	26,753,066.18	15.68	2,366,908.68
中移建设有限公司河南分公司	18,791,968.38	11.01	563,759.05
郑州市公安局公安交通管理局	15,476,382.19	9.07	822,822.44
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	13,300,000.00	7.79	399,000.00
郑州市郑东新区社会治安综合治理委员会	9,201,918.68	5.39	7,374,418.53
合计	83,523,335.43	48.94	11,526,908.70

(二) 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		
其他应收款项	4,611,518.32	2,252,266.68
合计	4,611,518.32	2,252,266.68

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,722,117.76	1,302,181.64
1 至 2 年	32,689.80	32,689.80
2 至 3 年	12,500.00	12,500.00
3 至 4 年	8,000.00	8,000.00
4 至 5 年	80,232.75	80,232.75
5 年以上	852,746.92	852,746.92
小计	4,708,287.23	2,288,351.11
减：坏账准备	96,768.91	36,084.43
合计	4,611,518.32	2,252,266.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	4,708,287.23	100.00	96,768.91	2.06	4,611,518.32	2,288,351.11	100.00	36,084.43	1.58	2,252,266.68
其中：										
按账龄组合计提	2,878,687.60	61.14	96,768.91	3.36	2,781,918.69	855,871.44	37.40	36,084.43	4.22	819,787.01
内部关联方组合	1,829,599.63	38.86			1,829,599.63	1,432,479.67	62.60			1,432,479.67
合计	4,708,287.23	100.00	96,768.91	2.06	4,611,518.32	2,288,351.11	100.00	36,084.43	1.58	2,252,266.68

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,824,997.80	84,749.93	3.00
1 至 2 年	27,689.80	2,768.98	10.00
2 至 3 年	12,500.00	2,500.00	20.00
3 至 4 年	8,000.00	4,000.00	50.00
4 至 5 年	5,500.00	2,750.00	50.00
合计	2,878,687.60	96,768.91	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	合计
上年年末余额	36,084.43			36,084.43
上年年末余额在本期				
--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	60,684.48			60,684.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	96,768.91			96,768.91

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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
上年年末余额	2,288,351.11			2,288,351.11
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,419,936.12			2,419,936.12
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	4,708,287.23			4,708,287.23

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	36,084.43	60,684.48			96,768.91
合计	36,084.43	60,684.48			96,768.91

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	2,368,850.52	1,725,739.07
押金及保证金	2,339,436.71	562,612.04
合计	4,708,287.23	2,288,351.11

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中裕广恒（北京）科技发展有限公司	往来款	982,479.67	1 年内；1-2 年；4-5 年；5 年以上	20.87	
安徽裕恒智联科技有限公司	往来款	847,119.96	1 年以内	17.99	
郑州航空港兴港智慧城市有限公司	押金及保证金	660,000.00	1 年以内	14.02	19,800.00
联通数字科技有限公司河南省分公司	押金及保证金	367,730.00	1 年以内	7.81	11,031.90
河南中天高新智能科技股份有限公司建设分公司	押金及保证金	229,050.00	1 年以内	4.86	6,871.50
合计		3,086,379.63		65.55	37,703.4

(三) 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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

1、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
郑州科捷信大数据应用技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	2,000,000.00			2,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,229,444.02	27,263,476.89	27,661,058.00	16,414,253.74
合计	45,229,444.02	27,263,476.89	27,661,058.00	16,414,253.74

十三、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-36,480.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	109,019.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	72,486.09	
所得税影响额	-10,870.96	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	61,615.13	

(二) 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（元）	
		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	2.68%	0.06	0.06

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.06	0.06

中裕广恒科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二三年八月二十三日

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
非流动资产处置损益	-36,480.03
计入当期损益的政府补助	109,019.40
其他营业外收入和支出	-53.28
非经常性损益合计	72,486.09
减：所得税影响数	10,870.96
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	61,615.13

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