



安钢软件

NEEQ:870730

安钢自动化软件股份有限公司

AnGang Automation Software Co., Ltd



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、公司负责人郜海明、主管会计工作负责人郜海明及会计机构负责人（会计主管人员）杨迪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“六、 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	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	63
附件 II	融资情况	63

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	河南省郑州市郑东新区崇德街 29 号豫盐大厦 19 层

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安钢软件	指	安钢自动化软件股份有限公司
控股股东、母公司、安钢集团	指	安阳钢铁集团有限责任公司
安钢国贸	指	安钢集团国际贸易有限责任公司
安阳钢铁	指	安阳钢铁股份有限公司
股东大会	指	安钢自动化软件股份有限公司股东大会
董事会	指	安钢自动化软件股份有限公司董事会
监事会	指	安钢自动化软件股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	安钢自动化软件股份有限公司章程
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
审计机构、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安钢自动化软件股份有限公司		
英文名称及缩写	AnGang Automation Software Co., Ltd		
法定代表人	郜海明	成立时间	2010 年 1 月 6 日
控股股东	控股股东为安阳钢铁集团有限责任公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为河南省国资委，无一致行动人
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）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	自动化系统集成、安装、调试与维保；自动化系统升级与改造工程；信息技术咨询；软件开发与销售；网络集成与施工；视频技术；电子产品设计、集成与销售；测量设备校准及测量服务；自动化相关产品销售。消防设施工程施工、建筑消防设施维护保养检测。建筑智能化工程施工；各类工程建设活动；第二类增值电信业务；计算机软硬件及辅助设备零售；电气设备销售；网络设备销售；安防设备销售；仪器仪表销售；工业机器人安装、维修；电气设备修理；信息系统集成服务；智能控制系统集成；计量服务；仪器仪表制造；其他专用仪器制造。		
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	安钢软件	证券代码	870730
挂牌时间	2017 年 2 月 9 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	56,000,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 11 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	王一	联系地址	河南省郑州市郑东新区崇德街 29 号豫盐大厦 19 层
电话	0371-65250184	电子邮箱	313288324@qq.com
传真	0371-65250194		
公司办公地址	河南省郑州市郑东新区崇德街 29 号豫盐大厦 19 层	邮政编码	450046
公司网址	www.agauto.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	91410500698747025R		
注册地址	河南省郑州市郑东新区崇德街 29 号豫盐大厦 19 层		
注册资本（元）	56,000,000	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

安钢软件主营业务包括信息化及工业自动化系统集成、信息化系统运行维护、仪表检定检测、软件开发及服务及仪控产品销售及维修业务，属于软件和信息技术服务业。

目前累计获得 26 项专利、60 项软件著作权，先后荣获“两化融合典范企业”、“中国工业协会 AAA 级信用企业”、郑州市“专精特新”企业、郑州市软件和信息技术服务业 50 强等荣誉称号，拥有国家级实验室认证、河南省工程技术研究中心、软件能力成熟度 CMMI 三级认证、数据管理能力成熟度 DCMM 二级认证、ISO 质量/环境/职业健康三个管理体系认证等资质，是河南省软件与服务业协会和机器人行业协会理事单位。

公司目前形成了智能化、信息化、自动化相互支撑四大业务模块。业务涵盖系统集成、软件开发、智能制造、大数据服务、仪器仪表、智能化设备、人工智能等多个领域，先后开发了拥有自主知识产权的自助计量、智能质检、智慧物流、智慧环保、智能楼宇、工业机器人等高端产品，服务于冶金、化工、水泥、电力、食品、汽车等多个行业，国内市场辐射河北、新疆、山西、江苏等 20 多个区域，国外业务已拓展至巴西、印尼、沙特等市场。

(二) 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	公司于 2021 年 10 月 28 日通过复审取得高新技术企业证书，证书编号:GR202141002152，有效期三年，2021 年至 2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。 根据郑州市工业和信息化局关于 2022 年度郑州市“专精特新”中小企业拟认定名单的公示公告，公司入选郑州市 2022 年专精特新中小企业公示名单。 公司未来将持续加强科技创新，努力提高研发创新与技术成果应用水平，坚持走“专精特新”的科技创新之路，进一步提升公司在相关领域的影响力和知名度，实现公司持续、快速、健康发展。

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	103,200,805.13	98,546,346.11	4.72%
毛利率%	28.31%	21.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,224,330.66	5,418,857.63	144.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,236,757.26	4,716,332.77	180.66%

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）	5.86%	2.53%	-
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）	5.87%	2.20%	-
基本每股收益	0.24	0.10	136.10%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	406,775,399.11	384,446,890.84	5.81%
负债总计	178,081,267.20	165,561,089.59	7.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	228,694,131.91	218,885,801.25	4.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.08	3.91	4.48%
资产负债率%（母公司）	43.78%	43.06%	-
资产负债率%（合并）	43.78%	43.06%	-
流动比率	2.20	2.21	-
利息保障倍数	-	-	-
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	-3,321,365.79	2,823,998.39	-217.61%
应收账款周转率	0.47	0.55	-
存货周转率	0.72	1.16	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.81%	-5.02%	-
营业收入增长率%	4.72%	1.76%	-
净利润增长率%	144.04%	-43.65%	-

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	7,868,862.49	1.93%	11,190,228.28	2.91%	-29.68%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	221,750,904.87	54.51%	196,885,200.63	51.21%	12.63%
应收款项融资	5,965,000.00	1.47%	12,619,883.71	3.28%	-52.73%
预付款项	43,092,577.75	10.59%	35,418,537.02	9.21%	21.67%
合同负债	43,361,775.13	10.66%	27,465,955.32	7.14%	57.85%

其他应付款	20,935,202.00	5.15%	5,551,275.85	1.44%	277.12%
-------	---------------	-------	--------------	-------	---------

项目重大变动原因:

1. 货币资金: 较上年末减少332万元, 降幅29.68%, 主要是资金压力大, 工程项目结算较多, 资金需求量增加。
2. 应收账款: 较上年末增加2487万元, 增长12.63%, 主要是工程项目增加, 结算量加大。
3. 应收款项融资: 较上年末减少了665万元, 降幅52.73%, 主要是市场拓展, 结算项目较集中, 资金需求量增加, 但是回款速度较慢。
4. 预付款项: 较上年末增加767万元, 增长21.67%, 主要是公司采购量增加, 预付款金额较去年同期有所上升。
5. 合同负债: 较上年末增加1589万元, 增长57.85%, 主要是公司业务量较多, 工程项目集中结项, 所以较去年有所升高。
6. 其他应付款: 较上年末增加1538.39万元, 增长277.12%, 主要是采购方缴纳的质量保障金单独核算管理和新增供应商缴纳质保金, 以及本期末计提待支付的应付股利341.60万元, 所以较去年有所增长。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位: 元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	103,200,805.13	-	98,546,346.11	-	4.72%
营业成本	73,987,307.10	71.69%	77,449,812.39	78.59%	-4.47%
毛利率	28.31%	-	21.41%	-	6.90%
销售费用	1,120,418.11	1.09%	1,712,536.73	1.74%	-34.58%
管理费用	7,416,836.26	7.19%	7,240,351.15	7.35%	2.44%
研发费用	4,222,026.37	4.09%	4,525,821.14	4.59%	-6.71%
财务费用	14,406.19	0.01%	-53,671.05	-0.05%	126.84%
信用减值损失	-330,779.25	-0.32%	-1,243,760.35	-1.26%	73.40%
其他收益	13,927.97	0.01%	617,623.98	0.63%	-97.74%
营业利润	15,673,631.98	15.19%	6,474,266.12	6.57%	142.09%
营业外收入	6,200.18	0.01%	216,499.84	0.22%	-97.14%
营业外支出	20,819.71	0.02%	0.00	0.00%	
净利润	13,224,330.66	12.81%	5,418,857.63	5.50%	144.04%
经营活动产生的现金流量净额	-3,321,365.79	-	2,823,998.39	-	-217.61%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-		-	

项目重大变动原因:

- 1、毛利率: 较上年同期增长了 6.90%, 主要原因是随着新冠疫情管控解除, 今年项目实施较为顺利, 工期较去年有所缩短, 成本下降导致毛利率有所回升。
- 2、销售费用: 较上年同期减少 59 万元, 同比减少 34.58%, 主要原因受环境影响, 人工成本降低 89 万元。

3、营业利润：较上年同期增加 920 万元，同比增长 142.09%，主要原因项目集中结算，人工成本降低，期间费用减少。

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
河南缔恒实业有限责任公司	参股公司	企业管理服务；住宿、餐饮及星级酒店配套服务	191,403,603.59	2,645,830,975.89	1,934,966,537.51	994,848,781.57	52,152,446.09

主要参股公司业务分析

√适用□不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
河南缔恒实业有限责任公司	参股公司主营业务为钢材贸易以及企业管理服务，与公司主营业务无明显关联	借助参股公司销售渠道拓宽外部市场

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 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
公司治理和内部控制风险	公司改制为股份公司后，建立了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，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。
控股股东控制风险	安钢集团直接持有本公司 90%的股权，为公司的控股股东，对公司的董事人选、经营决策、投资方针、公司章程及股利分配等重大事项的决策予以控制或施加重大影响。虽然本公司已经建立了规范的法人治理结构和决策机制，但由于安钢集团的部分利益可能与其他股东的利益不完全一致，因而可能会促使本公司做出的决策不能最大程度的满足所有股东的利益，从而有可能引发控股股东控制的风险。
关联交易及对单一客户存在重大依赖的风险	本期公司对关联方的销售额为 6859.47 万元，占当期营业收入的比重为 66.47%。公司对关联方的销售占公司营业收入的比例较高，关联交易对公司财务状况和经营成果影响明显。虽然报告期内的关联销售价格公允，但由于公司的关联方众多，且经常性关联交易占比较大，所以公司发生关联交易较频繁，且预计在未来较长一段时间，关联交易会继续存在。
应收账款回收的风险	公司报告期末的应收账款净额为 22175.09 万元，占当期营业收入的比例为 214.87%。虽然公司已制定了较为谨慎的应收账款坏账计提会计政策，并对应收账款计提了相应的坏账准备，但由于公司主要业务为实施周期较长的系统集成开发项目，收款期相对较长，公司对该类型产品销售形成的应收账款回款相对缓慢，公司存在应收账款无法及时回收或形成坏账的风险。
未来收入下降的风险	公司于 2021 年 10 月 28 日通过复审取得高新技术企业证书，证书编号:GR202141002152，有效期三年，2021 年至 2023 年按 15%的税率计缴企业所得税。2023 年上半年公司研发费投入 422.20 万元，占当期营业收入的比例为 4.09%，满足高新技术企业对于研发费用的要求。若未来国家有关高新技术企业所得税税收优惠政策发生变化，或者公司不能持续满足高新技术企业认定标准，或者高新技术企业资格有效期结束后公司未通过高新技术企业复审认定，使得公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将会增加公司经营成本，对未来经营业绩产生一定的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	公司主要从事信息化及工业自动化系统集成、信息化系统运行维护、仪表检定检测、软件开发及服务及仪控产品销售及维修业务。公司的产品研发及业务发展需要大量工业自动化、计算机及软件相关的专业技术人才，同时随着公司大力开发外部市场，也需要大批对客户需求、上下游行业技术水平以及产品特征深入了解的营销人才，更需要同时掌握上述专业技术、深刻了解客户需求以及掌握行业发展趋势的复合型人才。经过多年的发展，公司已形成了自身的人才培养体系，拥有一支研发经验丰富、管理水平高、能够深刻了解客户需求的人才队伍。但是，随着公司经营规模的扩张，尤其是公司加大外部市场的开发力度，必然带来对市场化人才的迫切需求，公司将面临人才不足的风险。同时，作为国有企业，与同行业的民营企业相比，公司虽然具有一定的优势，但同时也面临着激励机制不足的劣势，公司存在人才流失的风险。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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	8,000,000.00	178,365.40
销售产品、商品, 提供劳务	251,570,000.00	68,594,668.83
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	430,000.00	123,174.30
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额

存款		
贷款		

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：

公司控股股东安钢集团及其控制企业等关联方为公司主要客户，本报告期内向关联方销售产品、商品，提供劳务金额 6859.47 万元，占营业收入比例 66.47%，与去年同期数据 77.13%相比，对关联方的依赖程度有所改善。公司作为控股股东安钢集团旗下唯一信息产业板块，成立之初主要目的即服务于内部市场。随着公司持续发展及在相关专业领域的不断积累，近年来大力开拓外部市场，关联交易占比持续改善，但中短期内关联交易仍将维持一定规模占比。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 2 月 9 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易	2017 年 2 月 9 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	减少及避免关联交易承诺	2017 年 2 月 9 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内不存在超期未履行完毕承诺事项。

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	56,000,000	100.00%	0	56,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	56,000,000	100.00%	0	56,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		56,000,000	-	0	56,000,000	-
普通股股东人数		2				

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	安阳钢铁集团有限责任公司	50,400,000	0	50,400,000	90.00%	0	50,400,000	0	0
2	安钢集团国际贸易有限责任公司	5,600,000	0	5,600,000	10.00%	0	5,600,000	0	0
合计		56,000,000	-	56,000,000	100.00%	0	56,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:
 公司第一大股东安阳钢铁集团有限责任公司通过全资子公司河南钢铁控股集团有限公司持有公司第二大股东安钢集团国际贸易有限责任公司 51.42%的股权。

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
郜海明	董事长	男	1965 年 12 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
黄杰	董事、总经理	男	1971 年 10 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
郝晓燕	董事	男	1973 年 12 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
李志锋	董事	男	1981 年 12 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
田圣春	董事	男	1975 年 10 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
周旭朋	董事、副经理	男	1974 年 8 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
张立	董事	男	1983 年 12 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
刘晨阳	监事会主席	男	1975 年 10 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
杨文波	监事	男	1972 年 7 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
武俊峰	职工代表监事	男	1980 年 3 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
房奇文	工会主席、副经理	男	1987 年 11 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
王一	董事会秘书	男	1987 年 5 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
杨迪	财务总监	男	1989 年 4 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事郝晓燕在安钢集团任人力资源部总监职务。

董事李志锋在安钢集团任财务部总监职务。

董事田圣春在安钢集团任规划发展部副总监职务。

董事张立在安钢集团数字智慧中心任副主任职务。

（二） 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周旭朋	董事、副经理	离任	董事	工作调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□ 适用 √ 不适用

（三） 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	期末人数
---------	------	------

行政人员	31	43
财务人员	5	5
销售人员	12	9
研发人员	83	73
技术人员	283	274
采购人员	5	5
员工总计	419	409

(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） 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）	7,868,862.49	11,190,228.28
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）	221,750,904.87	196,885,200.63
应收款项融资	五（三）	5,965,000.00	12,619,883.71
预付款项	五（四）	43,092,577.75	35,418,537.02
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（五）	2,033,121.06	1,960,616.06
其中：应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
买入返售金融资产	—	—	—
存货	五（六）	103,200,539.59	102,051,549.90
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（七）	—	940,859.35
流动资产合计	—	383,911,005.76	361,066,874.95
非流动资产：	—	—	—
发放贷款及垫款	—	—	—
债权投资	—	—	—
其他债权投资	—	—	—
长期应收款	—	—	—
长期股权投资	—	—	—
其他权益工具投资	五（八）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产	—	—	—
投资性房地产	—	—	—

固定资产	五（九）	11,078,030.38	11,643,269.81
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	五（十）	3,748,155.68	3,748,155.68
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十一）	1,007,603.05	1,007,603.05
递延所得税资产	五（十二）	2,030,604.24	1,980,987.35
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	22,864,393.35	23,380,015.89
资产总计	-	406,775,399.11	384,446,890.84
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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（十三）	108,520,794.54	116,945,231.00
预收款项	-	-	-
合同负债	五（十四）	43,361,775.13	27,465,955.32
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（十五）	-382,670.44	1,673,612.75
应交税费	五（十六）	2,146,710.67	29,873.28
其他应付款	五（十八）	20,935,202.00	5,551,275.85
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	五（十七）	3,416,000.00	-
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）	-	1,886,603.51
其他流动负债	五（二十）	-	9,588,034.32
流动负债合计	-	174,581,811.90	163,140,586.03
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
租赁负债	五（二十一）	2,247,231.95	1,168,280.21
长期应付款	五（二十二）	690,000.00	690,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	五（十二）	562,223.35	562,223.35
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	3,499,455.30	2,420,503.56
负债合计	-	178,081,267.20	165,561,089.59
所有者权益：			
股本	五（二十三）	56,000,000.00	56,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十四）	170,649.93	170,649.93
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十五）	16,271,515.14	16,271,515.14
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十六）	156,251,966.84	146,443,636.18
归属于母公司所有者权益合计	-	228,694,131.91	218,885,801.25
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	228,694,131.91	218,885,801.25
负债和所有者权益总计	-	406,775,399.11	384,446,890.84

法定代表人：郜海明主管会计工作负责人：郜海明会计机构负责人：杨迪

（二） 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		103,200,805.13	98,546,346.11
其中：营业收入	五（二十七）	103,200,805.13	98,546,346.11

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		87,210,321.87	91,445,943.62
其中：营业成本	五（二十七）	73,987,307.10	77,449,812.39
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（二十八）	449,327.84	571,093.26
销售费用	五（二十九）	1,120,418.11	1,712,536.73
管理费用	五（三十）	7,416,836.26	7,240,351.15
研发费用	五（三十一）	4,222,026.37	4,525,821.14
财务费用	五（三十二）	14,406.19	-53,671.05
其中：利息费用	-	-	-
利息收入		-34,812.12	-54,509.00
加：其他收益	五（三十三）	13,927.97	617,623.98
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-330,779.25	-1,243,760.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	15,673,631.98	6,474,266.12
加：营业外收入	五（三十五）	6,200.18	216,499.84
减：营业外支出	五（三十六）	20,819.71	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	15,659,012.45	6,690,765.96

减：所得税费用	五（三十七）	2,434,681.79	1,271,908.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,224,330.66	5,418,857.63
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）	-	13,224,330.66	5,418,857.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,224,330.66	5,418,857.63
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	-	13,224,330.66	5,418,857.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.24	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.24	0.10

法定代表人：郅海明主管会计工作负责人：郅海明会计机构负责人：杨迪

（三） 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	-	49,210,278.10	58,665,895.64
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	17,349,349.27	21,538,889.09
经营活动现金流入小计	-	66,559,627.37	80,204,784.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,331,315.92	21,473,064.59
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	-	30,787,325.02	32,512,269.48
支付的各项税费	-	4,419,710.00	6,577,311.78
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	16,342,642.22	16,818,140.49
经营活动现金流出小计	-	69,880,993.16	77,380,786.34
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,321,365.79	2,823,998.39
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	-	-	-
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	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-3,321,365.79	2,823,998.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,190,228.28	5,913,420.07
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,868,862.49	8,737,418.46

法定代表人：郜海明主管会计工作负责人：郜海明会计机构负责人：杨迪

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	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
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:

无

(二) 财务报表项目附注

安钢自动化软件股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

安钢自动化软件股份有限公司(以下简称“本公司”), 成立于2010年1月6日, 由安阳钢铁集团有限责任公司(简称“安钢集团”)独资设立, 注册资本: 500.00万元。2013年5月安钢集团对本公司增资2,500.00万元。2015年8月, 安钢集团国际贸易有限责任公司(简称“安钢国贸”)对本公司增资762.09万。

2015年11月11日, 本公司股东会作出决议, 同意以2015年8月31日为基准日公司变更为股

份公司，以经本所审计后净资产 56,170,649.93 元，折股 5,600 万股成立股份公司，由原股东按原出资比例分别持有，有限公司净资产大于股份公司股本总额部分 170,649.93 元计入资本公积。股改后，安钢集团持有本公司 5,040 万股，安钢国贸持有本公司 560 万股。

2015 年 11 月 25 日，安阳市工商行政管理局核发有限公司整体变更后的《营业执照》（统一社会信用代码：91410500698747025R）。

2017 年 1 月 10 日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函[2016] 9560 号，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；2017 年 2 月 9 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 870730。

公司住所：河南省郑州市郑东新区崇德街 29 号豫盐大厦 19 层

法定代表人：郜海明

营业期限：长期

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

许可项目：第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息系统集成服务；软件开发；在线能源计量技术研发；衡器销售；安全技术防范系统设计施工服务；网络技术服务；计算机及办公设备维修；网络设备销售；互联网安全服务；安防设备销售；电气设备修理；销售代理；计算机软硬件及辅助设备零售；电气设备销售；智能控制系统集成；软件外包服务；机械设备租赁；物料搬运装备销售；智能仓储装备销售；智能物料搬运装备销售；服务消费机器人销售；电子测量仪器销售；实验分析仪器销售；物联网设备销售；通用设备修理；人工智能公共服务平台技术咨询服务；互联网数据服务；物联网应用服务；物联网技术服务；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统运行维护服务；计量技术服务；工业机器人销售；数据处理服务；人工智能硬件销售；智能机器人销售；智能机器人的研发；工业机器人安装、维修；人工智能行业应用系统集成服务；仪器仪表修理；仪器仪表销售；信息技术咨询服务；工业自动化控制系统装置销售；数字视频监控系统销售；软件销售；人工智能应用软件开发；货物进出口；技术进出口；进出口代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要

会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 月能够实现持续经营。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

（六）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资

产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为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金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。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金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②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（除属于套期关系的一部分金融资产外），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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为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终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(八) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

对于因销售商品等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项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将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

组合 1	银行承兑汇票组合	应收银行承兑汇票
组合 2	公司关联方组合	公司与关联方之间的应收款项
组合 3	非关联方组合	除以上组合以外的应收款项

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

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

3. 应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币 10,000,000.00 元非关联方。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

组合 1	银行承兑汇票组合	应收银行承兑汇票
组合 2	公司关联方组合	公司与关联方之间的应收款项
组合 3	非关联方组合	除以上组合以外的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合 1	对应收银行承兑汇票的信用风险进行分析，依据可回收性判断应收票据坏账风险，决定是否单项计提坏账准备
组合 2	对公司关联方的信用风险进行分析，依据可回收性判断应收账款坏账风险，决定是否单项计提坏账准备
组合 3	账龄分析法

按组合计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	70	70
4 至 5 年	70	70
5 年以上	100	100

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（九）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中提供系统集成、技术服务、软件服务项目以及仪控产品维修中尚未验收完工的项目工程成本，持有以备出售和提供劳务过程中耗用的备品备件、材料物料等。主要包括原材料（备品备件）、低值易耗品等，未完工系统集成及技术服务项目发生的实际成本作为存货核算。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法、加权平均法确定其发出的实际成本；系统集成项目验收合格后，确认收入时，已发生的成本为其实际成本；技术服务确认收入时，已发生的成本为其实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，

但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，

并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机械设备、动力设备、自动化仪器仪表、工具及生产用具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
一、生产用固定资产			
1、机械设备	14	3	6.92
2、动力设备	18	3	5.39
3、传导设备	28	3	3.46
4、运输设备	12	3	8.08
5、自动化仪器、仪表	12	0	8.33
6、工具及生产用具	14	0	7.14
7、房屋	40	0	2.50
8、建筑物	25	0	4.00
二、非生产用固定资产			
1、房屋	45	0	2.22
2、建筑物	25	0	4.00
3、设备	22	3	4.41

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）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。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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十六） 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4. 其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1、系统集成项目

本公司与客户之间的系统集成项目合同通常包含设备销售和安装服务的组合等承诺。上述承诺是由

不可单独区分的设备销售和安装服务组成的系统集成项目组合，该组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

本公司将系统集成项目按照合同约定运至约定交货地点，组装调试由双方验收确认后，确认销售收入。主要理由为：系统集成项目双方验收交付给客户后，其毁损风险以及公允价值变动的收益和风险转由客户承担和享有；客户具有自行销售和再加工产品的权利，本公司不再对售出的系统集成项目实施有效控制；公司向客户收取货款的权利于货物交付时点确立，本公司根据历史经验判断相应的货款很可能收到；收入和对应的营业成本的金额均可以可靠计量。

本公司系统集成项目组合主要为自动化及信息化系统集成项目，因存在与客户原有系统链接调试风险，项目完工后经双方验收合格后交付对方客户使用，系统集成项目确认相关的收入和成本。

2、技术服务收入

本公司与客户之间的提供技术服务合同通常包含信息技术服务、通信技术服务、检定检测服务等维护保障服务和运维服务类的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如信息技术服务、通信技术服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

本公司向客户提供的信息技术服务和通信技术服务项目，根据合同约定期限每月与用户对维保服务进行沟通，各部门开展维保服务验收工作按月确认收入。公司目前主要对安钢股份进行三电、仪控、计量、通信、网络、数据、信息化系统维保服务。

3、软件产品及服务（以软件在线服务为主）

本公司与客户之间的提供软件产品及服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度和次数确认收入。

软件平台服务由公司出资搭建相关硬件及网络设施，进行模块化软件开发，搭建服务平台并负责服务器及后台软件维护工作。用户只需具有上网功能的设备接入互联网，通过授权账户登陆平台，根据自身业务需求，调用一个或多个功能模块进行使用即可享受到公司提供的服务。公司现有软件服务平台支持多种终端设备，如 PC、平板电脑、手机等的运行和调用，使用便捷。目前公司主要开发及运营的软件服务产品包括网上招投标平台及车辆卫星定位服务平台，用户选中服务后，公司收取服务费并为客户开通平台账号，服务期内为用户提供持续服务。网上招投标平台服务分为按次全额确认和分期摊销两种，按次服务的项目依据每次收取的费用确定收入，按期摊销的收益期以开始服务或服务合同约定开始日期至服务当年年末止，在收益期间公司依据收取服务费用按月结转当期损益；车辆卫星定位服务平台的收益期为以开始服务或服务合同约定开始日期后的十二个月，在收益期间公司依据收取服务费用按月结转

当期损益。

4、仪控产品销售及维修

本公司与客户之间的仪控产品销售合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司与客户之间的仪控产品维修合同通常，本公司在相应的仪控产品修缮单项履约义务完成后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

本公司仪控产品分为仪控产品销售和仪控产品维修，仪控产品主要为公司向客户销售的压力变送器、配电柜及其他备品备件；仪控维修主要为公司向客户提供的仪控器具维修服务。仪控产品销售收入的确认为与普通商品销售收入确认一致；仪控产品的维修根据与客户签订的修理修缮合同确认收入金额，仪控产品修缮完成后，依据修复设备备件验收单或结算单进行验收结算，确认收入。

（二十） 合同成本

本公司的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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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，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）、明确由用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。

本公司将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的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将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的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、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

该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，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的该资产在转回日的账面价值。

（二十一） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

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。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末

有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

(二十三) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指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：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、 税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）	15%

（二）重要税收优惠及批文

2021 年 10 月 28 日公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202141002152，有效期：三年。本公司 2022 年度所得税率执行 15%。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,673.77	28,973.76
银行存款	7,839,188.72	11,161,254.52
合计	7,868,862.49	11,190,228.28

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	203,558,946.67	137,668,940.09
1 至 2 年	13,458,545.21	56,063,002.03
2 至 3 年	9,852,373.57	8,991,909.04
3 至 4 年	2,220,067.20	1,501,671.57
4 至 5 年	639,073.57	566,370.79
5 年以上	1,929,736.61	1,670,365.82
减：坏账准备	9,907,837.96	9,577,058.71
合计	221,750,904.87	196,885,200.63

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	231,658,742.83	100.00	9,907,837.96	4.27
其中：组合 1：按公司关联方计提坏账准备的应收账款	170,056,222.35	76.39		
组合 2：按非关联方计提坏账准备的应收账款	61,602,520.48	23.61	9,907,837.96	16.08
合计	231,658,742.83	100.00	9,907,837.96	4.27

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	4,814,966.42	2.33	2,891,186.49	60.05
按组合计提坏账准备的应收账款	201,647,292.92	97.67	6,685,872.22	3.32
其中：组合 1：按公司关联方计提坏账准备的应收账款	160,135,308.83	77.56		
组合 2：按非关联方计提坏账准备的应收账款	41,511,984.09	20.11	6,685,872.22	16.11
合计	206,462,259.34	100.00	9,577,058.71	4.64

(1) 期初单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
河南省湖波灵威水泥集团有限责任公司	2,069,966.42	969,686.49	1年以内、1-2年、2-3年	46.85	依据项目情况，单独判断信用风险
山西西山金信建筑有限公司	2,745,000.00	1,921,500.00	2-3年、3-4年	70.00	依据项目情况，单独判断信用风险
合计	4,814,966.42	2,891,186.49	-	-	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：按公司关联方计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	170,056,222.35			122,037,336.63		
1至2年				38,097,972.20		
合计	170,056,222.35			160,135,308.83		

②组合 2：按非关联方计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	33,502,724.32	5.00	1,675,136.22	15,604,603.46	5.00	780,230.18
1至2年	13,458,545.21	10.00	1,345,854.52	17,590,029.83	10.00	1,759,002.98
2至3年	9,852,373.57	30.00	2,955,712.07	5,441,540.62	30.00	1,632,462.19
3至4年	2,220,067.2	70.00	1,554,047.04	639,073.57	70.00	447,351.50
4至5年	639,073.57	70.00	447,351.50	566,370.79	70.00	396,459.55
5年以上	1,929,736.61	100.00	1,929,736.61	1,670,365.82	100.00	1,670,365.82
合计	61,602,520.48		9,907,837.96	41,511,984.09		6,685,872.22

3. 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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安阳钢铁股份有限公司	88,954,889.71	38.40%	
河南安钢周口钢铁有限责任公司	23,897,270.88	10.32%	
安钢集团冷轧有限责任公司	15,271,573.36	6.59%	
上海宝冶集团有限公司	11,686,708.79	5.04%	596,076.15
华味坊食品（焦作）有限公司	8,766,084.65	3.78%	871,468.47
合计	148,576,527.39	64.14%	1,467,544.62

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,965,000.00	12,619,883.71
合计	5,965,000.00	12,619,883.71

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,616,282.47	52.48	32,700,631.95	92.33
1 至 2 年	17,758,390.21	41.20	108,714.47	0.30
2 至 3 年	108,714.47	0.25	20,700.00	0.06
3 年以上	2,609,190.60	6.07	2,588,490.60	7.31
合计	43,092,577.75	100.00	35,418,537.02	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
安钢自动化软件股份有限公司	河南龙膜环保技术有限公司	2,378,000.00	3 年以上	外包项目未竣工验收
合计		2,378,000.00		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
西门子工厂自动化工程有限公司	18,420,903.75	42.75
施耐德电气（中国）有限公司	5,849,655.24	13.57
西门子（中国）有限公司	3,766,394.00	8.74
中国同辐股份有限公司	3,290,000.00	7.63
河南龙膜环保技术有限公司	2,378,000.00	5.53
合计	33,704,952.99	78.22

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,607,760.99	2,535,255.99
减：坏账准备	574,639.93	574,639.93
合计	2,033,121.06	1,960,616.06

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,007.94	8,988.99
保证金	1,812,135.05	1,842,754.00
押金	-	-
其他	648,940.00	683,513.00
备用金	145,678.00	

款项性质	期末余额	期初余额
减：坏账准备	574,639.93	574,639.93
合计	2,033,121.06	1,960,616.06

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	170,678.00	1,001,173.05
1 至 2 年	957,573.05	935,650.00
2 至 3 年	932,950.00	131,880.94
3 至 4 年	80,007.94	
4 至 5 年		
5 年以上	466,552.00	466,552.00
减：坏账准备	574,639.93	574,639.93
合计	2,033,121.06	1,960,616.06

(3) 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(%)
河南同生环境工程有限公司	履约保证金	457,552.00	5 年以上	18.58
河南安钢周口钢铁有限责任公司	履约保证金	750,000.00	2-3 年	30.46
天瑞集团云阳铸造有限公司	投标保证金	60,000.00	3-4 年	2.44
楷林商务服务集团有限公司	履约保证金	127,202.00	1-2 年	5.17
喀什和钢钢铁有限公司	投标保证金	300,000.00	1-2 年	12.18
合计	-	1,694,754.00	-	68.83

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	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	633,887.40	-	633,887.40	3,885,220.55	-	3,885,220.55
自制半成品及在产品	-	-	-	-	-	-
产成品(库存商品)	4,140,888.06	-	4,140,888.06	11,918,571.81	-	11,918,571.81
合同履约成本	98,425,764.13	-	98,425,764.13	86,247,757.54	-	86,247,757.54

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合计	103,200,539.59	-	103,200,539.59	102,051,549.90	-	102,051,549.90

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	-	129,505.84
待认证进项税额	-	-
待抵扣进项税额	-	811,353.51
合计	-	940,859.35

(八) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益原因
河南缔恒实业有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	576,800.00	576,800.00				
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	576,800.00	576,800.00				

(九) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,078,030.38	11,643,269.81
合计	11,078,030.38	11,643,269.81

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机械设备	动力设备	运输设备	自动化及仪器仪表	工具及其它生产用具	合计
一、账面原值						
1.期初余额	97,461.66	39,379.00	1,010,043.55	12,740,385.84	378,209.30	14,265,479.35
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	97,461.66	39,379.00	1,010,043.55	12,740,385.84	378,209.30	14,265,479.35
二、累计折旧						
1.期初余额	28,566.01	13,238.50	549,593.98	1,800,614.93	230,196.12	2,622,209.54
2.本期增加金额	3,374.10	1,061.16	40,785.54	506,516.35	13,502.28	565,239.43

项目	机械设备	动力设备	运输设备	自动化及仪器仪表	工具及其它生产用具	合计
(1) 计提	3,374.10	1,061.16	40,785.54	506,516.35	13,502.28	565,239.43
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	31,940.11	14,299.66	590,379.52	2,307,131.28	243,698.40	3,187,448.97
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	65,521.55	25,079.34	419,664.03	10,433,254.56	134,510.9	11,078,030.38
2.期初账面价值	68,895.65	26,140.50	460,449.57	10,939,770.91	148,013.18	11,643,269.81

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,326,590.66		4,326,590.66
2.本期增加金额			
(1) 租赁	4,326,590.66		4,326,590.66
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	4,326,590.66		4,326,590.66
二、累计折旧			
1.期初余额	578,434.98		578,434.98
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	578,434.98		578,434.98
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,748,155.68		3,748,155.68
2.期初账面价值	3,748,155.68		3,748,155.68

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,007,603.05				1,007,603.05
合计	1,007,603.05				1,007,603.05

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,572,371.68	10,482,477.87	1,522,754.79	10,151,698.64
租赁负债	458,232.56	3,054,883.72	458,232.56	3,054,883.72
小计	2,030,604.24	13,537,361.59	1,980,987.35	13,206,582.36
递延所得税负债：				
使用权资产	562,223.35	3,748,155.68	562,223.35	3,748,155.68
小计	562,223.35	3,748,155.68	562,223.35	3,748,155.68

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	43,457,146.43	74,960,169.61
1年以上	65,063,648.11	41,985,061.39
合计	108,520,794.54	116,945,231.00

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	其中：账龄超过一年的金额	未偿还原因
重庆川仪自动化股份有限公司	7,260,644.17	743,990.67	未到支付节点
郑州海康威视数字技术有限公司	4,025,711.57	4,025,711.57	未到支付节点
河南省新晨飞电子有限公司	2,963,537.94	2,963,537.94	未到支付节点
施耐德电气（中国）有限公司	2,603,219.42	1,593,958.79	未到支付节点
温州市华东冶金元件有限公司	2,406,401.40	2,406,401.40	未到支付节点
河南水鑫环保科技有限公司	2,351,333.95	2,351,333.95	未到支付节点

债权单位名称	期末余额	其中：账龄超过一年的金额	未偿还原因
合计	21,610,848.45	14,084,934.32	

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	43,361,775.13	27,465,955.32
合计	43,361,775.13	27,465,955.32

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,673,612.75	23,095,981.35	25,152,264.54	-382,670.44
离职后福利-设定提存计划		5,048,536.82	5,048,536.82	
合计	1,673,612.75	28,144,518.17	30,200,801.36	-382,670.44

2. 短期职工薪酬情况

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	304,927.75	17,925,523.18	18,613,121.37	-382,670.44
职工福利费		1,934,715.98	1,934,715.98	
社会保险费		1,955,450.93	1,955,450.93	
其中：医疗保险费		1,653,564.43	1,653,564.43	
工伤保险费		219,171.02	219,171.02	
生育保险费		82,715.48	82,715.48	
住房公积金	1,368,685.00	982,128.00	2,350,813.00	
工会经费和职工教育经费		298,163.26	298,163.26	
合计	1,673,612.75	23,095,981.35	25,152,264.54	-382,670.44

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,457,456.48	3,457,456.48	
失业保险费		184,328.21	184,328.21	
企业年金缴费		1,406,752.13	1,406,752.13	
合计		5,048,536.82	5,048,536.82	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	661,868.38	
企业所得税	1,405,418.08	
城市维护建设税	46,330.79	17,426.08

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	19,856.05	7,468.32
地方教育费附加	13,237.37	4,978.88
其他税费		
合计	2,146,710.67	29,873.28

(十七) 应付股利

单位名称	金额
安阳钢铁集团有限责任公司	3,074,400.00
安钢集团国际贸易有限责任公司	341,600.00
合计	3,416,000.00

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	17,519,202.00	5,551,275.85
合计	17,519,202.00	5,551,275.85

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,710,133.51	3,821,397.30
押金	51,100.00	55,500.00
保证金	15,518,303.81	55,500.00
代收代付款	-868.41	1,463,192.96
其他	240,533.09	211,185.59
合计	17,519,202.00	5,551,275.85

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
安阳优创电器有限责任公司	200,000.00	项目未完工
安阳市西郊建筑安装有限责任公司	200,000.00	项目未完工
安阳市钢城建筑有限公司	200,000.00	项目未完工
河南丰源智能科技有限责任公司	200,000.00	项目未完工
安阳市钢城冶金工程安装有限公司	200,000.00	项目未完工
合计	1,000,000.00	

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	-	1,886,603.51

项 目	期末余额	期初余额
合计	-	1,886,603.51

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	-	1,647,957.32
其他（背书不终止确认的银行承兑汇票）	-	7,940,077.00
合计	-	9,588,034.32

(二十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,405,541.24	3,260,802.71
减：未确认融资费用	158,309.29	205,918.99
减：一年内到期的租赁负债	-	1,886,603.51
合计	2,247,231.95	1,168,280.21

(二十二) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	690,000.00	690,000.00
合计	690,000.00	690,000.00

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
物流管理系统专用金	690,000.00			690,000.00	财政扶持资金
合计	690,000.00			690,000.00	

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,000,000.00						56,000,000.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	170,649.93			170,649.93
合计	170,649.93			170,649.93

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	16,271,515.14			16,271,515.14
合计	16,271,515.14			16,271,515.14

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	146,443,636.18	139,579,240.01
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	146,443,636.18	139,579,240.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,224,330.66	7,627,106.86
减：提取法定盈余公积		762,710.69
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	3,416,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	156,251,966.84	146,443,636.18

(二十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	103,200,805.13	73,987,307.10	98,546,346.11	77,449,812.39
1、系统集成	26,221,624.88	18,201,453.14	43,325,153.04	31,951,143.62
2、技术服务	39,215,609.65	22,844,073.49	27,861,419.14	22,629,230.49
3、软件产品及服务	1,828,930.90	592,438.77	2,149,907.07	618,396.28
4、仪控产品	35,934,639.70	32,349,341.70	25,209,866.86	22,251,042.00
合计	103,200,805.13	73,987,307.10	98,546,346.11	77,449,812.39

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	系统集成	技术服务	软件产品及服务	仪控产品	其他业务收入
在某一时点确认	26,221,624.88			35,934,639.70	
在某一时段内确认		39,215,609.65	1,828,930.90		
合计	26,221,624.88	39,215,609.65	1,828,930.90	35,934,639.70	

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	226,515.36	296,896.69
教育费附加	97,078.01	128,211.04
地方教育费附加	64,718.67	85,474.03
车船使用税		-
印花税	61,015.80	60,511.50
合计	449,327.84	571,093.26

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	722,355.21	1,609,495.55
办公费	972.00	10,923.11
广告费		880.00
差旅费	37,307.91	7,847.57
业务宣传费	160,000.00	2,770.00
其他	199,782.99	80,620.5
合计	1,120,418.11	1,712,536.73

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,957,379.89	2,267,227.29
其它薪酬	2,711,786.81	2,793,440.50
离退人员经费	86,054.56	278,778.30
差旅费	207,245.62	222,046.80
办公费	49,957.44	65,941.91
折旧费	565,239.43	568,276.01
修理费	56,111.21	58,067.65
物料消耗	71,431.45	282,740.64
咨询费	90,499.72	49,504.95
聘请中介机构费用	127,780.12	93,464.15
业务招待费	279,744.72	96,679.01
水电费	101,392.38	
租赁费	284,029.83	264,383.19
劳动保护费	9,296.27	11,260.59
运输费	36,087.74	3,684.90
会议费	4,837.74	3,000.00
党组织工作经费	8,600.00	2,000.00
其它	769,361.33	179,855.26
合计	7,416,836.26	7,240,351.15

(三十一) 研发费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,013,984.60	4,406,675.59
材料费	72,181.24	74,135.46
其他	135,860.53	45,010.09
合计	4,222,026.37	4,525,821.14

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	-	-
减：利息收入	34,812.12	54,509.00
手续费支出	1,608.61	837.95
其它	47,609.70	
合计	14,406.19	-53,671.05

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发财政补助专项资金		610,300.00	与收益相关
个税收费返还等	13,927.97	7,323.98	与收益相关
合计	13,927.97	617,623.98	

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-330,779.25	-1,014,568.35
其他应收款信用减值损失	-	-229,192.00
合计	-330,779.25	-1,243,760.35

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
罚没利得		12,299.84	
其他	6,200.18	204,200.00	6,200.18
合计	6,200.18	216,499.84	6,200.18

(三十六) 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
罚没支出	19,634.29		19,634.29
违约金、赔偿金损失	1,185.42		1,185.42
合计	20,819.71		20,819.71

(三十七) 所得税费用

1. 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费用	2,484,298.68	1,458,472.38
递延所得税费用	-49,616.89	-186,564.05
合计	2,434,681.79	1,271,908.33

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	15,659,012.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,348,851.87
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	85,829.92
研发加计扣除的影响	
所得税费用	2,434,681.79

(三十八) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：财务利息收入	34,812.12	54,509.00
收到的经营活动相关的政府补助	13,927.97	610,000.00
收回投标保证金和往来款	17,300,609.18	20,874,380.09
合计	17,349,349.27	21,538,889.09

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用	127,780.12	93,464.15
劳动保护费	9,296.27	11,260.59
物料消耗费	71,431.45	282,740.64
租赁费	284,029.83	264,383.19
差旅费	244,553.53	229,894.37
办公及业务招待费	330,674.16	173,544.03
修理费	56,111.21	58,067.65
其他费用等	1,052,048.23	890,591.62
往来款投标保证金及其他	14,166,717.42	14,814,194.25
合计	16,342,642.22	16,818,140.49

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	13,224,330.66	5,418,857.63
加：资产减值准备		
信用减值损失	-330,779.25	-1,243,760.35

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	565,239.43	568,276.01
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销		
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）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
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）	-49,616.89	-186,564.05
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）	-1,148,989.69	4,898,661.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-31,664,727.31	-13,580,743.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,083,177.26	5,705,510.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,321,365.79	2,823,998.39
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		
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	7,868,862.49	8,737,418.46
减：现金的期初余额	11,190,228.28	5,913,420.07
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	-3,321,365.79	2,823,998.39

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,868,862.49	11,190,228.28
其中：库存现金	29,673.77	28,973.76
可随时用于支付的银行存款	7,839,188.72	11,161,254.52
可随时用于支付的其他货币资金		
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	7,868,862.49	11,190,228.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、 关联方关系及其交易

(四十) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
安阳钢铁集团有限责任公司	安阳市殷都区梅园庄	制造业	3,131,532,000.00	90.00	90.00

注：本公司的最终控制方河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

(四十一) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新里程安钢总医院	同一股东控制
河南安钢集团工程管理有限公司	同一股东控制
河南安钢招标代理有限公司	同一股东控制
河南缔恒实业有限责任公司	同一股东控制
河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	同一股东控制
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	同一股东控制
河南缔拓实业有限公司	同一股东控制
安钢集团冶金炉料有限责任公司	同一股东控制
安钢集团福利实业有限责任公司	同一股东控制
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	同一股东控制
河南水鑫环保科技有限公司	同一股东控制
安钢集团附属企业有限责任公司	同一股东控制
安钢集团国际贸易有限责任公司	同一股东控制
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	控股股东参股单位
安阳三维物流有限公司	同一股东控制
河南安钢物流有限公司	同一股东控制
安钢集团冷轧有限责任公司	同一股东控制
安阳钢铁建设有限责任公司	同一股东控制
安阳豫河永通球团有限责任公司	同一股东控制
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	同一股东控制
安阳钢铁股份有限公司	同一股东控制
安钢集团综合利用开发公司	同一股东控制
安钢集团生活服务公司	同一股东控制
安阳钢铁集团有限责任公司	同一股东控制
河南钢铁控股集团有限公司	同一股东控制

(四十二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：				
安阳钢铁股份有限公司	提供服务	计量仪表、自动化、电气、网络信息化及通信系统技术服务、仪控产品维修等	54,248,584.78	52,364,563.12
安阳钢铁建设有限责任公司	提供服务	生活区四供一业及烧结机电仪系统	1,838,113.10	4,167,430.59
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	提供服务	维保服务	1,774,618.40	2,754,873.20
安阳三维物流有限公司	提供服务	一卡通服务等	5,200.00	
安阳钢铁集团有限责任公司	提供服务	安钢公共资源在线交易平台建设、仪控产品维修服务等		2,036,318.65
安钢集团附属企业有限责任公司	提供服务	一卡通服务等	161,713.21	66,037.74
安钢集团冶金炉料有限责任公司	提供服务	无人皮带值守及仪控产品维修	115,028.15	346,786.00
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	提供服务	仪控产品维修		79132.08
安钢集团冷轧有限责任公司	提供服务	仪控产品维修及销售	2,528,076.05	1,462,616.00
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	提供服务	永通高炉净煤气分析系统、仪控产品维修及销售	987,530.46	1,775,608.81
安阳豫河永通球团有限责任公司	提供服务	仪控产品维修及销售	664,928.00	545,109.00
安阳集团福利实业有限责任公司	提供服务	仪控产品维修及销售	4,754.72	1,407,063.00
新里程安钢总医院	提供服务	仪控产品维修	707.55	
安钢集团金信房地产开发有限责任公司	提供服务	御水园商住小区智能化系统工程	699,341.59	2,038,232.84
河南安钢招标代理有限公司	提供服务	仪控产品销售	-	1,084,905.65
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	提供服务	仪控产品销售	54,245.28	419,000.00
河南缔拓实业有限公司	提供服务	一卡通服务等	212.39	47,169.81
河南安钢周口钢铁有限责任公司	提供服务	信息化、仪控产品销售、门禁系统。监控等	4,210,981.55	4,059,094.29
河南安钢物流有限公司	提供服务	卫星定位、招标服务等	40,957.00	294,044.62
河南钢铁控股集团有限公司	提供服务	联通、电信信息技术服务	1,184,484.54	1,065,735.85
安钢集团综合利用开发公司	提供服务	信息技术服务	13,507.55	-
河南安淇农业发展有限公司	提供服务	一卡通服务等	17,274.34	-
河南安钢集团工程管理有限公司	提供服务	仪控产品维修及销售	44,410.17	-
合计			68,594,668.83	76,013,721.25
采购商品、接受劳务：				
安阳钢铁集团有限责任公司	采购商品	电话费等	24,412.40	45,298.33
安阳钢铁建设有限责任公司	采购商品	空调维修吊装费	38,253.00	10,854.78
河南缔拓实业有限公司	采购商品	水和日用品	-	11,476.87
安阳钢铁股份有限公司	采购商品	劳保、备品备件、租赁	110,500.00	14,781.24
河南安钢物流有限公司	采购商品	车辆修理运输及燃料费、搬运费	-	3,906.00
河南安钢招标代理有限公司	采购商品	标书费	5,200.00	100,400.00
合计			178,365.40	186,717.22

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
安阳钢铁集团有限责任公司	安钢自动化软件股份有限公司	房屋	63,174.30	37,904.58
河南缔拓实业有限公司	安钢自动化软件股份有限公司	房屋	60,000.00	60,000

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	994,877.00	799,200.00

(四十三) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南缔恒实业有限责任公司	1,150,400.00		1,150,400.00	
应收账款	河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	289,386.00		289,386.00	
应收账款	安阳市西区综合污水处理有限责任公司	541,887.77		884,387.77	
应收账款	河南缔拓实业有限公司	176,530.30		176,290.30	
应收账款	安钢集团冶金炉料有限责任公司	2,411,662.38		2,481,839.06	
应收账款	安钢集团福利实业有限责任公司	767,505.30		762,465.30	
应收账款	河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	3,206,762.69		3,763,142.83	
应收账款	河南水鑫环保科技有限公司	892,650.01		892,650.01	
应收账款	安钢集团附属企业有限责任公司	498,497.20		317,169.20	
应收账款	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	1,505,548.00		1,505,548.00	
应收账款	安阳三维物流有限公司	1,595,090.13		1,589,214.13	
应收账款	河南安钢物流有限公司	254,212.58		694,931.72	
应收账款	安钢集团冷轧有限责任公司	15,271,573.36		12,920,349.35	
应收账款	安阳钢铁建设有限责任公司	6,871,599.95		12,054,725.19	
应收账款	安阳豫河永通球团有限责任公司	2,651,177.12		1,899,808.48	
应收账款	安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	5,365,453.61		4,795,544.05	
应收账款	安阳钢铁股份有限公司	88,954,889.71		80,123,487.84	
应收账款	安钢集团综合利用开发公司	2,241,309.24		2,626,991.24	
应收账款	安阳钢铁集团有限责任公司	7,957,256.23		9,457,256.23	
应收账款	河南安钢周口钢铁有限责任公司	23,897,270.88		19,261,265.92	
应收账款	安钢集团金信房地产开发有限责任公司	1,841,519.89		1,073,616.21	
应收账款	河南钢铁控股集团有限公司	1,694,520.00		564,840.00	
应收账款	新里程安钢总医院	0.00		850,000.00	
应收账款	河南安淇农业发展有限公司	19,520.00		0.00	
合计		170,056,222.35		160,135,308.83	
其他应收款	河南缔拓实业有限公司	1,000.00		1,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计		1,000.00		1,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	安阳钢铁建设有限责任公司	0.00	6,147,663.32
应付账款	河南缔拓实业有限公司	352,235.59	792,235.59
应付账款	安钢集团福利实业有限责任公司	503,303.85	430,392.86
应付账款	河南水鑫环保科技有限公司	2,351,333.95	2,540,035.00
应付账款	安阳钢铁集团有限责任公司	63,174.30	
应付账款	河南安钢物流有限公司	17,630.00	17,630.00
应付账款	河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	132,000.00	252,000.00
应付账款	安钢集团附属企业有限责任公司	49,595.00	49,595.00
合计		3,469,272.69	10,229,551.77

(四十四) 关联方合同负债

1. 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
河南安钢周口钢铁有限责任公司	1,200,000.00	1,200,000.00
安钢集团金信房地产开发有限责任公司	0.00	1,570.00
合计	1,200,000.00	1,201,570.00

(四十五) 关联方承诺

1、安钢集团将保证、并促使其他分、子公司不以任何形式直接或间接从事与安钢自动化软件股份有限公司主营业务或主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动；若其他分、子公司获得的商业机会与安钢自动化软件股份有限公司主营业务或主营产品相竞争或可能构成竞争，将立即通知安钢集团，安钢集团会优先将该商业机会给予安钢自动化软件股份有限公司。

2、安钢集团(及所控制的企业)保证不利用自身对其他公司的控制关系及重大影响，谋求安钢自动化软件股份有限公司在业务合作等方面给予由于市场第三方的权利和达成交易的优先权利。杜绝非法占用安钢自动化软件股份有限公司资金、资产的行为。在任何情况下，安钢集团不要求安钢自动化软件股份有限公司违规提供任何形式的担保。在与其他公司发生的必要的关联交易行为，都将依照法律法规及有关规则履行决策程序；遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该交易从事任何损害公司及股东利益的行为；督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

七、 承诺及或有事项

(四十六) 承诺事项

无

八、 资产负债表日后事项

无

九、 其他重要事项

(四十七) 无

十、 补充资料

(四十八) 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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	5.86	2.53	0.24	0.10	0.24	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86	2.20	0.24	0.10	0.24	0.10

安钢自动化软件股份有限公司

二〇二三年八月二十九日

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
营业外收入和支出	-14,619.53
非经常性损益合计	-14,619.53
减：所得税影响数	-2,192.93
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-12,426.60

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