

HBIS 河钢数字

河钢数字

NEEQ: 873462

河钢数字技术股份有限公司

HBIS Digital Technology Co. Ltd.



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、公司负责人李毅仁、主管会计工作负责人张焱晖及会计机构负责人（会计主管人员）张焱晖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、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	6
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第三节	重大事件	24
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	30
第五节	行业信息	37
第六节	公司治理	53
第七节	财务会计报告	58
附件	会计信息调整及差异情况.....	179

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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	石家庄市高新区中山东路 856 号科技创新服务中心 1 号楼河钢数字董事会办公室

释义

释义项目		释义
河钢数字、公司、股份公司	指	河钢数字技术股份有限公司
河钢集团、集团公司	指	河钢集团有限公司
河北省国资委	指	河北省人民政府国有资产监督管理委员会
国投证券、主办券商	指	国投证券股份有限公司（曾用名“安信证券股份有限公司”）
惠唐物联	指	唐山惠唐物联科技有限公司
唐山威程	指	唐山威程科技有限公司
舞钢分公司	指	河钢数字技术股份有限公司舞钢分公司
股东大会	指	河钢数字技术股份有限公司股东大会
董事会	指	河钢数字技术股份有限公司董事会
监事会	指	河钢数字技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
信息技术	指	主要用于管理和处理信息所采用的各种技术的总称。它主要是应用计算机科学和通信技术来设计、开发、安装和实施信息系统及应用软件。它也被称为信息和通信技术（Information and Communications Technology, ICT）。
双软认定企业资质	指	“软件企业的认证”和“软件产品的登记”资质
双跨平台、双跨工业互联网平台、跨行业跨领域工业互联网平台	指	面向重点行业 and 重点领域，聚焦连接设备、软件、工厂、产品、人等工业全要素的平台。
工业和信息化部、工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
云计算	指	信息化领域正在研发的基于云提供的服务，各种软件运行在服务器上，客户端通常为简单的浏览器或简易客户端，可以节约用户成本，便于维护和拓展。
大数据	指	Big Data ，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。
物联网	指	Internet of Things (IoT) ，万物相连的互联网。物联网将用户端之间的连接延伸和扩展到了任何物品与物品之间。
人工智能、AI	指	人工智能（ Artificial Intelligence ）是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新技术科学。人工智能领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。
工业互联网平台	指	工业互联网平台是面向制造业数字化、网络化、智能化需求，构建基于海量数据采集、汇聚、分析的服务体系，支撑制造资源泛在连接、弹性供给、高效配置

		的工业云平台。
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration ，一个用于改进过程的开发、产品和服务的模型，帮助组织系统地提高其过程的成熟度和效率。
WeShyper	指	WeShyper 为河钢数字自主研发的物联网大数据产品系列，包括基础开发平台，智能分析平台，数据治理平台，数据融合平台，可视化平台，物联网平台，数据存储平台，天枢网关等多项产品。
Bug	指	缺陷，软件或硬件系统中的错误或故障，通常会导致程序行为异常或崩溃。
UI	指	User Interface ，用户界面，是人机交互的界面部分，指通过图形、文字等元素与用户进行交互的平台。
Hadoop	指	Apache Hadoop ，是一个由 Apache 软件基金会开发的分布式系统基础架构，用户可以在不同的硬件平台之上，构建分布式程序处理海量的数据。
Spark	指	Apache Spark ，是一个开源的集群计算系统，提供了一个快速的、通用的、可扩展的大数据分析平台。
MES	指	Manufacturing Execution System ，制造执行系统，是管理和监控工厂制造资源的计算机系统，以优化生产流程。
ERP	指	Enterprise Resource Planning ，企业资源规划，是集成的管理的核心，通过有效的资源分配，提升企业管理水平和生产效率。
API	指	Application Programming Interface ，应用程序编程接口，是一组预先定义的函数、协议和工具，用于建立软件应用。
PCB	指	Printed Circuit Board ，印刷电路板，是用于电子元件安装并进行电连接的电子板。
5G	指	5th Generation ，第五代移动通信技术，具有高速度、大容量、低延迟的特性。
GPS	指	Global Positioning System ，全球定位系统，是一种全球卫星导航系统，提供地理位置和时间信息。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日到 2023 年 12 月 31 日。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河钢数字技术股份有限公司		
英文名称及缩写	HBIS Digital Technology Co. Ltd.		
	HBIS Digital Tech		
法定代表人	李毅仁	成立时间	2015 年 7 月 10 日
控股股东	控股股东为（河钢集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（河北省国资委），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I653 信息系统集成和物联网技术服务-I6531 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	公司主要产品为基于工业沉淀和应用实践打造的自主可控的 WeShyper 工业互联网平台类产品；面向钢铁行业、政府单位和集团企业等客户提供数字化转型服务项目。		
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	河钢数字	证券代码	873462
挂牌时间	2020 年 6 月 9 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易	普通股总股本（股）	85,300,000
主办券商（报告期内）	国投证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	张焱晖	联系地址	石家庄市高新区中山东路 856 号科技创新服务中心 1 号楼
电话	15803210389	电子邮箱	zhangyanhui@hbisco.com
传真	0318-6661682		
公司办公地址	石家庄市高新区中山东路 856 号科技创新服务中心 1 号楼	邮政编码	050035
公司网址	http://www.hbisdt.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91131122347625683G		

注册地址	河北省石家庄市高新区中山东路 856 号科技创新服务中心 1 号楼		
注册资本（元）	85,300,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

河钢数字是处于工业互联网行业的软件和信息技术开发服务提供商，拥有具备较强的技术开发能力、产业场景经验和运维服务能力等要素在内的复合型人才队伍，60 多项专利，100 多项计算机软件著作权，具备 ISO9001 质量管理体系认证资质、ISO20000 信息化系统运维资质、ISO27001 信息系统安全体系认证资质、CMMI 软件成熟度 5 级和双软认定企业资质，是国家级重点“专精特新”小巨人企业、国家“科改示范行动”企业。公司主要为钢铁、政府和企业用户提供具有高性价比的自主可控的数字化改造和升级服务。公司通过分派到各地的销售人员向客户推广业务，通过直销方式开拓业务，收入来源是通过实施技术开发、运维服务和系统集成收取服务和产品销售费用。公司全面聚焦数字钢铁、数字政府、数字企业等领域，为客户提供自主可控的数字化技术系统解决方案，具体包括：数据的采集、存储、治理、挖掘与可视化等数据智能业务；设备接入、协议解析、边缘计算等物联接入服务；工业流程模型、机理模型、数据驱动模型等工业模型服务；智能检测、智能终端、工控安全相关的智能装备业务；作用于工业生产、执行、辅助、运营管控等方面的工业软件产品。公司提供多维度数字化转型服务，致力成为全产业链数字化技术系统解决方案的先行者和领军者。

2023 年，河钢数字实现营业收入 6.77 亿元、净利润 0.41 亿元，总资产规模达到 10.21 亿元、净资产规模达到 6.05 亿元，较去年均有增长。报告期内公司加快推动全工序模型化智能化生产，加强炼铁、炼钢、热轧、冷轧等全流程自主可控数字化能力的构建，项目团队的运维保障能力持续增强，在承接钢铁行业客户数字化运维服务工作的同时，深入产线全面开展数字化、智能化提升改造等技术开发服务。公司自主研发的 WeShyper 工业互联网平台成功入选国家工信部公布的 2023 年新增跨行业跨领域(双跨)工业互联网清单，在推进数字国资、数字人社等重点数字政务项目的同时，积极开发大型国企客户，成功与河北交通投资集团有限公司、河北高速公路集团有限公司、沧州交通发展(集团)有限责任公司等企业级客户建立了长期战略合作关系，积极推进工业互联网技术与地方产业深度融合，推动地方产业协同发展，为河北省产业数字化转型提供综合解决方案。

报告期内公司生产经营情况正常，将持续以“河钢集团战略新兴产业板块的标志性企业、拥有较强自主创新能力的高科技公司和具有良好市场化经营机制的创新型企业”的发展要求为目标，依托 WeShyper 双跨工业互联网平台，融合产业链、技术链、政策链，创造价值链，全面提升核心竞争力，不断开创高质量发展的新局面。报告期内，公司的商业模式并未发生变化。

(二) 行业情况

公司是处于工业互联网行业的软件和信息技术开发服务提供商，全面聚焦数字钢铁、数字政府、数字企业等领域，为客户提供自主可控的数字化技术系统解决方案。

2023 年是全面落实党的二十大精神开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年。2023 年钢铁行业深陷下行周期，压力向产业链上下游传递。但数字经济依然保持平稳快速增长，其作为国民经济的“加速器”的作用显著。党的二十大报告为我国数字经济发展指明了方向，推动新一代信息技术深度赋能产业发展和社会进步。工业互联网行业作为数字经济中重要的一环，政策支持力度大，市场需求较大，对经济增长发挥了重要作用。

工业互联网平台的发展过程中，平台及生态主要由企业自身原始基因及影响力决定，ICT、互联网大厂多通过构建生态实现产品，制造业大厂则是通过自身工业生产逻辑实现产品，综合来看，制造业大

厂在工业互联网行业发展中存在优势。河钢数字基于服务河钢集团多年而获得的工业场景积累和应用实践沉淀，通过对工业场景与工业互联网之间生态模式融合进行深入研究，现阶段自主研发的 WeShyper 工业互联网平台成功入选国家工信部公布的 2023 年新增跨行业跨领域（双跨）工业互联网清单。

1. 数字钢铁方面

近年国家大力发展数字经济，推进产业的数字化转型，2022 年 1 月工信部、国家发改委、生态环境部发布《关于促进钢铁工业高质量发展的指导意见》（以下简称“《意见》”），《意见》提出力争到 2025 年，钢铁工业基本形成布局结构合理、资源供应稳定、技术装备先进、质量品牌突出、智能化水平高、全球竞争力强、绿色低碳可持续的高质量发展格局。具体而言，在创新能力方面，行业研发投入强度力争达到 1.5%，氢冶金、低碳冶金等先进工艺技术取得突破进展。关键工序数控化率达到 80%左右，生产设备数字化率达到 55%，打造 30 家以上智能工厂。钢铁产业作为河北省的主要产业在产业数字化改造方面业务体量大，河钢数字通过服务于河钢集团的数字化转型过程，夯实了公司及技术人员对于钢铁行业的理解；同时，借助于河钢集团丰富的应用场景，河钢数字的产品线、服务范围和能力得到了大幅提升，公司 WeShyper 工业互联网平台构建了基于平台的物联接入、数据智能、工业模型与工业 APP，提供从生产现场到产业链上下游全场景的数字化应用服务能力，并借助积累的地区影响力，目前河钢数字已成为河北数字产业服务公司的头部企业，河钢数字将抓住机遇积极参与钢铁产业数字化转型进程中。

2. 数字政府方面

2023 年 2 月中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》（以下简称“《规划》”），明确数字中国建设按照“2522”的整体框架进行布局，即夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”，优化数字化发展国内国际“两个环境”。近年来国家提倡提高工作效率，提出“要数据多跑路，要人少跑路”，各级政府单位对系统平台化的需求越来越多。针对政府单位的平台化要求，部分头部企业有能力承做，但服务和后续维护难以满足政府单位的要求，部分本地化公司服务和后期维护能达到要求但却没有能力承接项目，再加之政府内部平台化设计和运维能力有限，以上给政府平台化建设工作造成很大的困难。河钢数字作为国有企业，在有能力承接政府单位数字化项目建设的同时，具备保密级别高、稳定性强、本地化和服务运维能力强的特点。河钢数字自主研发的平台化产品包括“云上武邑”、“国资在线监管平台”、“人社一体化平台”和“政务综合审批平台”等项目，在政府平台化建设方面经验丰富。因此，河钢数字未来依托丰富经验和技术实力将各级政府单位作为主要的目标客群之一，结合公司的产品和经验，向政府部门推进政务一体化平台和政务大数据平台两大产品。

3. 数字企业方面

2023 年 6 月，国务院国资委召开深入推进国有企业数字化转型专题会。会议指出，国有企业要进一步提高政治站位，深刻认识国有企业数字化转型重要意义，加强对标评估、推进试点示范、完善体制机制、加强合作发展，深入实施国有企业数字化转型行动计划，全面提升数字化智能化发展水平，加快世界一流企业建设，更好发挥国企科技创新、产业控制、安全支撑作用，为加快建设现代化产业体系、促进实体经济高质量发展作出更大贡献。河北省有超过 25 家大型国资企业，其目前平台化的管理制度和软件有所欠缺，部分集团化企业存在管理、销售和生產脱节，人员管理困难等问题。河钢数字在河北省内率先为河钢集团实现数字平台化建设，建设统一流程中心，实现了河钢集团 12 万余人的统一管理、统一认证授权、协同异地办公，因此积累了丰富的企业数字平台化建设经验。河钢数字基于以上项目经验，结合公司的基础产品，已经形成针对集团化企业发展的成熟解决方案，可以解决企业在销售、采购和财务三大核心企业管理模块问题。未来河钢数字将借助自身在企业数字化平台建设方面的经验，顺应企业数字化需求推广产品和解决方案。

工业互联网行业处于行业发展期，且公司在数字钢铁、数字政府、数字企业方面有较为明晰的业务实现路径和发展前景，有利于公司持续性经营发展。河钢数字在此环境下凭借自身研发沉淀和技术实力，发展前景良好。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1. “专精特新”认定 2021年7月，河钢数字技术股份有限公司荣登由国家工业和信息化部审核的国家级第三批专精特新“小巨人”企业榜单，并于2022年5月列入国家级第三批专精特新重点“小巨人”企业名单。该认定3年复核一次，具体复核时间由工业和信息化部通知，拟于2024年进行复核。 国家级专精特新“小巨人”企业认定依据《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》，公司在产业链关键领域实现“补短板”、“填空白”，产品可以实现钢铁业务场景和工业应用软件的深度融合，打破国外企业在钢铁工业应用场景设备连接、数据采集、协议转化的技术封锁，填补国内空白；在钢铁行业生产现场设备的数据接入、协议转换、数据采集、数据处理等物联能力方面补短板，打造物联网应用软件，促进钢铁行业IT、OT的深度融合，填补关键领域短板；同时，专业化程度、创新能力、经营管理能力、成长性等指标均符合认定标准。 “小巨人”企业名单的顺利入选是河钢数字在研发设计、生产制造、市场营销、内部管理等方面不断创新从而取得显著效益的体现，说明河钢数字是解决“卡脖子”问题的主力军。 未来，河钢数字将沿着专精特新之路进行不断探索，以国家、地方和行业需求为牵引，不断解决“卡脖子”问题，以技术创新驱动产业发展，进一步集聚创新资源，释放企业创新潜能，以数字化驱动生产生活和治理方式变革，为建设中国式现代化河北场景注入强大动力。 2. “高新技术企业”认定 2021年11月9日，国家高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示了河北省2021年第二批认定高新技术企业名单，河钢数字于2021年11月3日获得国家高新技术企业认定，有效期三年。 国家级高新技术企业认定依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号），河钢数字在评定时满足认定所需八项要求。 河钢数字成功通过国家高新技术企业认定，说明公司在创新研发方面得到国家的支持和认可，企业形象得到了提升，为进一步增强科技创新能力、增强市场竞争力奠定了扎实的基础。 河钢数字将更加重视技术创新、管理创新、服务创新，继续推动自主创新、自主研发的进程，加大科研投入、培养人才队伍、保护知识产权，构筑全新的技术创新体系，匠心打造具有特色的数字化“王牌”产品，全力助推集团数字化转型和高质量发展。

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	676,668,742.23	481,133,976.31	40.64%
毛利率%	34.67%	34.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,318,527.29	17,074,845.95	112.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,495,501.91	10,696,047.99	119.67%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.65%	10.89%	-
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）	7.54%	7.37%	-
基本每股收益	0.56	0.31	80.65%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,021,254,870.26	521,155,276.18	95.96%
负债总计	416,648,461.16	349,186,576.53	19.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	590,637,863.93	162,348,990.60	263.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.92	2.95	134.58%
资产负债率%（母公司）	34.04%	64.96%	-
资产负债率%（合并）	40.80%	67.00%	-
流动比率	2.52	1.50	-
利息保障倍数	21.58	17.46	-
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	-148,552,129.65	-4,983,151.14	-2,881.09%
应收账款周转率	1.67	2.11	-
存货周转率	7.71	5.74	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	95.96%	56.43%	-
营业收入增长率%	40.64%	90.52%	-
净利润增长率%	106.38%	-10.30%	-

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	276,517,912.49	27.08%	88,628,636.26	17.01%	212.00%

应收票据	103,647,518.35	10.15%	13,819,032.13	2.65%	650.03%
应收账款	512,976,132.55	50.23%	295,846,239.34	56.77%	73.39%
应收款项融资	4,194,391.02	0.41%	7,744,705.01	1.49%	-45.84%
预付款项	24,298,252.70	2.38%	18,568,247.13	3.56%	30.86%
其他应收款	2,316,016.98	0.23%	10,043,890.43	1.93%	-76.94%
其他流动资产	853,020.72	0.08%	61,410.27	0.01%	1,289.05%
长期股权投资	0	0.00%	1,678,064.69	0.32%	-100.00%
无形资产	269,417.52	0.03%	0	0.00%	100.00%
商誉	1,532,811.49	0.15%	0	0.00%	100.00%
递延所得税资产	4,137,297.27	0.41%	2,547,795.56	0.49%	62.39%
资产总计	1,021,254,870.26	-	521,155,276.18	-	95.96%
短期借款	0	0.00%	51,036,319.44	9.79%	-100.00%
应付票据	2,843,000.00	0.28%	17,880,299.72	3.43%	-84.10%
应付账款	240,846,308.83	23.58%	151,901,736.59	29.15%	58.55%
应付职工薪酬	9,747,826.40	0.95%	2,579,681.53	0.49%	277.87%
应交税费	17,328,604.62	1.70%	6,696,776.30	1.28%	158.76%
其他应付款	76,205,873.94	7.46%	42,155,761.16	8.09%	80.77%
其他流动负债	3,306,018.94	0.32%	1,721,751.54	0.33%	92.01%
租赁负债	9,305,498.29	0.91%	6,945,214.33	1.33%	33.98%
股本	85,300,000.00	8.35%	55,000,000.00	10.55%	55.09%
资本公积	418,200,346.04	40.95%	56,530,000.00	10.85%	639.78%
盈余公积	6,410,991.14	0.63%	3,638,074.36	0.70%	76.22%

项目重大变动原因:

1、货币资金:

公司本报告期末货币资金为 276,517,912.49 元,较上年期末增加 212.00%。报告期内公司通过股票定向发行募集资金合计 39,390.00 万元,货币资金因此增加。相关详情见公司于 2023 年 10 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《河钢数字技术股份有限公司股票定向发行情况报告书》(公告编号:2023-066)。

2、应收账款、应收票据:

公司本报告期末应收账款为 512,976,132.55 元,较上年期末增加 73.39%;应收票据为 103,647,518.35 元,较上年期末增加 650.03%。主要系报告期内公司业务规模扩张,为获得更多竞争优势,加深了与战略客户的合作,公司大部分客户为国有企业及政府机关,信用条件良好,为加深与此部分客户的合作关系公司采取相较宽松的信用政策;报告期内受宏观经济环境影响,钢铁行业客户现金流相对较紧张,与公司同处钢铁产业链中的相关行业亦受到不同程度上的影响,无法及时支付货款。综上所述,报告期内公司应收账款增加。受到上述因素影响,2023 年下半年部分客户更倾向于采用银行承兑汇票支付项目款,导致公司应收票据增加。

3、应收款项融资:

公司本报告期末应收款项融资为 4,194,391.02 元,较上年期末减少 45.84%,主要系公司将持有的信用级别较高的银行开具的银行承兑汇票重分类为应收款项融资所致,该变动不具有业务相关性。(信用级别较高的银行指 6 家大型商业银行和 9 家全国性上市股份制商业银行。)

4、预付款项：

公司本报告期末预付款项为 24,298,252.70 元，较上年期末增长 30.86%，主要系报告期内公司业务量增长，营业收入较上期增长 40.64%，为保证项目顺利进行，需要提前垫付部分项目采购款项，造成公司预付款项增加。

5、其他应收款：

公司本报告期末其他应收款为 2,316,016.98 元，较上年期末减少 76.94%，公司其他应收款主要构成投标保证金等，报告期内公司投标保证金回收及时，其他应收款较上年期末减少。

6、其他流动资产：

公司本报告期末其他流动资产为 853,020.72 元，较上年期末增加 1,289.05%。主要为公司待抵扣进项税额，报告期内公司对于供应商进项税发票进行专门、及时的催收，收到的进项税发票较上年同期增加，形成增值税留抵税额，重分类至其他流动资产。

7、长期股权投资：

公司本报告期末长期股权投资为 0 元，较上年期末减少 100%，主要因为报告期内公司购买唐山市文化旅游投资集团有限公司持有的河北钢铁数字技术有限公司 51%股权，交易完成后公司持有河北钢铁数字技术有限公司的股份占比由 49%增加为 100%，对河北钢铁数字技术有限公司的长期股权投资纳入合并抵销范围。交易详见本报告“第四节 股份变动、融资和利润分配 之（一）主要控股子公司、参股公司情况”。

8、无形资产：

公司本报告期末无形资产为 269,417.52 元，较上年期末增加 100%，主要为公司本期新增专利权资产，主要为与公司研发方向相符的发明专利。

9、商誉：

公司本报告期末商誉为 1,532,811.49 元，较上年期末增加 100%，主要为报告期内公司购买河北钢铁数字技术有限公司 51%股权付出现金成本高于取得的可辨认净资产公允价值份额的部分。交易详见本报告“第四节 股份变动、融资和利润分配 之（一）主要控股子公司、参股公司情况”。

10、递延所得税资产：

公司本报告期末递延所得税资产为 4,137,297.27 元，较上年期末增加 62.39%，主要因为报告期内公司确认新增坏账损失、租赁负债导致递延所得税资产增加。

11、资产总计：

公司本报告期末资产总计为 1,021,254,870.26 元，较上年期末增加 95.96%，主要因为报告期内公司货币资金、应收票据、应收账款等（参考上述相关科目变动原因）占总资产比重较大的流动资产增加所致。

12、短期借款：

公司本报告期末短期借款为 0 元，较上年期末减少 100%，主要因为报告期内公司通过股票定向发行募集资金偿还了短期借款。

13、应付票据：

公司本报告期末应付票据为 2,843,000.00 元，较上年期末减少 84.10%。主要因为公司在报告期内通过股票定向发行募集资金后支付了银行承兑汇票兑付款所致。

14、应付账款：

公司本报告期末应付账款为 240,846,308.83 元，较上年期末增加 58.55%。主要因为公司在报告期内业务量增长导致采购规模随之扩大，同时部分供应商向公司提供较为宽松的信用政策，造成公司应付账款余额上升。

15、应付职工薪酬：

公司本报告期末应付职工薪酬为 9,747,826.40 元，较上年期末增加 277.87%，主要因为控股子公司唐山惠唐物联科技有限公司和公司舞钢分公司在报告期末计提 12 月份工资后，因管理原因未在当年完成

发放，导致应付职工薪酬余额增加。

16、应交税费：

公司本报告期末应交税费为 17,328,604.62 元，较上年期末增加 158.76%。主要因为 2023 年公司业务规模扩大，导致应交增值税增加。

17、其他流动负债：

公司本报告期末其他流动负债为 3,306,018.94 元，较上年期末增加 92.01%。其他流动负债包含待转销项税额和已背书未到期应收票据（信用级别一般的银行票据），信用级别一般的银行票据的到期或减少导致其他流动负债增加。

18、租赁负债：

公司本报告期末租赁负债为 9,305,498.29 元，较上年期末增加 33.98%。主要因为报告期内公司新设子、分公司从而增加租赁办公场所所致。

19、股本、资本公积：

公司本报告期末股本为 85,300,000.00 元，较上年期末增加 55.09%；资本公积为 418,200,346.04 元，较上年期末增加 639.78%。主要因为报告期内公司完成定向发行股票所致。

20、盈余公积：

公司本报告期末盈余公积为 6,410,991.14 元，较上年期末增加 76.22%。主要因为报告期内公司提取法定盈余公积所致。

（二）经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	676,668,742.23	—	481,133,976.31	—	40.64%
营业成本	442,090,547.19	65.33%	315,333,989.29	65.54%	40.20%
毛利率%	34.67%	—	34.46%	—	—
税金及附加	3,830,781.78	0.57%	2,148,656.06	0.45%	78.29%
管理费用	67,844,821.22	10.03%	39,628,739.13	8.24%	71.20%
财务费用	1,373,618.68	0.20%	919,370.93	0.19%	49.41%
其他收益	13,208,484.21	1.95%	6,655,221.66	1.38%	98.47%
信用减值损失	-8,655,599.64	-1.28%	-2,395,995.33	-0.50%	-261.25%
营业利润	40,397,900.16	5.97%	19,474,067.94	4.05%	107.44%
营业外收入	7,183.84	0.00%	99,168.14	0.02%	-92.76%
营业外支出	30,170.19	0.00%	71.25	0.00%	42,244.13%
利润总额	40,374,913.81	5.97%	19,573,164.83	4.07%	106.28%
所得税费用	-292,449.60	-0.04%	-131,564.41	-0.03%	-122.29%
净利润	40,667,363.41	6.01%	19,704,729.24	4.10%	106.38%

项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本：

公司本报告期内营业收入为 676,668,742.23 元，较上年增长 40.64%，营业成本为 442,090,547.19 元，

较上年增长 40.20%。主要因为公司在报告期内大力拓展新业务的同时加快对已承做业务的交付效率，不断优化运营流程，使营业收入和营业成本较上年同期均大幅增加。

2、税金及附加：

公司本报告期内税金及附加为 3,830,781.78 元，较上年增长 78.29%。主要因为 2023 年公司业务规模扩大，导致税金及附加增加。

3、管理费用：

公司本报告期内管理费用为 67,844,821.22 元，较上年增长 71.20%，主要因为随着公司业务规模的扩大，相应的职工薪酬、租赁费、办公费、水电物业费等日常开支随之增长所致。

4、财务费用：

公司本报告期内财务费用为 1,373,618.68 元，较上年增长了 49.41%，主要因为公司业务规模扩大与研发投入增加使公司的资金需求增加，报告期内股票定向发行募集资金到账前，公司为补充流动资金较去年同期新增部分银行贷款，造成利息费用上涨，目前公司已偿还该部分银行贷款。

5、其他收益：

公司在本报告期内其他收益为 13,208,484.21 元，较上年增加 98.47%，主要原因在于随着公司业务规模及社会影响力的扩大，报告期内取得的补助金额较上年增加，其中基于区块链的钢铁行业供应链关键技术研究及平台应用项目补助增加 200 万元、战略性新兴产业发展专项资金补助增加 180 万元、围绕低碳炼钢场景的工业互联网关键技术研究及平台应用示范补助增加约 130 万元、国家第三批专精特新重点小巨人补助增加约 200 万元。

6、信用减值损失、所得税费用：

公司在本报告期内信用减值损失为 8,655,599.64 元，较上年增加 261.25%，主要原因在于 2023 年受宏观经济环境影响，钢铁行业客户现金流较往年相对较紧张，公司在报告期内对部分未在信用期内兑付的应收账款计提坏账；公司在本报告期内所得税费用为-292,449.60 元，较上年减少 122.29%，主要原因在于对应收账款计提坏账损失，确认递延所得税资产所致。

7、营业外收入、营业外支出：

公司在本报告期内营业外收入为 7,183.84 元，较上年减少 92.76%，主要因为公司在 2022 年向部分供应商收取准入验证费和软件测试费，而报告期内几乎不再产生此类业务收入；公司在本报告期内营业外支出为 30,170.19 元，较上年同期增加 42,244.13%，主要因为税务局重新认定子公司惠唐物联 2022 年不享有进项税加计抵减政策导致补缴 2022 年税款及滞纳金。

8、营业利润、利润总额、净利润：

公司在本报告期内业务规模扩大，营业收入较上年增长 40.64%，毛利率为 34.67%，较上年毛利率变化小。公司在本报告期内产生的占营业总成本比重较大的销售费用、管理费用和研发费用中，除管理费用因公司业务规模的扩大而增长较快外，其余费用的增长比例均小于营业收入的增长比例，报告期内销售费用和研发费用较去年分别增长 13.84%和 19.69%。同时，随着公司业务规模及社会影响力的扩大，报告期内取得的补助金额较上年增加，占营业收入比重较大的其他收益增长较快，达到 98.47%。综合以上因素公司营业利润、利润总额、净利润较上年分别增加 107.44%、106.28%、106.38%。

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	676,627,886.79	481,113,535.87	40.64%
其他业务收入	40,855.44	20,440.44	99.88%
主营业务成本	442,079,361.59	315,318,345.73	40.20%
其他业务成本	11,185.60	15,643.56	-28.50%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
系统集成	226,950,198.88	172,591,676.74	23.95%	103.76%	89.07%	增加 5.91 个百分点
运维服务	174,349,483.52	148,514,812.95	14.82%	17.94%	31.26%	减少 8.64 个百分点
技术开发	248,882,263.66	102,760,774.18	58.71%	22.29%	8.57%	增加 5.22 个百分点
商品销售	26,445,940.73	18,212,097.72	31.13%	43.76%	12.17%	增加 19.40 个百分点
其他业务	40,855.44	11,185.60	72.62%	99.88%	-28.50%	增加 49.15 个百分点

按地区分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的的原因：

公司报告期内主营业务收入为 676,627,886.79 元，较上年增长 40.64%，主营业务成本为 442,079,361.59 元，较上年增长 40.20%；

公司本报告期内系统集成营业收入为 226,950,198.88 元，较上年增长 103.76%。主要因为公司在报告期内大力拓展新业务的同时加快已承做业务的交付验收，不断优化运营交付效率，使主营业务收入和主营业务成本较上年同期增加，系统集成类业务较上年同期增加。

公司在报告期内承接河钢集团及其各子分公司的数字化运维服务工作的同时，深入产线全面开展智能化、数字化提升改造等服务，包括二轧钢厂轧线一级二级升级项目、沧州黄骅港钢铁物流有限公司信息化系统升级改造项目、邯钢老区退城整合项目炼铁集控中心建设项等；

在数字企业方面，公司着力构建支撑国有集团型企业数字化转型解决方案，提供技术开发和系统集成服务，成功开发了沧州交发集团综合运营管理平台等国有大中型企业数字化项目；

在数字政府方面，公司有序推进河北省自然资源厅信息中心信息系统整合优化、河北省人力资源和社会保障厅养老保险全国统筹河北省信息化建设等项目，持续提供高效实用的技术开发和系统集成服务。

公司在报告期内商品销售营业收入为 26,445,940.73 元，较上年增长 43.76%。商品销售类业务收入占整体主营业务收入比例小，公司在报告期内承接河钢集团及其各子分公司的数字化建设项目增加，其中涉及的部分软硬件的商品销售类业务收入随之增加。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	河钢集团有限公司及其所属企业	406,278,127.30	60.04%	是
2	河北飞鸽工业互联网科技有限公司	28,301,886.80	4.18%	否
3	北京迁徙科技股份有限公司	28,133,679.25	4.16%	否

4	衡水市桃城区科学技术局	25,834,249.04	3.82%	否
5	国科华建数字技术有限公司	22,123,893.80	3.27%	否
合计		510,671,836.19	75.47%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海宝信软件股份有限公司	32,052,830.18	9.85%	否
2	中国移动通信集团河北有限公司衡水分公司	12,726,415.09	3.91%	否
3	北京华中荣安信息技术有限公司	11,976,461.89	3.68%	否
4	河北东软软件有限公司	10,754,717.03	3.30%	否
5	河钢集团有限公司及其所属企业	8,746,509.06	2.69%	是
合计		76,256,933.25	23.43%	-

(三) 现金流量分析

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	-148,552,129.65	-4,983,151.14	-2,881.09%
投资活动产生的现金流量净额	-2,593,146.75	-8,943,457.01	71.01%
筹资活动产生的现金流量净额	346,268,424.16	8,864,641.16	3,806.18%

现金流量分析：

(1) 公司本报告期内经营活动产生的现金流量净额为-148,552,129.65 元，主要因为公司业务规模的扩大造成了更多的经营性开支，同时由于业务及客户特性，公司部分客户回款周期相对较长，造成应收账款持续增加，经营性现金流量净额降低。

(2) 公司本报告期内投资活动产生的现金流量净额为-2,593,146.75 元，主要因为上年度公司购买固定资产、无形资产、其他长期资产导致投资活动现金流量流出较大，本报告期内发生相关投资活动的现金流出较小。

(3) 公司本报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 346,268,424.16 元，主要因为本报告期内公司通过股票定向发行收到 39,390.00 万元募集资金，导致筹资活动现金流量净额大幅增加。

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
唐山惠	控股子	物联网	30,000,000	189,186,135.76	24,300,492.34	243,946,893.20	7,663,442.05

唐物联 科技有 限公司	公司	服务： 计算机 应用软 件开 发；信 息系 统集 成服 务；信 息技 术管 理咨 询服 务。					
-------------------	----	---	--	--	--	--	--

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

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
唐山威程科技有限公司	公司分别于 2022 年 12 月 28 日与 2023 年 1 月 13 日经第二届董事会第四次会议及 2023 年第一次临时股东大会决议通过以 1,928,629.08 元购买河北钢铁集团矿业有限公司持有的唐山威程科技有限公司 51%股权的交易事项，相关情况详见公司分别于 2022 年 12 月 29 日与 2023 年 1 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（ www.neeq.com.cn ）披露的《河钢数字技术股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2022-055）、《河钢数字技术股份有限公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2022-059）与《河钢数字技术股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）。该交易的工商信息变更于 2023 年 4 月 20 日完成，交易完成后公司持有唐山威程科技有限公司 100%的股份。	公司通过 100%控股唐山威程科技有限公司，获得了一批成熟的产业信息化人才队伍，提升了公司在矿业领域的信息化实施能力。取得唐山威程科技有限公司未导致公司主营业务发生变化，促进了公司相关业务的发展，提升了公司的持续经营能力，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响，不存在损害公司或股东利益的情形。
河北钢铁数字技术有限公司	公司于 2023 年 7 月 5 日经公司总经理办公会决议通过以 1,836,500	公司通过 100%控股河北钢铁数字技术有限公司，进一步完善在

	元购买唐山市文化旅游投资集团有限公司持有的河北钢铁数字技术有限公司 51% 股权的交易事项。公司于 2023 年 8 月 14 日收到河北产权市场有限公司出具的受让资格确认通知书，确认公司为河北钢铁数字技术有限公司 51% 国有股权转让项目最终受让方，该交易的工商信息变更于 2023 年 11 月 10 日完成，交易完成后公司持有河北钢铁数字技术有限公司 100% 的股份。	唐山地区的业务布局，为该地区民营钢铁企业提供数字化转型服务。取得河北钢铁数字技术有限公司未导致公司主营业务发生变化，促进了公司相关业务的发展，提升了公司的持续经营能力，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响，不存在损害公司或股东利益的情形。
--	--	---

(二) 理财产品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	67,066,333.41	56,035,227.94
研发支出占营业收入的比例%	9.91%	11.65%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	33	62
本科以下	169	244
研发人员合计	203	307

研发人员占员工总量的比例%	10.86%	15.65%
---------------	--------	--------

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	67	48
公司拥有的发明专利数量	19	11

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1.事项描述

参阅财务报表附注三、（二十四）收入及 五、（三十二）营业收入和营业成本。

河钢数字公司 2023 年度营业收入金额 67,666.87 万元。由于营业收入是河钢数字公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）将收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）针对收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）执行细节测试程序，检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括技术开发与服务合同、发票、验收报告、银行回单等原始资料，核查收入的真实性；

（3）对营业收入、营业成本进行分析性复核，分析营业收入和营业成本的变动是否合理，毛利率变动是否符合行业趋势；

（4）执行函证程序以确认应收账款和销售收入的准确性；

（5）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（6）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款预期信用损失事项

1.事项描述

参阅财务报表附注三、（九）金融工具、（十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法及五、（三）应收账款。

截至 2023 年 12 月 31 日，河钢数字公司应收账款账面余额为 52,548.77 万元，坏账准备余额为 1,251.16 万元，账面价值为 51,297.61 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）将应收账款减值确定为关键审计事项。

2.审计应对

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）针对应收账款预期信用损失的关键审计事项执行的主要审计程序：

(1) 了解与应收账款预期信用损失相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；

(4) 通过分析应收款项的账龄和客户信用情况，执行发函、询问、替代测试程序，并检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(5) 检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否在财务报告中作出恰当列报和披露。

(三) 关联方交易

1. 事项描述

参阅财务报表附注八、关联方及关联交易。

河钢数字公司与关联方存在关联交易，2023 年度向关联方销售商品劳务等 40,627.81 万元,占营业收入总额的 60.04%。

由于河钢数字公司与关联方之间交易金额较大，关联交易必要性、真实性及定价公允性对财务报表影响重大，因此立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）将关联方交易必要性、真实性及定价公允性识别为关键审计事项。

2. 审计应对

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）针对关联方交易必要性与定价的公允性执行的主要审计程序：

(1) 了解关联方相关的内部控制制度，评价其设计是否有效，并测试相关内控控制的运行有效性；

(2) 向管理层了解并分析关联交易的背景及必要性，并复核其相关销售、采购合同、银行流水等，核实其真实性；

(3) 复核与关联企业的债权债务余额是否准确，并执行函证程序；

(4) 检查与关联企业发生的交易，对比关联方非关联方采购及销售价格，核实关联交易定价是否公允、合理、是否经适当的授权和批准；

(5) 检查关联方关系及交易是否已按照企业会计准则的要求进行了充分披露。

公司重点关注上述关键审计事项，注意财务核算及业务开展的合规性，上述关键审计事项未对公司造成重大影响。

七、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

八、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

九、 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
----------	------------

公司治理机制尚不成熟的风险	由于公司成立时间较短，各项管理、控制制度执行时间较短，制定制度之初考虑并不周全，且公司信息化系统正处于重构更新过程之中，制度与日常管理衔接之间存在疏漏。公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善，由于公司人员快速增长，相关人员也需进一步加强相关规章制度的学习，确保公司治理机制切实有效发挥作用。因此，存在公司治理机制执行不到位的风险。 报告期内公司已修订公司章程、股东大会制度、董事会制度、监事会制度等管理制度，加强内控制度建设，并开展针对相关人员的制度宣讲和能力测评，优化公司治理机制，对公司治理提出更高的要求，目前公司治理机制较之前有所改善，日常管理和部门协作因各项制度的执行更加高效。
控股股东控制不当的风险	公司控股股东河钢集团直接、间接持有公司 52,500,000 股，其持有的股份占股份有限公司股本总额的 61.55%，因此，依其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响。若公司控股股东利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和中小股东的利益。 报告期内公司已就此问题开展专题会议，提出解决方案，拟通过股权融资引进新股东，降低河钢集团对河钢数字的控股比例，以此增强公司决策独立性。公司在 2023 年下半年以股票定向发行的方式进行增资扩股，公司控股股东河钢集团直接持有的股份占公司股本总额的比例由 76.50%降为 49.33%，具体内容详见公司于 2023 年 10 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《股票定向发行情况报告书》（公告编号：2023-066）。
人才流失风险	公司是一家提供综合解决方案的高新技术企业，属于人才密集型和技术密集型行业，人才竞争是市场竞争的重点。公司经过多年的积累，引进并培养了一批水平较高的技术人员，构成了公司重要竞争优势。随着行业内企业对于高素质人才的需求日益增强，对人才的竞争日益激烈，若未来公司引进和留住人才的措施不力，可能造成人才流失，对公司发展和持续经营造成不利影响。 报告期内公司在用工制度和薪酬分配机制方面以市场化原则为标杆，以目标结果为导向，根据研发成果、研发管理、工作贡献度等多方面因素综合评价技术人员，打通技术人员晋升与深造的通道。同时为确保技术人员的快速适应，公司建立起技术培训机制，为技术人员搭建互相学习和自我提升的空间，并提升技术人员在公司的归属感。公司不断完善激励机制和约束机制，效果显著，技术团队的创新活力不断迸发，进一步抓好人才队伍建设，厚植文化底蕴，擦亮企业品牌，实现文化吸引人、机制留住人的人才吸纳和培养策略。
客户集中度较高、关联交易占比较大的风险	2023 年，公司前五大客户销售额占年度销售的比例为 75.47%，公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，存在客户集中度较高的风险。公司在控股股东河钢集团及

	其下属企业内存在较多客户，报告期内关联销售金额较大，2023年公司对河钢集团及控制企业的销售收入占年度销售的比例为60.04%，短期内，若河钢集团及控制企业经营状况发生变化，将影响公司的独立性，对公司生产和持续经营带来不利影响。 报告期内公司已在战略角度和市场推广策略等方面重视非关联方业务的拓展工作，并对销售人员进行相关业务推广的培训工作，并拟增设省内外子公司，通过销售拜访、参与展会等行为加大市场推广力度，扩大品牌影响力，将成熟的产品和技术应用到更多非关联方客户的业务中，以此降低关联交易，减少客户集中度。目前已和部分非关联方客户建立起合作意向，并拟在2024年落地相关业务，提升公司非关联销售金额占比。
经营活动产生的现金流量净额持续为负数的风险	公司2022年度和2023年经营活动产生的现金流量净额分别为-498.32万元和-14,855.21万元，持续为负数，若此情形持续不能得到改善，将加大公司的资金压力，影响项目交付进度，对公司持续经营造成不利影响。 报告期内公司已从战略和经营层面对该问题提起重视，并针对尚未收回的应收账款，公司已组建团队进行相关客户的沟通和催缴工作，必要时将采取发送催缴单，采取法律手段等方式维护公司权益。报告期内受宏观经济环境影响，钢铁行业客户现金流相对较紧张，与公司同处钢铁产业链中的相关行业亦受到不同程度上的影响，无法及时支付货款，导致公司2023年度经营活动产生的现金流量净额情况较2022年继续大幅减少。报告期后，公司将进一步加强应收账款的催缴工作力度，预计2024年后公司经营周转情况将逐渐转好。
公司租赁未经消防备案的办公场所的风险	公司租赁的部分办公场所未向相关主管部门进行消防备案，根据《中华人民共和国消防法》及其他相关法规规定，租赁场所可能面临被相关主管部门处以行政处罚的风险而被停止使用或者暂停对外经营活动。如不能继续使用，公司将面临办公场所搬迁的风险。 报告期内公司已派专人对该风险事项进行处理，对部分租赁场所进行消防备案，将尽快消除该风险事项。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(五)
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.(六)
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	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

☒是 ☐否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	唐山惠	10,000,000	0	10,000,000	2023	2024	连带	是	已事前及

	唐物联 科技有 限公司				年 5 月 16 日	年 5 月 15 日			时履行
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

报告期内公司对于子公司惠唐物联的银行贷款进行担保，资金用于惠唐物联日常经营使用，目前惠唐物联经营情况良好，尚未发生逾期，未有明显迹象表明公司将会承担连带清偿责任，该担保行为未对公司日常经营造成明显的资金压力。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	10,000,000	10,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	10,000,000	10,000,000
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

（一）被担保人基本情况

1. 被担保人基本情况

名称：唐山惠唐物联科技有限公司

成立日期：2017 年 3 月 29 日

住所：中国（河北）自由贸易试验区曹妃甸片区曹妃甸工业区临港商务区金岛大厦 B 座 411

注册地址：中国（河北）自由贸易试验区曹妃甸片区曹妃甸工业区临港商务区金岛大厦 B 座 411

注册资本：30,000,000 元

主营业务：物联网服务；计算机应用软件开发；信息系统集成服务；信息技术管理咨询服务；新材料技术推广；节能技术推广服务；国内贸易代理；计算机及辅助设备、计算机软件、通用及专用设备及配件、电子产品、仪器仪表批发、零售；工业控制计算机及系统制造；工业自动化控制系统装置制造、电工仪器仪表制造；通信系统设备制造；工业机器人制造；运行维护服务；信息处理和存储支持服务；计量服务；工程管理服务；工业设计服务；电子与智能化工程施工；机电工程施工；增值电信业务经营*（以上经营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）。

法定代表人：李晓刚

控股股东：河钢数字技术股份有限公司

实际控制人：河北省人民政府国有资产监督管理委员会

是否为控股股东、实际控制人及其关联方：否

是否提供反担保：否

关联关系：控股子公司

2. 被担保人基本资信状况（未经审计）

信用情况：不是失信被执行人

2023 年 12 月 31 日资产总额：189,186,135.76 元

2023 年 12 月 31 日流动负债总额：164,885,643.42 元

2023 年 1 月-12 月营业收入：243,946,893.20 元

2023 年 1 月-12 月净利润：7,663,442.05 元

（二）担保发生原因

唐山惠唐物联科技有限公司为公司控股子公司，随着业务规模的扩大，其资金需求也在不断增长。

为了解决资金流动性问题，保证公司正常经营生产，唐山惠唐物联科技有限公司拟向兴业银行唐山分行申请 1,000 万元授信贷款，由河钢数字技术股份有限公司为该笔授信贷款提供担保。该担保行为未对公司日常经营产生明显的资金压力。

该担保行为分别于 2023 年 2 月 20 日和 2023 年 3 月 8 日经公司第二届董事会第五次会议以及 2023 年第二次临时股东大会决议通过，相关情况详见公司分别于 2023 年 2 月 21 日和 2023 年 3 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司第二届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2023-003）、《河钢数字技术股份有限公司提供担保的公告》（公告编号：2023-004）以及《河钢数字技术股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-007）。

上述决策中，河钢数字拟为惠唐物联提供担保金额额度为 2,000 万元，惠唐物联向兴业银行唐山分行申请 1,000 万元授信贷款审批通过，截至报告期末公司实际担保金额为 1,000 万元。

预计担保及执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四）报告期内公司发生的关联交易情况

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	100,000,000.00	16,665,685.75
销售产品、商品，提供劳务	500,000,000.00	406,278,127.30
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	150,000,000.00	50,404,790.53
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	1,928,629.08	1,928,629.08
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	-	-
----	---	---

公司报告期内发生的其他日常性关联交易为关联租赁和无偿接受关联方担保。报告期内，公司作为承租方租赁关联方青岛河钢新材料科技股份有限公司和金蝶信创科技有限公司房屋，报告期确认的以上租赁费分别为 390,471.28 元和 14,319.25 元。报告期内，公司控股股东河钢集团为公司提供无偿担保 50,000,000 元。

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：

公司报告期内以 1,928,629.08 元购买河北钢铁集团矿业有限公司（以下简称“河钢矿业”）持有的唐山威程科技有限公司（以下简称“唐山威程”）51%股权，相关情况详见公司于 2022 年 12 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2022-059），该交易行为于 2022 年 12 月 28 日经第二届董事会第四次会议决议通过，相关情况详见公司于 2022 年 12 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2022-055），2023 年 1 月 13 日经公司 2023 年第一次临时股东大会决议通过，相关情况详见公司于 2023 年 1 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）。唐山威程于 2023 年 4 月 20 日完成工商变更。

公司通过本次交易有利于提升自身综合实力，补充公司在矿业领域的信息化实施能力，补强公司在钢铁行业产业链的信息化技术短板，获得成熟的实施队伍与宝贵的产业信息化人才。

本次交易前后公司的控股股东、实际控制人未发生变化，亦未使公司主营业务发生变化，本次交易行为解决了河钢数字与控股股东的部分关联公司存在的潜在同业竞争的风险，促进了公司相关业务的发展，提升了公司的持续经营能力，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响，不存在损害公司或股东利益的情形。

违规关联交易情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(五)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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2023-001	收购资产	唐山威程科技有限公司 51%股权	1,928,629.08 元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司报告期内以 1,928,629.08 元购买河北钢铁集团矿业有限公司（以下简称“河钢矿业”）持有的唐山威程科技有限公司（以下简称“唐山威程”）51%股权，相关情况详见公司于 2022 年 12 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2022-059），该交易行为于 2022 年 12 月 28 日经第二届董事会第四次会议决议通过，相关情况详见公司于 2022 年 12 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2022-055），2023 年 1 月 13 日经公司 2023 年第一次临时股东大会决议通过，相关情况详

见公司于 2023 年 1 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）。唐山威程于 2023 年 4 月 20 日完成工商变更。

公司通过本次交易获得了一批成熟的产业信息化人才队伍，补充了公司在矿业领域的信息化实施能力，有利于公司提升综合实力。

本次交易前后公司的控股股东、实际控制人未发生变化，亦未使公司主营业务发生变化，本次交易行为解决了河钢数字与控股股东的部分关联公司存在的潜在同业竞争的风险，促进了公司相关业务的发展，提升了公司的持续经营能力，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响，不存在损害公司或股东利益的情形。

（六）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019 年 11 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2019 年 11 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2019 年 11 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019 年 7 月 7 日	-	挂牌	关联交易承诺	《关于规范关联交易承诺》	正在履行中
其他股东	2019 年 7 月 7 日	-	挂牌	关联交易承诺	《关于规范关联交易承诺》	正在履行中
董监高	2019 年 7 月 7 日	-	挂牌	关联交易承诺	《关于规范关联交易承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019 年 7 月 7 日	-	挂牌	资金占用承诺	《避免资金占用承诺》	正在履行中
其他股东	2019 年 7 月 7 日	-	挂牌	资金占用承诺	《避免资金占用承诺》	正在履行中
董监高	2019 年 7 月 7 日	-	挂牌	资金占用承诺	《避免资金占用承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 9 月 23 日	2025 年 10 月 6 日	发行	回购承诺	《控股股东关于股份回购的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 9 月 23 日	2025 年 12 月 31 日	发行	回购承诺	《控股股东关于股份回购的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 10 月 10 日	2025 年 5 月 7 日	发行	回购承诺	《控股股东关于股份回购的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 10 月 10 日	2025 年 11 月 30 日	发行	回购承诺	《控股股东关于股份回购的承诺》	正在履行中

					诺》	
实际控制人或控股股东	2023 年 10 月 10 日	2026 年 12 月 31 日	发行	回购承诺	《控股股东关于股份回购的承诺》	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在相关承诺超期未履行完毕的情形。

(七)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
应付票据银行承兑保证金	其他货币资金	其他（保证金）	142,188.43	0.01%	公司对外签发承兑要预先在银行存放保证金。承兑到期后公司将用于支付使用。
总计	-	-	142,188.43	0.01%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

应付票据银行承兑保证金，比例为承兑汇票面额的 80%，公司通过该类保证金可以放大可使用资金，向公司供应商签发承兑汇票，对公司日常经营起到积极作用。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,000,000	9.09%	30,300,000	35,300,000	41.38%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	4.55%	0	2,500,000	2.93%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	90.91%	0	50,000,000	58.62%
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	90.91%	0	50,000,000	58.62%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		55,000,000	-	30,300,000	85,300,000	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2023 年 7 月 7 日召开第二届董事会第十次会议审议通过《关于<河钢数字技术股份有限公司股票定向发行方案>的议案》，该议案已提交公司 2023 年第五次临时股东大会审议通过。此次公司股票定向发行的认购对象合计 4 人，认购资金合计 39,390.00 万元（其中计入股本 3,030.00 万元，计入资本公积 36,360.00 万元），认购公司无限售条件的股票数量合计 3,030 万股，新增股份于 2023 年 10 月 13 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。此次公司股票定向发行完成后公司股东人数为 9 人，公司实际控制人未发生变动，第一大股东未发生变动，公司控制权未发生变化，公司资产总额和净资产得到增加，资产负债率有所下降。相关详情见公司于 2023 年 10 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司股票定向发行情况报告书》（公告编号：2023-066）。

(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	河钢集团有限公司	42,075,500	0	42,075,500	49.33%	42,075,500	0	0	0

2	河北冀创大河股权投资基金中心（有限合伙）	0	23,000,000	23,000,000	26.96%	0	23,000,000	0	0
3	衡水板业包装材料科技有限公司	7,547,200	0	7,547,200	8.85%	7,547,200	0	0	0
4	河北广电股权投资基金中心（有限合伙）	0	3,500,000	3,500,000	4.10%	0	3,500,000	0	0
5	金蝶软件（中国）有限公司	2,500,000	0	2,500,000	2.93%	0	2,500,000	0	0
6	石家庄河钢转型升级股权投资基金中心（有限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	2.93%	0	2,500,000	0	0
7	河北国控资本管理有限公司	0	2,300,000	2,300,000	2.70%	0	2,300,000	0	0
8	河北新冀文化产业引导股权投资基金企业（有限合伙）	0	1,500,000	1,500,000	1.76%	0	1,500,000	0	0
9	河钢商业保理	377,300	0	377,300	0.44%	377,300	0	0	0

有限公司									
合计	55,000,000	30,300,000	85,300,000	100%	50,000,000	35,300,000	0	0	
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司控股股东为河钢集团有限公司；股东衡水板业包装材料有限公司为河钢集团有限公司全资子公司；股东河钢商业保理有限公司为河钢集团控股子公司；股东石家庄河钢转型升级股权投资基金中心（有限合伙）的基金管理人为河钢投资控股有限公司，其控股股东为河钢集团有限公司；河北冀创大河股权投资基金中心（有限合伙）的有限合伙人为河钢集团有限公司，河钢集团有限公司的出资比例为 69.00%。									

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一）控股股东情况

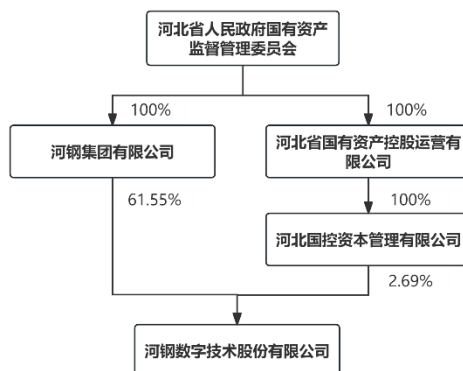
河钢数字的控股股东是河钢集团有限公司，河钢集团有限公司成立于 2008 年 6 月，法定代表人为于勇先生，统一社会信用代码为“91130000677356885K”，注册资本 200 亿元。

河钢集团有限公司的经营范围：对所投资企业资产进行运营管理（其所投资行业包括：钢铁及其深加工行业、钒钛及其深加工行业、采矿业、国际、国内贸易；房地产开发、机电设备制造及机械加工业、餐饮服务业、再生资源利用行业、建筑安装行业、物流服务行业、煤化工行业、旅游业）；冶金技术研发及咨询服务；资产租赁；钢材、炉料、金属及非金属矿石、焦炭、耐火材料销售；自营和代理商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止经营的除外）；货物装卸搬运；餐饮服务；人力资源服务。（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）。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

河钢数字的实际控制人为河北省人民政府国有资产监督管理委员会，河北省国资委通过直接持有公司控股股东河钢集团 100% 的股份，间接持有公司股份 52,500,000 股，并通过直接持有公司股东河北国控资本管理有限公司母公司河北省国有资产控股运营有限公司 100% 的股权，间接持有公司股份 2,300,000 股，间接持股比例共计为 64.24 %。下方为控股股东及实际控制人股权穿透图：



报告期内公司实际控制人未发生变化。

三、 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2023年第一次股票发行	2023年7月7日	2023年10月13日	13	30,300,000股	河北冀创大河股权投资基金中心（有限合伙）、河北广电股权投资基金中心（有限合伙）、河北国控资本管理有限公司、河北新冀文化产业引导股权投资基金企业（有限合伙）	不适用	393,900,000.00元	主要用于补充流动资金、偿还借款/银行贷款及其他用途（支付银行承兑汇票兑付款），其中补充流动资金323,492,167.21元、偿还借款/银行贷款60,000,000.00元、其他用途10,407,832.79元。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2023年第一次股票发行	2023年10月10日	393,900,000.00	176,876,817.71	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

2023年7月7日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于<河钢数字技术股份有限公司股票定向发行方案>的议案》，并经2023年7月22日召开的公司2023年第五次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于2023年8月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《股票定向发行说明书（第二次修订稿）》（公告编号：2023-057）。本次发行股票30,300,000股，发行价格为每股人民币13.00元，共计募集资金393,900,000.00元。

2023年8月14日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于同意河钢数字技术股份有限公司股票定向发行的函》（股转函[2023]2533号），本次发行不超过3,030万股新股。2023年9月2日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为（众环验字（2023）2700026号）的《验资报告》，对公司本次股票发行资金到位情况进行了验证，截至2023年8月25日，认购资金已由认购人通过认购人账户直接汇入及河北产权市场进场交易保证金直接划转的方式全部缴齐。

截至2023年12月31日，募集资金已使用176,876,817.71元，剩余金额为217,023,182.29元，由于募集资金专项账户开设产生的手续费、支付产生的手续费、凭证工本费为4,966.26元，募集资金专项账户存续至2023年12月31日产生的利息收入为211,267.12元，募集资金专项账户剩余金额为217,229,483.15元，全部存放于工商银行石家庄中华支行营业室（本次发行募集资金专项账户所在开户银行）。

根据《股票定向发行说明书（第二次修订稿）》中关于募集资金用途的描述，以及募集资金实际使用情况，截至2023年12月31日，募集资金用途及使用情况如下表：

募集资金用途	拟投入金额（元）	已投入/归还金额（元）	剩余金额（元）
补充流动资金	323,492,167.21	106,468,984.92	217,023,182.29
偿还借款/银行贷款	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00
其他用途	10,407,832.79	10,407,832.79	0.00
合计	393,900,000.00	176,876,817.71	217,023,182.29

截至2023年12月31日，补充流动资金明细用途及使用情况如下表：

预计明细用途	拟投入金额（元）	已投入金额（元）	剩余金额（元）
支付供应商采购款	190,000,000.00	67,117,675.04	122,882,324.96
支付员工薪酬	120,000,000.00	30,965,715.12	89,034,284.88
补充其他流动资金	13,492,167.21	8,385,594.76	5,106,572.45
合计	323,492,167.21	106,468,984.92	217,023,182.29

截至2023年12月31日，偿还借款/银行贷款明细用途及使用情况如下表：

债权人名称	拟归还金额（元）	已归还金额（元）	剩余金额（元）
承德银行股份有限公司 石家庄翟营大街支行	798,733.00	798,733.00	0.00
承德银行股份有限公司 石家庄翟营大街支行	1,185,701.00	1,185,701.00	0.00

承德银行股份有限公司 石家庄翟营大街支行	1,753,055.08	1,753,055.08	0.00
承德银行股份有限公司 石家庄翟营大街支行	5,758,936.87	5,758,936.87	0.00
承德银行股份有限公司 石家庄翟营大街支行	503,574.05	503,574.05	0.00
中国建设银行股份有限公司 石家庄开发区支行	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
中国建设银行股份有限公司 石家庄开发区支行	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
上海浦东发展银行股份有限公司 石家庄分行	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
中国农业银行股份有限公司 武邑县支行	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00

截至2023年12月31日，其他用途用于支付银行承兑汇票兑付款，明细用途及使用情况如下表：

银行名称	拟归还金额（元）	已归还金额（元）	剩余金额（元）
兴业银行股份有限公司 石家庄分行	2,027,244.98	2,027,244.98	0.00
	5,567,952.00	5,567,952.00	0.00
	828,720.40	828,720.40	0.00
	1,983,915.41	1,983,915.41	0.00
合计	10,407,832.79	10,407,832.79	0.00

同时，由于募集资金专项账户开设产生的手续费、支付产生的手续费、凭证工本费为 4,966.26 元，募集资金专项账户存续至 2023 年 12 月 31 日产生的利息收入为 211,267.12 元，因此截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专项账户剩余金额为 217,229,483.15 元人民币。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 行业信息

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

一、 业务许可资格或资质

公司重视管理体系和资质建设，已经建立完善的管理体系，取得较为齐备的经营资质。公司自主研发的“**WeShyper 工业互联网平台**”入选工信部“双跨”平台；通过了 **CMMIV2.0** 成熟度五级（能力成熟度模型集成）认证；具有中国电子技术标准化研究院颁发的“工业互联网平台五级服务商证书”，中国软件行业协会颁发的“软件企业证书”；企业信用等级被评定为 **AAA**；获得“**ISO9001 质量管理体系**”“**ISO14001 环境管理体系**”“**ISO27001 信息安全管理**体系”“**ISO45001 职业健康安全管理体系**”“**ISO20000-1 服务管理体系**”及“**ISO22301 业务连续性管理体系**”证书等一系列产品认证、经营资质及管理体系认证。公司属于国家高新技术企业、双软企业及国家级“专精特新”重点小巨人企业。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增授权发明专利 8 项、实用新型专利 10 项、外观设计专利 1 项、软件著作权 62 项。

1、新增专利证书

序号	专利名称	专利类型	专利号	权利人	授权日期	取得方式
1	一种便于更换卷筒的新型卷取机	实用	ZL202222697009.5	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 1 月 6 日	原始取得
2	一种卷取机用辅助收卷装置	实用	ZL202222697058.9	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 1 月 17 日	原始取得
3	一种卷取机用卸卷装置	实用	ZL202222710817.0	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 1 月 17 日	原始取得
4	基于日志的复杂软件系统异常行为检测方法	发明	ZL201710553032.8	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 5 月 18 日	受让
5	一种轨道巡检机器人	实用	ZL202223412854.X	唐山威程科技有限公司	2023 年 5 月 23 日	原始取得
6	基于集群缩放的 Spark 配置参数自动调优	发明	ZL201810110273.X	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 6 月 2 日	受让

	方法					
7	分布式消息中间件性能预测与建模方法	发明	ZL201710553030.9	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 6 月 7 日	受让
8	线激光轮廓仪标定方法、装置、电子设备及存储介质	发明	ZL202310332199.7	第六镜科技(北京)集团有限责任公司; 河钢集团有限公司; 河钢数字技术股份有限公司	2023 年 6 月 23 日	原始取得
9	一种井下无人电机车自动装载站物位计安装装置	实用	ZL202223347637.7	唐山威程科技有限公司	2023 年 6 月 23 日	原始取得
10	一种天车无人驾驶系统防碰撞模块的除尘装置	实用	ZL202223412509.6	唐山威程科技有限公司	2023 年 6 月 23 日	原始取得
11	一种便于拆卸的卷取机	实用	ZL202320485535.7	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 8 月 1 日	原始取得
12	一种基于 MQTT 协议的数字模型与物理设备匹配的系统及方法	发明	ZL202210232866.X	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 8 月 31 日	原始取得
13	基于改进神经网络的多牌号 C-Mn 钢力学性能预测方法	发明	ZL202110442000.7	东北大学; 河钢集团有限公司 河钢数字技术股份有限公司	2023 年 9 月 15 日	原始取得
14	一种收卷效果好的卷取机	实用	ZL202320603191.5	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 9 月 15 日	原始取得
15	一种皮带输送机	实用	ZL202320715540.2	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 9 月 21 日	原始取得
16	用于计算机的基础开发平台系统图形用户界面	外观	ZL202330077416.3	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 10 月 24 日	原始取得
17	一种基于图像识别的转炉自动出钢的方法及系统	发明	ZL202211356567.3	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 10 月 27 日	原始取得

18	一种热态钢轨轮廓测量与缺陷检测的标定装置	实用	ZL202321665317.8	第六镜科技(北京)集团有限责任公司;河钢数字技术股份有限公司;河钢集团有限公司	2023 年 11 月 3 日	原始取得
19	一种粉体自动取样设备	发明	ZL202111021323.5	唐山威程科技有限公司	2023 年 11 月 21 日	原始取得

2、新增软件著作权证书

序号	名称	登记号	权力人	登记日期	取得方式
1	智能检验检测系统 V1.0	2023SR0066870	河北沃享信息技术有限公司	2023 年 1 月 12 日	原始取得
2	证后监管后台管理系统 V1.0	2023SR0066869	河北沃享信息技术有限公司	2023 年 1 月 12 日	原始取得
3	健康体检报告查询系统 V1.0	2023SR0067678	河北沃享信息技术有限公司	2023 年 1 月 12 日	原始取得
4	满意度问卷调查系统 V1.0	2023SR0067679	河北沃享信息技术有限公司	2023 年 1 月 12 日	原始取得
5	患者 360 (实时) 系统 V1.0	2023SR0067843	河北沃享信息技术有限公司	2023 年 1 月 12 日	原始取得
6	患者陪护管理系统 V1.0	2023SR0066868	河北沃享信息技术有限公司	2023 年 1 月 12 日	原始取得
7	电机车无人驾驶系统 V1.0	2023SR0131691	唐山威程科技有限公司	2023 年 1 月 20 日	原始取得
8	精粉智能采样系统管控平台 V1.0	2023SR0168702	唐山威程科技有限公司	2023 年 1 月 31 日	原始取得
9	龙门吊一键智能自动装卸渣土控制系统 V1.0	2023SR0214713	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 2 月 9 日	原始取得
10	高炉无人上料系统 V1.0	2023SR0214714	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 2 月 9 日	原始取得
11	2050 加热炉板坯跟踪系统 V1.0	2023SR0262883	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 2 月 20 日	原始取得
12	连铸无人化生产系统 V1.0	2023SR0262897	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 2 月 20 日	原始取得

13	DStore 存储计算平台[简称：存储计算平台]V1.0	2023SR0301069	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 3 月 6 日	原始取得
14	DThings 物联网平台 V2.2	2023SR0305441	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 3 月 8 日	原始取得
15	天枢智能网关管理平台[简称：天枢智能网关]V1.2	2023SR0305413	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 3 月 8 日	原始取得
16	热轧生产线板坯加热炉二级控制系统 V1.0	2023SR0337424	北京科技大学、唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 14 日	原始取得
17	热轧生产线板坯加热炉生产计划管理软件 V1.0	2023SR0333702	北京科技大学、唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 14 日	原始取得
18	DQBasic-统一授权管理平台 V1.2	2023SR0342582	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 3 月 16 日	原始取得
19	DQBasic-基础开发平台 V2.2	2023SR0342686	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 3 月 16 日	原始取得
20	加热炉全自动装钢控制系统 V1.0	2023SR0424000	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 31 日	原始取得
21	轧钢的全流程控制系统 V1.0	2023SR0423999	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 31 日	原始取得
22	转炉自动出钢控制系统 V1.0	2023SR0423997	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 31 日	原始取得
23	混匀配料控制系统 V1.0	2023SR0423998	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 31 日	原始取得
24	无人天车夹钳摆角控制软件 V1.0	2023SR0424018	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 31 日	原始取得
25	基于工业互联网的煤气报警运维平台 V1.0	2023SR0424017	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 31 日	原始取得

26	基于工业互联网的智能设备点检系统 V1.0	2023SR0424019	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 31 日	原始取得
27	热轧生产线板坯加热炉生产数据分析软件 V1.0	2023SR0425842	北京科技大学、唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 3 月 31 日	原始取得
28	河钢集团智慧安全管理平台[简称智慧安全管理平台]V2.0	2023SR0434604	河钢数字技术股份有限公司；河钢集团有限公司	2023 年 4 月 4 日	原始取得
29	大型轧钢厂热态钢轨表面缺陷分类检测中控软件[简称：热态钢轨表面缺陷分类检测中控软件]V1.0	2023SR0487759	第六镜科技（北京）集团有限责任公司；河钢数字技术股份有限公司	2023 年 4 月 20 日	原始取得
30	大型轧钢厂热态钢轨 3D 尺寸测量和质检中控软件[简称：热态钢轨 3D 尺寸测量和质检中控软件]V1.0	2023SR0487760	第六镜科技（北京）集团有限责任公司；河钢数字技术股份有限公司	2023 年 4 月 20 日	原始取得
31	物料编码检测与识别软件[简称：模型测试框架]V1.0	2023SR0487758	第六镜科技（北京）集团有限责任公司；河钢数字技术股份有限公司	2023 年 4 月 20 日	原始取得
32	皮带上料校验智能推送系统 V1.0	2023SR0651269	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 6 月 14 日	原始取得
33	智慧唐钢 APPV1.0	2023SR0675720	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 6 月 15 日	原始取得

34	IBA 数据解析软件 V1.0	2023SR0675718	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 6 月 15 日	原始取得
35	热轧板坯库铸坯调度系统 V1.0	2023SR0675717	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 6 月 15 日	原始取得
36	WeShyper 工业互联网平台 V1.0	2023SR0738016	河钢数字技术股份有限公司	2023 年 6 月 28 日	原始取得
37	材料数据资源共享系统 V2.0	2023SR0774466	河钢股份有限公司; 河钢数字技术股份有限公司	2023 年 7 月 3 日	原始取得
38	钢铁材料大数据智能推荐系统 V1.0	2023SR0774467	河钢股份有限公司; 河钢数字技术股份有限公司	2023 年 7 月 3 日	原始取得
39	闲置物品展示平台 V1.0	2023SR0871847	唐山威程科技有限公司	2023 年 7 月 24 日	原始取得
40	LF 精炼跟踪控制系统 V1.0	2023SR1154450	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 9 月 25 日	原始取得
41	LF 精炼模型计算系统 V1.0	2023SR1183563	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 10 月 7 日	原始取得
42	LF 精炼物料管理系统 V1.0	2023SR1183523	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 10 月 7 日	原始取得
43	天车智能无人驾驶系统 V1.0	2023SR1202405	唐山威程科技有限公司	2023 年 10 月 10 日	原始取得
44	LF 共享内存管理系统 V1.0	2023SR1353653	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 11 月 2 日	原始取得
45	数字金融服务平台 V1.0	2023SR1361346	河北沃享信息技术有限公司	2023 年 11 月 2 日	原始取得
46	智慧金融服务平台 V1.0	2023SR1363959	河北沃享信息技术有限公司	2023 年 11 月 2 日	原始取得
47	钢铁全流程销产转换计划系统 V1.0	2023SR1521489	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 11 月 28 日	原始取得
48	冷轧工序排产系统 V1.0	2023SR1521307	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 11 月 28 日	原始取得

49	轨道巡检机器人智慧云平台 V2.0	2023SR1670740	唐山威程科技有限公司	2023 年 12 月 19 日	原始取得
50	数据开放服务平台[简称:开放平台]V1.0	2023SR1704839	河钢数字技术股份有限公司;雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 20 日	原始取得
51	智能金相碳化物检测系统[简称:金相检测系统]V1.0	2023SR1703667	河钢数字技术股份有限公司;雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 20 日	原始取得
52	基于 Spark 的工业大数据交互式分析平台[简称:交互式分析平台]V1.0	2023SR1716804	河钢数字技术股份有限公司;雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 21 日	原始取得
53	机器学习模型治理平台[简称:模型治理平台]V1.0	2023SR1719249	河钢数字技术股份有限公司;雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 21 日	原始取得
54	基于 Flink 的变更数据捕获更新系统[简称:变更数据捕获更新系统]V1.0	2023SR1712950	河钢数字技术股份有限公司;雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 21 日	原始取得
55	检化验 LIMS 立体库智能仓储管理系统 V1.0	2023SR1718341	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 12 月 21 日	原始取得
56	检化验 LIMS 快分系统 V1.0	2023SR1715583	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 12 月 21 日	原始取得
57	料场作业信息管理系统 V1.0	2023SR1712622	唐山惠唐物联科技有限公司	2023 年 12 月 21 日	原始取得

58	DThings 物联网平台 V2.3	2023SR1761501	雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 26 日	原始取得
59	带钢表面质量管理体系 V1.0	2023SR1768347	雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 26 日	原始取得
60	天枢 P32 数据采集软件 V1.0	2023SR1761780	雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 26 日	原始取得
61	天枢 P68 数据采集软件 V1.3	2023SR1765956	雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 26 日	原始取得
62	天璇智能视觉检测系统 V1.1	2023SR1758383	雄安威赛博智能科技有限公司	2023 年 12 月 26 日	原始取得

（二）知识产权保护措施的变动情况

公司积极响应国家的知识产权强国战略，不断完善科技创新体系，增强知识产权意识，强化知识产权管理，持续提升企业核心竞争力，提高技术创新水平。公司不断完善知识产权管理体系和管理制度，加强软件著作权、专利权、商标权等知识产权保护和宣传培训，全面提高公司的知识产权创造、运用、保护和管理能力。

报告期内，公司未发生知识产权诉讼或仲裁，知识产权保护措施未发生变动。公司将持续完善知识产权管理体系建设，提升知识产权规范化管理、知识产权运用与保护方面的管理水平。

三、 研发情况

（一） 研发模式

公司采用敏捷与瀑布相结合的研发模式，公司技术中心本部针对公司研发特色，建立了特有的研发流程，定义了产品研发过程中涉及的各阶段内容。通过双周拉通会议加强研发团队与一线实施团队的沟通，从客户需求入手，保证产品的高适用、高可用，并规范研发各阶段度量标准，通过标准研发流程规范保证研发成果质量，提高研发工作透明度和研发团队的工作效率，从而提高研发成本控制力、降低风险以保证研发成果顺利达成。公司产品研发流程包括市场研究商业分析、立项阶段、需求阶段、产品设计、功能开发、系统测试、产品验收与发布、结项阶段等过程环节。

1、市场研究商业分析阶段

该阶段通过系统的调查与分析，全面了解目标产品的市场情况及客户的变化和趋势，并对竞争环境进行分析，了解竞争对手的产品、定价、销售策略等，更好的定位自己产品及服务，提供更有针对性的方案，制定自有产品的竞争策略，以提高市场竞争力。

2、立项阶段

该阶段以线上审批与线下评审相结合的方式，对研发产品的方向及功能性、技术创新、成本、经济收益、营销策略等方面进行评估，以确定产品研发的战略性及必要性。产品立项的通过是研发项目开始

的重要标识。

3、需求阶段

该阶段产品经理将竞品、项目需求等收集来的需求进行分析，明确需求属性，确定此次迭代产品的新增功能、功能改进、体验提升、Bug 修复、内部需求等内容及需求的层级，形成需求文档，并组织相关成员进行需求评审，评审通过后的需求文档将做为整个研发过程中的重要基线来指导后续研发工作。

4、产品设计

该阶段技术经理、UI 设计师、测试人员需进行系统设计、页面设计、测试用例设计等各类设计工作，输出内容需进行评审，评审通过后的系统详细设计文档和 UI 文件纳入产品基线管理。

5、功能开发

该阶段开发人员进行编码以实现产品功能，编码过程中需遵守《河钢数字技术股份有限公司编码规范》，同时严格按照《系统详细设计文档》中的技术方案执行，当编码阶段发现技术方案需要调整时，需要及时反映至技术经理，按需选择是否组织会议进行讨论，经过技术经理同意后才能开始实施。如涉及引入新框架和新技术，需要提前反馈技术经理，按需选择是否组织评审讨论。

在开发阶段，只有经过开发者自测、单元测试、联调测试后，方可发起测试申请单，申请测试人员进行测试。

6、系统测试阶段

测试用例需在开发完成各类测试前评审通过，若开发分多模块提测，测试用例可同步进行多次的增量评审。由测试负责人发起测试用例评审会议，所需文档至少提前 1 天发出供各干系人查看，按需同产品经理、开发、测试、标准研究员等相关干系人进行评审，包括：测试用例、《用例评审检查单》、《评审问题跟踪表》。并由测试负责人根据测试用例评审结论，出具《测试用例评审报告》，同步相关人员。并将涉及文档提交至基地产品经理，再由基地产品经理提交至产品管理中心进行归档。

系统测试阶段结束后或达到系统测试结束准则由测试负责人组织编写《测试报告》。《测试报告》需包含 UI 走查报告，并得到产品经理确认，之后测试负责人归档并通知产品组内成员。结束测试工作，产品进入发布状态。

7、产品验收与发布环节

该阶段研发团队产品经理对产品功能进行验收并出具验收报告，产品验收通过后通过产品发布会面世。

8、产品结项阶段

如产品研发工作不能按计划完成，延期时长影响产品结项或超过 10 个工作日，需走延期申请。由基地产品经理在河钢在线填写产品延期申请单，相关领导审批通过后，报产品管理中心做延期处理。

如研发顺利进入结项阶段，由基地产品经理在河钢在线发起结项申请并提交所有材料至产品管理中心，产品管理中心审批通过后组织专家和其他参会人员，发起结项评审会议。产品管理中心综合专家意见输出结项评审意见单，结项评审单的出具标志这该产品研发结束。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	DStore 存储计算平台 V2.0	4,828,883.60	4,828,883.60
2	工业互联网平台 V1.0	3,693,113.68	3,693,113.68
3	DGovern 数据治理平台 V2.1	3,267,367.15	3,267,367.15
4	DThings 物联网平台 V2.3	2,731,670.41	2,731,670.41
5	DViews 可视化平台 V3.1	2,721,525.01	2,721,525.01

合计	17,242,559.85	17,242,559.85
----	---------------	---------------

研发项目分析:

1、DStore 存储计算平台 V2.0 项目：提供企业级一站式大数据存储计算管理平台，根据业务需求提供灵活的、可定制化的大数据组件的管理、运维及监控。存储计算平台具有良好的易用性且易于部署，支持 Hadoop 及 spark 社区开源生态组件安装及运维。支持对文件、图片、音频视频等异构数据的存储、管理、分析及检索。通过对节点、集群及组件、服务的监控，及报警系统对用户的及时触达，便于运维人员及时发现问题。该研发项目投入研发费用 482.89 万元，截至报告期末已实现相关产品功能及发布。

2、工业互联网平台 V1.0 项目：河钢数字 WeShyper 工业互联网平台是应用、数据集成的系统平台，它可以将行业内应用程序统一集成，为用户创建一个全流程服务系统。平台前期面向的主要用户是钢铁企业。目标是将行业应用整合在一起，提供便捷、一致的访问和交互方式，对集成的应用进行管理，最终为用户提供一站式服务。集成平台打破了应用系统之间的界限，对用户信息进行统一管理，并实现各应用构件的登录、权限管理、统一认证，实现内容管理、个性化界面定制等功能。该研发项目投入研发费用 369.31 万元，截至报告期末已实现相关产品功能及发布。

3、DGovern 数据治理平台 V2.1 项目：DGovern 定位为一站式数据全生命周期管理服务平台。能快速实现数据源接入，元数据、数据标准、开发中心、数据质量、数据资产等功能，有效支撑企业常见的数据治理应用场景。整合多种数据源，快速实现数据采集，积累数据资产；元数据智能驱动，实现政企理清数据资产，洞察数据价值；数据标准化流程建设，提供科学的标准管理方法论，建立统一的数据认知和质量检查依据；数据质量发现问题，解决问题，实现数据清澈如水；资产可视化管理，提供各类数据应用服务，实现资产价值最大化；数据模型统一化，实现数据治理过程中数据的科学存储。该研发项目投入研发费用 326.74 万元，截至报告期末已实现相关产品功能及发布。

4、DThings 物联网平台 V2.3 项目：是企业底层物联设备与上层应用之间的中转枢纽，主要解决海量数据采集、时序存储、转发问题。提供安全可靠的设备连接通信能力，支持设备数据采集上云和数据下发。同时大量的历史数据被采集，但没有形成统一的管理、存储、应用、数据合规性差，数据价值低。工业物联网平台为工业数据赋能，打通同现有生产执行系统 MES、资源管理系统 ERP 等生产制造领域核心应用。通过提供数据接口、数据持久化、消息队列等对接能力，利用标准的 API 接口将设备和应用进行集成，以获取更有价值的分析结果。该研发项目投入研发费用 273.17 万元，截至报告期末已实现相关产品功能及发布。

5、DViews 可视化平台 V3.1 项目：对物理设备或生产线和车间内多设备对象进行工序创建，根据现实世界中的资产间拓扑关系建立数字世界中资产树拓扑关系，得到数字资产模型。；提供基于模型/工序的数据时序分析能力，针对已选的工序/设备数据，提供基于时间的折线图分析；支持长时间不间断毫秒级数据采集绘制多测点实时展示，进行开关量的长度和分布统计，无缝对接 DThings 物联网平台，无需进行采集配置；平台增加视频管理模块，支持天璇视频网关边缘节点接入视频源数据并存储至平台，满足在无人的工业现场，工业物联网平台可按权限查看各工厂区域内的视频画面，并支持在云端协同管理，并同步支持视频直播、云端录像播放功能。该研发项目投入研发费用 272.15 万元，截至报告期末已实现相关产品功能及发布。

以上研发项目均未跨期，在报告期内总投入 1,724.26 万元，公司逐步对产品进行功能升级，以提高公司竞争力，创造良好的经济效益。

四、 业务模式

1、系统集成

公司的系统集成项目主要以搭建客户需求为主的综合系统，利用专业的知识判断并采购综合系统需求的不同类别、品牌的设备，然后通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便

利的管理。该类业务客户为河钢集团及下属单位、国资监管企业、政府机构、省人社厅及其下属单位等，主要业务人员为项目经理专家、采购专家、项目技术专家、项目开发人员、项目实施人员等。2023 年度，该业务收入 226,950,198.88 元，成本 172,591,676.74 元，毛利率 23.95%。

2、运维服务

公司运维服务项目主要包含硬件运维服务和软件运维服务，硬件运维服务主要是针对以前提供过的系统集成业务的后续运维服务，会存在配件的更换及维修；软件运维服务主要是针对以前技术开发业务的后续运维服务，包含软件使用操作的咨询等。该类业务客户为河钢集团及下属单位、省国资委、数字企业等。主要业务人员为项目运维人员。2023 年度，该业务收入 174,349,483.52 元，成本 148,514,812.95 元，毛利率 14.82%。

3、技术开发

公司技术开发项目主要根据用户要求，使用自有产品、定制开发，也包括利用外包服务构建的软件系统。该类业务客户为河钢集团及下属单位、政府机构、国家电网、数字科技企业等。主要业务人员为项目经理、项目技术专家、项目开发人员、项目实施人员等。2023 年度，该业务收入 248,882,263.66 元，成本 102,760,774.18 元，毛利率 58.71%。

4、商品销售

公司商品项目主要是购买的软件或硬件，可一次性交付给甲方无需进行集成产品化授权许可项目。该类业务客户为河钢集团及下属单位、国有企业、数字科技企业等。主要业务人员为项目经理、项目实施人员等。2023 年度，该业务收入 26,445,940.73 元，成本 18,212,097.72 元，毛利率 31.13%。

五、 产品迭代情况

√适用 □不适用

WeShyper 工业互联网平台（WeShyper+Plat）是在新一代信息技术与制造技术深度融合的背景下，在工业数字化、网络化、智能化转型需求带动下，产生的以泛在连接、全面感知、智能优化、安全稳固为特征的工业互联网。工业互联网平台作为全新工业生态、关键基础设施和新型应用模式，通过人、机、物、法、环的全面互联，实现全要素、全产业链、全价值链的全面连接。工业互联网平台支撑企业业务科学决策，提升资源配置效率，对我国数字化转型升级，推动制造业高质量发展，提高国际影响力具有战略意义。

随着技术的进步和用户需求的不断变化提高，为了适应时代的需求和市场竞争，提高用户粘性和满意度，保持产品竞争力，威赛博工业互联网平台需要不断更新以适应新的技术趋势。报告期内，公司 WeShyper 工业互联网平台软件产品迭代情况如下：

1、DQbasic 基础开发平台通过提供安全稳定的技术框架、丰富的技术组件、统一的技术标准简化软件开发过程，助力企业快速完成系统开发。平台以提高技术人员开发效率，降低系统开发成本作为核心理念，为企业信息化提供强力支撑。报告期内，基础开发平台迭代了 V2.3 和 V3.0 两个版本。在 V2.3 版本里面，优化了提升平台漏洞和安全处理能力，对基础开发平台漏洞和安全的分析与处理，确保基于基础平台开发的业务系统的安全；优化统一授权逻辑，优化统一授权系统的授权逻辑，提供一次性授权多人的方式，确保使用基础开发平台的每个开发者都有一个授权；在已有租户管理模块基础上，完善租户管理功能，将平台资源打包成为独立的功能权限。在 V3.0 版本里面，开发了基础业务中台，实现用户中心、权限中心、流程中心；在此基础上，基于云原生技术，实现低代码平台，实现无需编码或通过少量代码就可以快速生成应用程序的开发平台。

2、DTrans 数据融合平台为一站式快速、敏捷的数据融合平台。具有强大数据融合能力，可以将企业中各类离散、异构的数据源进行抽取融合，形成数据资产、实现数据共享交换，帮助企业解决数据孤岛、数据共享难等问题，是实现企业实现数字化转型、构建湖仓一体化的基础。报告期内，数据融合平台迭代了 V3.0、V3.1 两个版本。V3.0 版本新增大数据集群管理模块，对数据源分类调整，增加 OceanBase、

Elasticsearch、IOTDB 以及 Clickhouse 异构源任务支持；优化 API 数据源、HBase、HDFS 以及 Redis 等；优化了离线任务流，优化离线任务创建方式，去除小任务拖拽方式，完善任务详情展示信息；批量任务拆分，新增批量任务的管理模块，对批量任务进行单独维护；实时任务新增，满足企业实时数据抽取场景。V3.1 版本新增数据血缘、运维监控模块，对首页、离线任务流、实时任务、系统管理进行了优化，实现实时场景构建与离线任务完善，并为 WeShyper 大数据产品融合做好前期准备工作。

3、天枢智能网关是一款具备边缘计算能力及海量设备接入、多种协议转换、统一格式输出的网关设备，支持独立硬件部署、独立系统部署、与物联网平台集成等多种部署形式，满足数据采集的及时性、可信性、准确性、有效性需求。报告期内，迭代了 V1.3、V1.4 和 nano 版 V1.0 三个版本。V1.3 版本开发了实时告警规则引擎、策略路由配置功能、开发防火墙规则配置功能，扩展天枢智能网关的应用场景，基于天枢网关边缘计算能力，在边缘侧对采集到的数据进行数据过滤、数据重塑、数据清洗、事件触发等预处理。凸显边缘计算能力在工业生产现场的实时数据处理能力。V1.4 版本自主设计了 PCB 版、产品外观结构等，实现硬件自主生产，满足多路独立网口、多种数据上报方式等需求。nano 版 V1.0 与天枢智能网关互补，结合 DThings 物联网平台形成物联网数据采集、数据传输、数据存储的整体解决方案，通过专家小组知识及经验，帮助客户实现传统仪器仪表与智能终端设备的全量数据采集。

4、除了以上产品再报告期内进行了多版本迭代，其他几款产品如 DGovern 数据治理平台 V2.1、DStore 存储计算平台 V2.0、DThings 物联网平台 V2.3、DViews 可视化平台 V3.1、智慧党建云平台 V2.0 等，均在报告期内完成了新版本迭代进行了功能新增与优化的开发工作，以适应市场需求，提高产品竞争力。

六、 工程施工安装类业务分析

☐适用 ☒不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

☒适用 ☐不适用

（一） 数据获取及存储

威赛博工业互联网平台，借助 5G、云计算、大数据、物联网和 AI 等技术，建立大数据应用平台，提供数据汇聚、存储、治理、分析、服务、共享、应用和运营能力，构建跨业务、跨部门和跨层级的融合应用场景，形成企业“数智化”运行的智能中枢，实现经营状态的实时监测，经营数据的辅助决策、指标的智能预警预测，关键问题的智慧决策，打造集团运行管理闭环与智慧化决策能力。

1、数据获取方面

公司自主研发的数据融合平台 DTrans 是一款快速、敏捷的数据融合工具，能够解决大数据应用第一公里的问题，快速构建企业数据流通管道。平台具有强大数据整合能力，能够抽取政府和企业分散、异构数据源中的各类数据，并根据业务需求对数据进行处理形成数据模型，将数据加载到目标存储库中，实现政府和企业数据孤岛的打通、部门间数据的共享交换、整体数据资产的积累，是实现企业数字化转型、构建湖仓一体化的基础。可以更好的匹配不同类别业务下的复杂场景，让整体的任务编排调度能够依据业务实现便捷的模块化管理。

2、数据存储方面

公司自主研发的 DStore 存储计算平台，目标是实现对各类大数据控件（包含存储结构化及非结构化数据的服务）的运维管理，通过按需扩容集群的方式提升资源利用率，并通过统一安全管控，不断优化安全配置可控性，保证数据安全性。DStore 存储计算平台是基于 Hadoop 技术生态所构建的新一代大数据管理平台，致力于为用户提供满足业务需求的大数据服务。支持对大数据集群的基本运维，支持快速

创建集群，一键安装服务，及集群智能化运维。作为大数据存储服务，同时具备友好的运维体验：提供可视化界面统一部署安装、运维监控等能力，通过向导式的一键安装部署，以及服务配置的最优项提示，配合智能故障诊断，大大降低用户使用 Hadoop 的难度。

大数据建设项目

大数据项目采用融合京津冀三地科技数据资源和石家庄市科技数据资源，建设石家庄科技大数据，形成石家庄科技大数据库，开发大数据应用场景，实现了科技资源查询、科技服务对接、科技资源电子图示、科技数据分析挖掘及服务等功能，为政府提供决策参考、为企业提供科技创新服务，有效承接京津产业转移转化，为成果转化服务、为产业化服务。项目建设涉及收集京津冀科技创新服务资源、科技统计数据及国内外科技经济发展动态等信息数据，利用数据关联检索、大数据分析、云计算、地理信息系统等新型信息技术，对数据进行充分融合、挖掘和分析。

国资在线监管平台

建设河北省国资国企在线监管平台，实现网络互通、资源共享、监管在线、决策智能，是促进国资监管体制转变、提高监管效率、提升服务能力、实现国有资产保值增值的新思路和新途径，是有效防范腐败风险、形成监督合力的新手段，是实现全方位管理、透明化履职的重要支撑。

(二) 数据应用及保密

大型企业实施统一的数据治理、数据资产管理项目，充分发挥数据资产的作用，业务人员需要将数据作可视化展示来为自己的业务决策提供支撑，所以借助可视化工具拥有数据分析能力成为一项重要任务。

1、数据应用方面

威赛博工业互联网平台大数据平台 DViews 数据可视化平台提供给企业迅速分析数据的能力和方法，在收集、处理、管理及分析的过程中，将这些数据转化成有用的信息，让企业决策有数据依据，从而驱动企业决策和运营。DViews 平台使用网页端组件库 Element，基于 Antv G2、Echarts 引擎封装的可视化库，进行报表搭建、数据探索以及可视化叙事。通过提供了一套函数风格、声明形式的 API 和组件化的编程范式，帮助用户能快速完成报表搭建、数据探索、可视化叙事等多样化的需求。任何图表，都可以基于图形语法灵活绘制，提供绘图引擎、完备的图形语法、专业的设计规范及强大的交互语法，助力可视分析，让图表栩栩如生。平台使用 SpringCloud 微服务模式将系统根据业务模块划分成不同的服务，请求统一通过网关进行鉴权和管理并通过路由到每个具体处理业务的服务模块，通过 nacos 管理服务和系统配置，每个业务的服务模块独立运行，服务与服务间采用 open feign 远程调用互相沟通，集成 MyBatis 框架封装数据接口实现对各种数据源的连接和获取，操纵各种类型的数据完成和前台功能数据的交互、流转以及存储。大数据平台通过整合海量数据，满足各类角色需求，打通数据应用全流程，为用户提供从数据接入、到数据整合与处理、再到数据分析与应用的全流程功能，以业务为中心，为用户提供易用、高效的一站式自助数据可视化分析平台。

2、数据保密方面

威赛博工业互联网平台大数据平台通过权限管理、数据传输加密、强密码策略、漏洞扫描等策略提升数据的保密性，具体策略如下：（1）实施强密码策略：威赛博工业互联网平台大数据平台建立强密码策略作为保护数据的第一道防线，要求用户在平台内使用复杂独特的密码，并要求密码定期更换，对弱密码进行强制禁止。（2）加强访问控制：平台实现企业级数据管控，实现用户维度、资源维度的权限管控，通过 Kerberos 身份认证，提供数据访问权限控制，从表级别去精细保障数据应用的安全性，防止越级访问；通过分角色分权限管理用户，多种角色的创建进行角色下用户关联，实现资源维度、用户维度下的赋权操作，有效地保证用户可以访问而且只能访问自己被授权的资源。通过表级、列级权限控制、角色划分进行访问隔离，增强系统安全性。（3）加密数据传输和存储：大数据平台支持公开发布和密钥发布，用户自己创建的数据报告以链接的形式分享给他人，链接加密服务在发布的同时满足私密

要求，确保用户数据的安全性；同时对存储在数据库、服务器上的数据进行加密。（4）备份策略：定期备份数据是保护数据完整性和可用性的重要手段。系统设置每日定时备份策略，通过定期备份数据，预防因数据泄露或故障造成的数据丢失，事故后迅速恢复数据减少企业损失。（5）漏洞扫描：定期进行平台漏洞扫描，及时发现和解决潜在的平台数据安全漏洞。通过评估系统和网络的安全性，及时修补漏洞，提高数据保密性。工业互联网大数据平台通过以上数据保密策略提升平台的数据保密性，降低数据泄露和损失的风险，保证重要数据资产的安全。

沧州质检大数据平台

沧州质量综合管理平台的建设内容主要是建设一个平台和四个应用系统，一个平台即沧州市市场监管系统内部质量大数据平台；四个应用系统即智能决策系统、智能检验检测系统、证后监管系统、标准查询与发布系统。沧州质量综合管理平台的建设提高了市场监管工作的前瞻性和针对性，实现了市场监管的精准化，实现公共服务的高效化；利用大数据等计算机技术，将原始数据、舆情数据、评价数据，进行采集、清洗、处理后，汇聚到数据融合平台，形成大数据资源池，再次结合业务需求形成数据主题，形成各类数据和不同维度的主题数据展示，将这些有价值的数据和不同权限以及不同应用签订协议，进行数据分发和收集，最终让数据流动起来，汇聚成不断完善的数据画像，为沧州市委、市政府的质量强市发展战略提供决策支持，助力政府决策的科学化。

八、 IT 外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

九、 呼叫中心类业务分析

☐适用 ☒不适用

十、 收单外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

☐适用 ☒不适用

十二、 行业信息化类业务分析

☒适用 ☐不适用

公司经过多年沉淀，运用大数据、物联网、人工智能技术，构建了 WeShyper 工业互联网平台，以工业互联网平台为底座，将传统工业领域与互联网技术相结合，实现工业数字化和智能化。持续打造全面覆盖安全生产、节能减排、质量管控、研发设计、生产制造、运营管理、仓储物流、运维服务等重点领域的工业互联网平台，全面服务于钢铁、矿山、化工、家电、汽车、物流、农业、服务业，为企业提供即插即用、低成本、快部署的应用服务，提升工业企业生产能力保障能力、优化工业企业核心业务运营能力及技术创新应用能力。

在安全生产领域：公司将移动互联网、物联网、云计算技术等先进技术应用到安全生产监控管理业务中，通过感知数据的集中管理、海量信息的智能化处理，构建多类安全生产相关的工业应用，实现安全生产要素实时监控、事故隐患智能分析、智慧安全管理、应急协同指挥、培训教育考核一体化的“互联网+”大数据管理创新模式，为企业安全生产和安监部门的监督管理提供高效实时的智能应用与服务，帮助企业全面控制安全风险，减少各类事故、事件的发生，简化生产企业安全部门的工作量。

在节能减排领域：节能减排、低碳环保是能耗企业未来的必经之路，随着物联网、大数据等的快速发展，公司以提升工业能源利用效率为驱动，持续引领绿色低碳产业发展为目标，将新一代信息技术和传统企业管理进行全面整合，自主研发了多类节能减排工业应用，并联合多个生态合作伙伴，为企业提供节能减排服务。

在质量管控领域：随着制造企业经营业务的逐步深入，现有的信息化应用在小批量柔性生产、快速响应市场变化、协同供应链管理、保证系统质量一贯制方面存在痛点问题，基于行业痛点，公司在工业互联网应用基础上研发了质量管理相关应用，利用新一代信息技术解决钢铁企业长期以来面临的以上共性质量痛点问题，通过全流程质量管控应用的开发，实现系统质量的事后判定与评价、事中监控与预警、事前预测与管控、质量缺陷分析与追溯、多要素质量协同控制等功能的开发，解决长期以来上下游工序质量窗口模糊、工序部门间纠纷突出、质量缺乏长期稳定性、多维影响因素难以辨别、一些质量疑难杂症长期得不到解决等痛点问题。

研发设计领域：研发设计类应用是工业软件的关键核心，贯穿研发设计到系统制造的整个流程。赋能工业制造的研发数字化可以显著降低生产成本，提高生产效率，提高工业制造的智能化水平。公司在研发设计领域研发多个应用，以解决企业生产工艺优化的问题。工业机理模型开发的全生命周期管理：应用服务于钢铁等制造型企业，提供覆盖企业全领域的机理模型，根据模型特征和服务范围，应用将其提炼为 6 大类，分别为物料配方优化、生产过程管理、设备故障诊断、工艺流程优化、系统质量控制、服务效能提升。数字孪生建模工具：建成基于工业互联网应用的数字孪生建模环境，形成以应用为支撑，设备制造方、设备使用方、设备服务方共建的跨行业、跨领域数字孪生业务生态。以数字孪生为引爆点，围绕企业数字主线，拉通企业业务场景，提炼结构化企业智能应用。在技术上形成以数字孪生为原点，数据为主线，应用为抓手的“点一线一面”解决系统，在业务上形成以数字孪生应用为基础，用户共建的开放生态体系。

在生产制造领域：制造执行应用是制造管理应用中的一项重要技术。它是衔接着企业上层 ERP 与底层车间生产现场的管理应用，加强计划管理层与底层控制之间的沟通，解决企业信息“鸿沟”的问题，起到承上启下的作用。河钢数字解决企业运行艰难的问题，研发多款生产制造相关应用，服务于钢铁制造铁前、炼铁、炼钢、冷轧、热轧、涂镀、产销等各环节。

在运营管理领域：钢数字以自身核心技术水平为基础，以实际系统中技术架构、基础标准、运维管理、安全管控为核心，基于工业互联网应用推出了多类运营管理工业应用，提供企业级公共服务应用、业务服务应用及数据服务应用。

在仓储物流领域：河钢数字将 RFID、传感器、GPS、云计算等信息技术广泛应用于物流运输、仓储、包装、装卸搬运、流通加工、配送、信息服务等各个环节，通过物流信息的归集，整合物流资源，实现物流应用的智能化、网络化、自动化、可视化及应用化，打造智慧物流、智慧车辆、智慧仓储于一体的智慧物流云应用，提供多类工业应用。

在运维服务领域：为实时掌控产线关键设备的运行状态，在尽量少的人工干预下，及时发现、快速诊断和消除故障隐患，快速隔离故障、实现自我恢复，使整个产线具有自适应和自愈能力、提高设备的可靠性和利用率。河钢数字自主研发了多类运维服务应用，利用电子或光纤传感器、微处理器和数字通讯技术，对设备运行状态、设备健康水平进行状态观测，实现状态可视化。

信息服务类业务代表性平台有客户与服务管理平台、智慧营销管控平台、营销预案系统、智慧物流管控系统

客户与服务管理平台

由客户管理及客户服务系统组成。主要包含认证中心、统一对外服务门户、统一的呼叫中心系统、客户管理系统、客户服务系统等功能。以“客户服务能力在哪里，营销体系就建立在哪里”为核心方向，加强股份层面客户服务能力建设，逐步实现客户服务一体化管理，建立股份战略性客户、子公司独有产品客户和区域公司统一销售客户的一体化、多层级客户服务体系，不断提升老客户尤其中高端客户集中度。通过股份层面客户服务能力的提升，支撑业务开展，增加客户交互，提升客户满意度，吸引高端客

户。按产销研一体化服务体系建设目标，支撑股份战略性新客户开发、系统规划股份“产销研用”一体化服务运行机制以及相关配套团队、管理制度，全面提升股份层面客户服务能力，保障“营销为生产服务”和“售价提升”核心目标的实现。

智慧营销管控平台

通过构建以数智化为驱动的营销管控体系，整合贯通了唐钢、邯钢、承钢等各子分公司的营销体系和营销数据，功能覆盖营销业务全流程环节，打造了“营销中心+区域公司+子分公司”营销业务统筹管理新模式，全面推动河钢集团新型营销体系持续优化。该平台主要由数据中台、价政管理、营销联动、接单把控、客户服务与管理、产品优化、合同管理、售价提升指标分析等功能，在集团营销业务集中管控方面具有以下重要价值，一是在管理方面，实现了事前事中事后的“全过程管理”，打造“闭环式”控制体系，实现企业快健康、有序和持续发展；二是在系统层面，实现了订单流、资金流和票据流的“三流统一”，有效避免企业造成巨大的潜在风险；三是在业务流程上，贯通了价政、订单、收款、发货、结算“全业务管理”，消除集团业务壁垒，实现一二级销售业务联动；四是在审批流程方面，实现价格审批、合同审批、订单审批、收付款审批等主要业务流程的“全方位管理”，打造精简高效审批流程；五是在资源管理方面，实现资源计划“全时段管控”，使集团营销业务更加透明化、流程化和专业化，达到了集团进一步提高营销效率、降低营销成本、改善客户体验的目的。

营销预案系统

河钢股份营销预案系统包括需求管理、动静态资源管理、营销预案管理、效益优化等4大模块，凝聚先进管理经验、引入模型动态决策，结合产品结构优化、客户结构优化、售价提升、边际效益优化等原则，帮助营销中心建立需求、预案、订单和产能紧密衔接的营销预案管理体系，支撑营销全价值链和实现集团内资源的优化配置，实现需求收集/发布、动静态资源管理、营销预案管理、效益优化的系统管理，运用合适的业务大数据建模及算法提供辅助决策手段，逐步提升河钢股份对未来市场需求的把控能力，并在营销全过程动态优化资源分配、动态效益测算，完善过程跟踪和后评估再改进，从而支撑T+2营销管理升级。

智慧物流管控平台

智慧物流管控平台主要包含物流资源管理、物流方案管理、物流计划管理、物流协议管理、物流结算管理、第三方物流协同、全程库存查询管理、可视化物流跟踪、数据报表分析等功能。建设覆盖公路、铁路、水运、港口、仓储全物流方式、全物流要素、全物流环节，对内支撑物流业务优化整合、对外支持社会物流市场和后市场开发的综合物流服务平台。

十三、金融软件与信息服务类业务分析

☐适用 ☒不适用

第六节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
李毅仁	董事长	男	1974 年 4 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
申培	董事、总经理	男	1982 年 1 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
朱元嵩	董事	男	1970 年 7 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
潘鹏	董事	男	1971 年 12 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
李晓刚	董事	男	1975 年 9 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
姜涛	职工董事	女	1978 年 11 月	2022 年 12 月 28 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
王宇辉	董事	男	1974 年 7 月	2023 年 1 月 13 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
张海涛	监事会主席	男	1974 年 10 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
王陇刚	监事	男	1985 年 2 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
王伟	职工监事	男	1985 年 12 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
王磊	副总经理	男	1975 年 5 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%
张焱晖	财务总监、董事会秘书	男	1970 年 2 月	2022 年 7 月 16 日	2025 年 7 月 15 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事李毅仁先生、申培先生、朱元嵩先生、潘鹏先生、李晓刚先生、王宇辉先生，监事张海涛先生，以上人员均由河钢集团有限公司提名；监事王陇刚先生由河钢商业保理有限公司提名。

(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
王宇辉	无	新任	董事	由于公司战略经营的需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

王宇辉，男，1974年7月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，博士研究生学历，1998年7月至2003年7月，任邯郸钢铁集团有限责任公司销售处计划及结算科员；2003年7月至2008年7月，在兰州大学经济学院硕博连读；2008年7月至2009年6月，任邯钢集团规划发展部战略研究室负责人；2009年6月至今，历任河钢集团有限公司企业管理部系统创新处处长、战略发展部战略研究院所长、高级经理、副总经理、副院长、总经理；2023年1月13日至今，任河钢数字董事。

(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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	186	66		252
销售人员	66	18		84
生产人员	889		477	412
财务人员	15	11		26
技术人员	713	475		1,188
员工总计	1,869	570	477	1,962

报告期内公司根据业务开展情况对技术人员和生产人员的定义进行了明确并对部分员工的工作性质进行重分类。技术人员指开发软件的工程师或专业人员，负责新产品的研发、现有产品的优化改进、技术问题的解决等；生产人员指直接参与公司生产活动的员工，通常在产线上工作，完成具体的生产任务等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	140	186
本科	1,112	1,211
专科	368	336
专科以下	248	227
员工总计	1,869	1,962

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、为规范公司薪酬管理，充分发挥薪酬体系的激励作用，公司制定了员工薪酬管理制度，使得企业能够保证薪酬水平具有相对市场竞争力，企业内部不同职务、不同部门、不同职位员工之间的薪酬相

对公平合理。

2、公司在报告期内坚持按需施教、务求实效的原则，组织开展了多次培训，例如：编程技术培训，保密培训等，培训的针对和实效性强，培训质量高。

3、公司报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	☒ 是 ☐ 否

（一） 公司治理基本情况

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制管理体系，进一步规范公司运作，预防公司运营过程中的经营风险，提高公司的经营效率，维护股东的合法权益及平等权利。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《河钢数字技术股份有限公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司依法运作，上述机构和人员未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

为满足公司治理需求，完善公司制度，河钢数字在 2023 年度修订了《河钢数字技术股份有限公司章程》《河钢数字技术股份有限公司股东大会议事规则》《河钢数字技术股份有限公司董事会议事规则》《河钢数字技术股份有限公司监事会议事规则》《河钢数字技术股份有限公司对外投资管理制度》《河钢数字技术股份有限公司对外担保管理制度》《河钢数字技术股份有限公司关联交易管理制度》，新制定了《河钢数字技术股份有限公司投资者关系管理制度》《河钢数字技术股份有限公司利润分配管理制度》《河钢数字技术股份有限公司承诺管理制度》。上述制度的修订与制定已在 2023 年 5 月 30 日由河钢数字第二届董事会第八次会议或第二届监事会第四次会议审议通过，并提交 2023 年度第四次临时股东大会审议通过。相关决策详情见公司于 2023 年 5 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司第二届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-025）和《河钢数字技术股份有限公司第二届监事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-026），以及 2023 年 6 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河钢数字技术股份有限公司 2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-040）。

（二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会按照《中华人民共和国公司法》《河钢数字技术股份有限公司章程》等法律法规和规范性文件的规定履行监督、坚持职责。监事会对报告期内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》及《河钢数字技术股份有限公司章程》的要求规范运作，拥有完整且独立的业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任和风险的能力。不存在影响公司独立性的情形。

1、资产完整方面

公司是河钢集团下属一级子公司，系由河钢数字技术有限公司整体变更设立，河钢数字技术有限公司的资产全部进入公司，整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，资产独立完整、权属清晰。

公司具备日常经营有关的主要资质、证书以及商标、专利、非专利技术的使用权，具有独立的软硬件采购和产品销售系统。公司属于轻资产公司，固定资产较少，且公司资产产权独立完整清晰，不存在股东占用问题。

2、人员独立方面

公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立方面

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

4、机构独立方面

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立方面

公司具有完整独立自主经营权，面向市场参与钢铁、工业、企业、政府等领域的数字化建设。公司的业务在细分领域独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《中华人民共和国公司法》《河钢数字技术股份有限公司章程》及其他有关法律法规的规定并结合公司实际情况制定的，符合公司经营管理的需要，不存在重大缺陷。

1、报告期内，公司的会计核算体系严格遵照《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》等相关法律法规的规定，平稳有效运行；

2、报告期内，公司在现行的财务管理体系下，财务报表能够充分、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况；

3、报告期内，公司依据现行的风险风险分析及控制制度，通过事前防范、事中控制、事后评估等主要环节能够有效防范公司面临的经营风险、法律风险、政策风险等风险。

公司将结合自身的发展情况，不断完善会计核算体系、财务管理体系、风险分析及控制制度，增强

公司的治理水平与规范运行能力。

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司已根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国会计法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，建立了《年报差错责任追究制度》。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	立信中联审字[2024]D-0400 号	
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1	
审计报告日期	2024 年 4 月 21 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李宗芳	高金静
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	22	

审计报告正文：

审 计 报 告

立信中联审字[2024]D-0400 号

河钢数字技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河钢数字技术股份有限公司（以下简称河钢数字公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河钢数字公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计

的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于河钢数字公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	
参阅财务报表附注三、（二十四）收入及五、（三十二）营业收入和营业成本。 河钢数字公司 2023 年度营业收入金额 67,666.87 万元。由于营业收入是河钢数字公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。	我们针对收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序： 1 、了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性； 2 、执行细节测试程序，检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括技术开发与服务合同、发票、验收报告、银行回单等原始资料，核查收入的真实性； 3 、对营业收入、营业成本进行分析性复核，分析营业收入和营业成本的变动是否合理，毛利率变动是否符合行业趋势； 4 、执行函证程序以确认应收账款和销售收入金额的准确性； 5 、对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 6 、检查与营业收入相关的信息是否已在

	财务报表中作出恰当列报。
2、应收账款预期信用损失事项	
参阅财务报表附注三、(九)金融工具、(十)应收款项坏账准备的确认标准和计提方法及五、(三)应收账款。 截至 2023 年 12 月 31 日,河钢数字公司应收账款账面余额为 52,548.77 万元,坏账准备余额为 1,251.16 万元,账面价值为 51,297.61 万元。 管理层根据各项应收账款的信用风险特征,以单项应收账款或应收账款组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大,且应收账款减值涉及重大管理层判断,我们将应收账款减值确定为关键审计事项。	我们针对应收账款预期信用损失的关键审计事项执行的主要审计程序: 1、了解与应收账款预期信用损失相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性; 2、复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据,评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征; 3、对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计,评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性; 4、通过分析应收款项的账龄和客户信用情况,执行发函、询问、替代测试程序,并检查应收账款的期后回款情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性; 5、检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否在财务报告中作出恰当列报和披露。
3、关联方交易	
参阅财务报表附注八、关联方及关联交易。 河钢数字公司与关联方存在关联交易,2023 年度向关联方销售商品劳务等 40,627.81	针对关联方交易必要性与定价的公允性执行的主要审计程序: 1、了解关联方相关的内部控制制度,评价其设计是否有效,并测试相关内控控制的运

万元,占营业收入总额的 60.04%。 由于河钢数字公司与关联方之间交易金额较大,关联交易必要性、真实性及定价公允性对财务报表影响重大,因此我们将关联方交易必要性、真实性及定价公允性识别为关键审计事项。	行有效性; 2、向管理层了解并分析关联交易的背景及必要性,并复核其相关销售、采购合同、银行流水等,核实其真实性; 3、复核与关联企业的债权债务余额是否准确,并执行函证程序; 4、检查与关联企业发生的交易,对比关联方非关联方采购及销售价格,核实关联交易定价是否公允、合理、是否经适当的授权和批准; 5、检查关联方关系及交易是否已按照企业会计准则的要求进行了充分披露。
---	---

四、其他信息

河钢数字公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2023 年年度报告相关文件涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估河钢数字公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算河钢数字公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河钢数字公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：李宗芳
(项目合伙人)

中国注册会计师：高金静

中国天津市 2024 年 4 月 21 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	276,517,912.49	88,628,636.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	103,647,518.35	13,819,032.13
应收账款	五（三）	512,976,132.55	295,846,239.34
应收款项融资	五（四）	4,194,391.02	7,744,705.01
预付款项	五（五）	24,298,252.70	18,568,247.13
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（六）	2,316,016.98	10,043,890.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五（七）	60,768,684.38	53,940,821.94
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（八）	853,020.72	61,410.27
流动资产合计		985,571,929.19	488,652,982.51
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	五（九）	0.00	1,678,064.69
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（十）	5,687,012.03	5,558,370.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	13,220,012.54	12,887,098.34
无形资产	五（十二）	269,417.52	0.00
开发支出			
商誉	五（十三）	1,532,811.49	0.00
长期待摊费用	五（十四）	10,836,390.22	9,830,964.45
递延所得税资产	五（十五）	4,137,297.27	2,547,795.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,682,941.07	32,502,293.67
资产总计		1,021,254,870.26	521,155,276.18
流动负债：			
短期借款	五（十七）	0.00	51,036,319.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十八）	2,843,000.00	17,880,299.72
应付账款	五（十九）	240,846,308.83	151,901,736.59
预收款项			
合同负债	五（二十）	33,868,870.42	46,419,633.40
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（二十一）	9,747,826.40	2,579,681.53

应交税费	五（二十二）	17,328,604.62	6,696,776.30
其他应付款	五（二十三）	76,205,873.94	42,155,761.16
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（二十四）	6,295,620.77	6,040,937.81
其他流动负债	五（二十五）	3,306,018.94	1,721,751.54
流动负债合计		390,442,123.92	326,432,897.49
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（二十六）	9,305,498.29	6,945,214.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十七）	14,839,548.87	13,875,399.96
递延所得税负债	五（十五）	2,061,290.08	1,933,064.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,206,337.24	22,753,679.04
负债合计		416,648,461.16	349,186,576.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十八）	85,300,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十九）	418,200,346.04	56,530,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	6,410,991.14	3,638,074.36
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	80,726,526.75	47,180,916.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		590,637,863.93	162,348,990.60
少数股东权益		13,968,545.17	9,619,709.05
所有者权益（或股东权益）合计		604,606,409.10	171,968,699.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,021,254,870.26	521,155,276.18

法定代表人：李毅仁

主管会计工作负责人：张焱晖

会计机构负责人：张焱晖

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		275,691,823.86	78,199,963.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		103,602,378.27	12,789,032.13
应收账款	十二（一）	348,758,710.03	225,783,671.35
应收款项融资		4,030,844.02	7,744,705.01
预付款项		23,267,910.81	18,203,137.71
其他应收款	十二（二）	21,610,261.73	1,000,555.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		53,051,741.44	50,028,339.91
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		785,748.51	61,410.27
流动资产合计		830,799,418.67	393,810,815.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	7,645,163.63	3,086,709.93
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		4,712,684.98	5,265,066.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,437,130.58	12,887,098.34
无形资产		269,417.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,306,143.83	9,830,964.45
递延所得税资产		3,669,628.43	2,432,992.43

其他非流动资产			
非流动资产合计		37,040,168.97	33,502,831.88
资产总计		867,839,587.64	427,313,647.43
流动负债：			
短期借款		0.00	51,036,319.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		710,500.00	17,880,299.72
应付账款		166,114,023.84	126,152,582.89
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,116,786.92	1,259,275.53
应交税费		13,781,975.41	5,280,109.06
其他应付款		6,010,914.17	4,702,562.29
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		28,576,889.31	41,017,123.59
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,394,087.45	6,040,937.81
其他流动负债		45,722,622.71	1,474,065.19
流动负债合计		269,427,799.81	254,843,275.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,270,208.28	6,945,214.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,839,548.87	13,875,399.96
递延所得税负债		1,865,569.59	1,933,064.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,975,326.74	22,753,679.04
负债合计		295,403,126.55	277,596,954.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本		85,300,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		419,690,600.38	55,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		6,263,274.32	3,490,357.54
一般风险准备			
未分配利润		61,182,586.39	36,226,335.33
所有者权益（或股东权益）合计		572,436,461.09	149,716,692.87
负债和所有者权益（或股东权益）合计		867,839,587.64	427,313,647.43

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		676,668,742.23	481,133,976.31
其中：营业收入	五（三十二）	676,668,742.23	481,133,976.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		639,450,757.94	464,352,708.87
其中：营业成本	五（三十二）	442,090,547.19	315,333,989.29
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（三十三）	3,830,781.78	2,148,656.06
销售费用	五（三十四）	57,244,655.66	50,286,725.52
管理费用	五（三十五）	67,844,821.22	39,628,739.13
研发费用	五（三十六）	67,066,333.41	56,035,227.94
财务费用	五（三十七）	1,373,618.68	919,370.93
其中：利息费用		1,961,783.26	1,189,123.64
利息收入		715,905.15	421,685.33
加：其他收益	五（三十八）	13,208,484.21	6,655,221.66
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-1,372,968.70	-1,566,425.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-1,312,161.02	-1,566,425.83
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（四十）	-8,655,599.64	-2,395,995.33
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）		40,397,900.16	19,474,067.94
加：营业外收入	五（四十一）	7,183.84	99,168.14
减：营业外支出	五（四十二）	30,170.19	71.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,374,913.81	19,573,164.83
减：所得税费用	五（四十三）	-292,449.60	-131,564.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,667,363.41	19,704,729.24
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）		40,667,363.41	19,704,729.24
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）		4,348,836.12	2,629,883.29
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		36,318,527.29	17,074,845.95
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（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		0.00	0.00
（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		40,667,363.41	19,704,729.24
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		36,318,527.29	17,074,845.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额		4,348,836.12	2,629,883.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十三（二）	0.56	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）	十三（二）	0.56	0.31

法定代表人：李毅仁

主管会计工作负责人：张焱晖

会计机构负责人：张焱晖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十二（四）	421,192,019.33	332,252,040.27
减：营业成本	十二（四）	230,651,239.22	193,719,442.60
税金及附加		2,229,291.17	1,467,147.77
销售费用		54,952,751.74	49,353,868.52
管理费用		51,920,106.32	30,260,814.86
研发费用		57,351,158.82	46,182,178.76
财务费用		1,299,289.62	904,625.89
其中：利息费用		1,930,661.65	1,221,497.97
利息收入		708,917.65	416,193.35
加：其他收益		12,518,106.61	5,816,116.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	-1,312,161.02	-1,566,425.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-1,312,161.02	-1,566,425.83
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）		-7,566,096.42	-1,819,667.59
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）		26,428,031.61	12,793,985.19
加：营业外收入		23.05	99,168.12
减：营业外支出		3,939.01	71.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,424,115.65	12,893,082.06
减：所得税费用		-1,305,052.19	-84,308.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,729,167.84	12,977,390.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,729,167.84	12,977,390.17
（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		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		27,729,167.84	12,977,390.17
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.43	0.24
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.43	0.24

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		376,722,737.48	396,972,476.58
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		0.00	3,512,290.56
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	30,676,198.22	17,303,772.16
经营活动现金流入小计		407,398,935.70	417,788,539.30
购买商品、接受劳务支付的现金		221,457,399.85	155,994,170.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		246,228,221.55	187,298,615.85

支付的各项税费		33,325,888.43	30,535,832.02
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	54,939,555.52	48,943,071.65
经营活动现金流出小计		555,951,065.35	422,771,690.44
经营活动产生的现金流量净额		-148,552,129.65	-4,983,151.14
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		966,027.14	6,437,157.01
投资支付的现金		0.00	2,506,300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,627,119.61	0.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,593,146.75	8,943,457.01
投资活动产生的现金流量净额		-2,593,146.75	-8,943,457.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		393,900,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	50,000,000.00
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		433,900,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,831,580.22	1,135,358.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	5,799,995.62	0.00
筹资活动现金流出小计		87,631,575.84	41,135,358.84
筹资活动产生的现金流量净额		346,268,424.16	8,864,641.16
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		195,123,147.76	-5,061,966.99
加：期初现金及现金等价物余额		81,252,576.30	86,314,543.29
六、期末现金及现金等价物余额		276,375,724.06	81,252,576.30

法定代表人：李毅仁

主管会计工作负责人：张焱晖

会计机构负责人：张焱晖

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		227,555,906.86	272,622,062.24
收到的税费返还			3,512,290.56
收到其他与经营活动有关的现金		200,305,089.65	125,100,410.31
经营活动现金流入小计		427,860,996.51	401,234,763.11
购买商品、接受劳务支付的现金		153,115,187.40	129,270,657.26
支付给职工以及为职工支付的现金		153,649,287.99	107,751,665.84
支付的各项税费		10,572,322.25	18,915,864.95
支付其他与经营活动有关的现金		248,326,571.77	159,648,318.36
经营活动现金流出小计		565,663,369.41	415,586,506.41
经营活动产生的现金流量净额		-137,802,372.90	-14,351,743.30
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		958,610.14	6,437,157.01
投资支付的现金		2,851,192.00	2,506,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,809,802.14	8,943,457.01
投资活动产生的现金流量净额		-3,809,802.14	-8,943,457.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		393,900,000.00	
取得借款收到的现金		40,000,000.00	50,000,000.00
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		433,900,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,762,097.24	1,135,358.84
支付其他与筹资活动有关的现金		5,799,995.62	0.00
筹资活动现金流出小计		87,562,092.86	41,135,358.84
筹资活动产生的现金流量净额		346,337,907.14	8,864,641.16
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		204,725,732.10	-14,430,559.15
加：期初现金及现金等价物余额		70,823,903.33	85,254,462.48
六、期末现金及现金等价物余额		275,549,635.43	70,823,903.33

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	56,530,000.00	0.00	0.00	0.00	3,638,074.36	0.00	47,180,916.24	9,619,709.05	171,968,699.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	56,530,000.00	0.00	0.00	0.00	3,638,074.36	0.00	47,180,916.24	9,619,709.05	171,968,699.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,300,000.00	0.00	0.00	0.00	361,670,346.04	0.00	0.00	0.00	2,772,916.78	0.00	33,545,610.51	4,348,836.12	432,637,709.45
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,318,527.29	4,348,836.12	40,667,363.41
（二）所有者投入和减少资本	30,300,000.00	0.00	0.00	0.00	361,670,346.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	391,970,346.04
1．股东投入的普通股	30,300,000.00	0.00	0.00	0.00	363,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	393,900,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3．股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00

的金额													
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,929,653.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,929,653.96
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,772,916.78	0.00	-2,772,916.78	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,772,916.78	0.00	-2,772,916.78	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 对所有者（或股东）的分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股 本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股 本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
5. 其他综合收益结转留存收 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
四、本年期末余额	85,300,000.00	0.00	0.00	0.00	418,200,346.04	0.00	0.00	0.00	6,410,991.14	0.00	80,726,526.75	13,968,545.17	604,606,409.10

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,192,618.52	0.00	30,693,558.45	4,695,503.88	147,581,680.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	1,530,000.00	0.00	0.00	0.00	85,796.77	0.00	772,170.91	2,294,321.88	4,682,289.56
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	56,530,000.00	0.00	0.00	0.00	2,278,415.29	0.00	31,465,729.36	6,989,825.76	152,263,970.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,359,659.07	0.00	15,715,186.88	2,629,883.29	19,704,729.24
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,074,845.95	2,629,883.29	19,704,729.24
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,359,659.07	0.00	-1,359,659.07	0.00	0.00

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,359,659.07	0.00	-1,359,659.07	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
四、本年期末余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	56,530,000.00	0.00	0.00	0.00	3,638,074.36	0.00	47,180,916.24	9,619,709.05	171,968,699.65

法定代表人：李毅仁

主管会计工作负责人：张焱晖

会计机构负责人：张焱晖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,490,357.54	-	36,226,335.33	149,716,692.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,490,357.54	-	36,226,335.33	149,716,692.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,300,000.00	0.00	0.00	0.00	364,690,600.38	0.00	0.00	0.00	2,772,916.78	-	24,956,251.06	422,719,768.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,729,167.84	27,729,167.84
（二）所有者投入和减少资本	30,300,000.00	0.00	0.00	0.00	364,690,600.38	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	394,990,600.38
1．股东投入的普通股	30,300,000.00	0.00	0.00	0.00	363,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	393,900,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	1,090,600.38	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	1,090,600.38
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,772,916.78	-	-2,772,916.78	0.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,772,916.78	-	-2,772,916.78	0.00
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
四、本年期末余额	85,300,000.00	0.00	0.00	0.00	419,690,600.38	0.00	0.00	0.00	6,263,274.32	-	61,182,586.39	572,436,461.09

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,192,618.52	-	24,546,684.18	136,739,302.70

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,192,618.52	-	24,546,684.18	136,739,302.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,297,739.02	-	11,679,651.15	12,977,390.17
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	12,977,390.17	12,977,390.17
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,297,739.02	-	-1,297,739.02	0.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,297,739.02	-	-1,297,739.02	0.00
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2.盈余公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00

本)												
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
四、本年年末余额	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,490,357.54	-	36,226,335.33	149,716,692.87

河钢数字技术股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

河钢数字技术股份有限公司（以下简称“河钢数字”、“本公司”或“公司”）于2015年7月注册成立，前身是河钢数字技术有限公司（以下简称“数字技术”），公司住址位于石家庄高新区黄河大道136号科技中心1号楼。

本公司经营范围：信息技术管理咨询服务；数据内容服务，数据处理和存储服务；数据库及计算机互联网络信息服务；计算机软件开发、系统集成及运行维护服务；自动化设备及其零部件、仪器仪表销售；计算机整机、配件、外接设备、消耗材料、软件专门零售服务。（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）

(二) 历史沿革

数字技术原名河北沃享信息技术有限公司，由衡水板业包装材料科技有限公司于 2015 年 7 月出资人民币 500.00 万元设立，注册资本 500.00 万元，实缴资本 500.00 万元。

2018 年 8 月河钢商业保理有限公司向本公司增资 40.00 万元，其中实收资本 25.00 万元，资本公积 15.00 万元，增资后注册资本 525.00 万元，全部实缴到位，其中：衡水板业包装材料科技有限公司出资 500.00 万元，持有公司 95.23%的股权；河钢商业保理有限公司出资 25.00 万元，持有公司 4.77%的股权。

2018 年 12 月河钢集团有限公司向本公司增资 4,460.00 万元，其中实收资本 2,787.50 万元，资本公积 1,672.50 万元，增资后注册资本 3,312.50 万元，全部实缴到位，其中：河钢集团有限公司出资 2,787.50 万元，持有公司 84.15%的股权；衡水板业包装材料科技有限公司出资 500.00 万元，持有公司 15.09%的股权；河钢商业保理有限公司出资 25.00 万元，持有公司

0.76%的股权。

2018年12月将资本公积1,687.50万元，转增为实收资本，转增后本公司实收资本5,000.00万元，实缴资本5,000.00万元，其中：河钢集团有限公司持股4,207.55万元，持有公司84.15%的股权；衡水板业包装材料科技有限公司持股754.72万元，持有公司15.09%的股权；河钢商业保理有限公司持股37.73万元，持有公司0.76%的股权。

2018年12月公司名称变更为河钢数字技术有限公司。

2019年6月6日，公司召开临时股东会，全体股东一致同意以2019年3月31日为审计基准日，并以经审计的净资产值折股整体变更为股份有限公司，公司全体股东作为股份有限公司发起人签订了《发起人协议》。

2019年6月27日，河钢数字技术股份有限公司全体发起人召开了创立大会暨2019年第一次临时股东大会，各发起人同意以其各自所持有的有限公司出资额所对应的净资产作为出资，认购股份有限公司的股份，变更后股份有限公司的注册资本(股本)为人民币5,000.00万元，股份总额5,000.00万股，每股金额一元人民币，净资产高于注册资本的部分计入股份有限公司资本公积。

2019年6月28日，股份有限公司取得衡水市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为“91131122347625683G”的《营业执照》，公司类型变更为股份有限公司。公司注册资本5,000.00万元；法定代表人：李毅仁；公司住所：河北省衡水市武邑县经济开发区宁武路98号。

股份有限公司设立时股权结构为：河钢集团有限公司持股4,207.55万元，持有公司84.15%的股权；衡水板业包装材料科技有限公司持股754.72万元，持有公司15.09%的股权；河钢商业保理有限公司持股37.73万元，持有公司0.76%的股权。

2020年4月14日本公司在中国中小企业股份转让系统（简称“新三板”）正式挂牌上市，经全国股转公司审查同意于2020年6月9日起在全国股转系统挂牌公开转让。

证券简称：河钢数字；证券代码：873462；交易方式：集合竞价交易；所属层级：基础层。

2021年6月9日，公司住址变更为石家庄高新区黄河大道136号科技中心1号楼。

2021年7月河钢数字第三次临时股东大会决议，石家庄河钢转型升级股权投资基金中心（有限合伙）、金蝶软件（中国）有限公司分别以每股12.00元价格认购河钢数字250.00万股股份，共计6,000.00万元，其中500.00万元作为新增注册资本，5,500.00万元计入资本公积。河钢数字于2021年9月收到认购款，并于2021年10月29日完成了工商变更，增资后公司注册资本变更为5,500.00万元。

2022年7月21日，公司地址变更为石家庄高新区中山东路856号科技创新服务中心1号楼。

2023年6月12日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于发布2023年第四批创新层进层决定的公告》（股转公告【2023】226号），本公司符合《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》第七条规定的创新层进入条件，自2023年6月14日起调入创新层。

2023年7月24日河钢数字第五次临时股东大会决议，河北冀创大河股权投资基金中心（有限合伙）、河北广电股权投资基金中心（有限合伙）、河北国控资本管理有限公司、河北新冀文化产业引导股权投资基金企业（有限合伙）分别以每股13.00元价格认购河钢数字2,300.00万股、350.00万股、230.00万股、150.00万股股份，共计3,030.00万股，共计39,390.00万元，其中3,030.00万元作为新增注册资本，36,360.00万元计入资本公积。河钢数字于2023年8月收到认购款，并于2023年12月14日完成了工商变更，增资后公司注册资本变更为8,530.00万元。

（三）合并财务报表范围

截至2023年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	雄安威赛博智能科技有限公司
2	唐山惠唐物联科技有限公司
3	河北沃享信息技术有限公司
4	唐山威程科技有限公司
5	河北钢铁数字技术有限公司
6	北京盈碳科技发展有限公司

注： 本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 04 月 21 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（以下简称“企业会计准则”）编制，并按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

本公司从事信息系统集成、技术开发、运维服务及软硬件销售等经营活动。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十四）“收入”的描述。

（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 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
账龄超过一年的重要应付账款	单项金额超过 300.00 万元人民币及以上的
账龄超过一年的重要合同负债	单项金额超过 300.00 万元人民币及以上的
账龄超过一年且金额重大的预付款项	单项金额超过 300.00 万元人民币及以上的
账龄超过一年的重要其他应付款	单项金额超过 300.00 万元人民币及以上的
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10.00%以上且金额大于 1,000.00 万元

（六）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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

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。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

控制，是指投资方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。公司已按照实质重于形式的原则，综合考虑了包括投资者的持股情况、投资者之间的相互关系、公司治理结构、潜在表决权等所有

相关事实和因素后作出判断。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，

在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

3、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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- （1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- （2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- （3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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：

（4）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) 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。

（5）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 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、金融负债终止确认条件

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

（十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，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、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

（2）应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金

额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合（政府机构及关联方）	以应收账款的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
其他组合（政府机构及关联方）	除了有证据证明其回收性存在重大不确定性，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	80.00
4-5 年	90.00
5 年以上	100.00

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合（政府机构、关联方、保证金、押金、备用金）	以其他应收款的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备

其他组合（政府机构、关联方、保证金、押金、备用金）	除了有证据证明其回收性存在重大不确定性，不计提坏账准备
---------------------------	-----------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	80.00
4-5 年	90.00
5 年以上	100.00

（十一）存货

1、存货的分类

存货主要包括库存商品、合同履约成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时项目专用存货按个别计价，通用存货按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

（1）存货可变现净值的确定

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，

同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（2）存货跌价准备确认和计提的一般原则

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

（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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面

价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类

根据本公司实际情况确定固定资产类别，包括：电子设备、运输工具、办公设备。

3、折旧方法

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

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）	折旧方法
电子设备	8	5.00	11.875	年限平均法
运输工具	10	5.00	9.50	年限平均法
办公设备	8	5.00	11.875	年限平均法

（十四）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生;

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

2、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。

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、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利率计算确定。

（十六）使用权资产

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

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定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。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

- （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
知识产权	10 年	直线摊销	带来服务潜力或经济利益的实际情况预计使用年限

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产进行复核。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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。

（十八）长期资产减值

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

现金流入的最小资产组合。

商誉、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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十九）长期待摊费用

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

本公司的长期待摊费用为办公室装修。

1、摊销方法

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

2、摊销年限

本公司长期待摊费用的摊销年限因项目不同采用不同的摊销年限

（二十）合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客

户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十一）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十二）租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

在租赁期开始日后，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，本公司将差额计入当期损益：

- 1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，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。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。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

（二十三）预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

（二十四）收入

1、一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合

同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重

大转回的金额。

3、重大融资成分

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4、非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

5、应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

6、附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按

照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

7、附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

8、主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

9、附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

10、向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履

约义务,构成单项履约义务的,应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时,作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入;否则,作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入:

- (1) 合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动;
- (2) 该活动对客户将产生有利或不利影响;
- (3) 该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可,并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的,应当在下列两项孰晚的时点确认收入:

- (1) 客户后续销售或使用行为实际发生;
- (2) 企业履行相关履约义务。

11、售后回购交易

对于售后回购交易,本公司区分下列两种情形分别进行会计处理:

(1) 因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的,本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中,回购价格低于原售价的,应当视为租赁交易,按照准则相关规定进行会计处理;回购价格不低于原售价的,应当视为融资交易,在收到客户款项时确认金融负债,并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的,在该回购权利到期时终止确认金融负债,同时确认收入。

(2) 本公司负有应客户要求回购商品义务的,应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的,企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易,按照本条(1)规定进行会计处理;否则,本公司将其作为附有销售

退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

12、客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

13、无需退回的初始费

本公司在合同开始(或接近合同开始)日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

14、具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 系统集成收入

(2) 运维服务收入

(3) 技术开发收入

(4) 商品销售收入

(5) 其他业务收入

本公司商品销售收入是指在商品已经发出并收到签收单，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

本公司的技术开发收入是指根据用户的需求，对已有的软件产品再次开发取得的收入。公司在劳务已经提供，于技术开发项目投入用户试运行且取得验收报告后确认收入实现。

本公司系统集成收入指向客户承诺的是将集成解决方案作为一个整体（组合产出）交付给客户，方案中的软件和硬件需要整合为一个整体，彼此之间存在重大修改或定制，由于解决方案的特性，软硬件和系统集成服务之间的体系结构具有高度关联性。因此，本集团将系统集成业务作为一个单项履约义务，在履约过程中以阶段性验收单作为履约进度确认收入。

本公司运维收入主要指根据合同规定向用户提供的有偿后续服务，包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等。根据与用户签订的相关合同签订的合同总额与服务期间，分期确认收入。

（二十五）合同成本

1、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2、合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；(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。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3、合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，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应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。

（二十六）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司对于货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失

确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

本公司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。

（二十七）递延所得税资产及递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十八）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。

1、本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

2、本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1)经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2)融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

（二十九）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（三十）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，其中“三、关于售后租回交易的会计处理”的规定，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2023 年度执行上述规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计的变更

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	销售货物、系统集成收入按 13%，技术开发收入运维收入按 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
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 5%、15%、25%计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露

纳税主体名称	所得税税率
河钢数字技术股份有限公司	15%
唐山惠唐物联科技有限公司	15%
邯郸威赛博工业互联网有限公司	5%
北京盈碳科技发展有限公司	5%
唐山威程科技有限公司	5%
雄安威赛博智能科技有限公司	5%
河北沃享信息技术有限公司	25%
河北钢铁数字技术有限公司	25%

(二) 重要的税收优惠政策及依据

根据《河北省高新技术企业认定管理工作领导小组关于公布河北省 2021 年高新技术企业的通知》（冀高认〔2022〕1 号），河钢数字技术股份有限公司被认定高新技术企业，证书编号为 GR202113002160。根据《企业所得税法》的规定，公司适用的企业所得税优惠税率为 15%，优惠期限自 2021 年 11 月至 2024 年 11 月。

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财务部 税务总局公告 2023 年第 7 号），本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，

在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除;形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

根据《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），本公司按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

《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》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

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		
银行存款	276,375,724.06	81,252,576.30
其他货币资金	142,188.43	7,376,059.96
存放财务公司款项		
合计	276,517,912.49	88,628,636.26
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收票据

（1）应收票据分类

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	102,932,607.26	12,430,000.00
商业承兑汇票	714,911.09	1,389,032.13
合计	103,647,518.35	13,819,032.13

（2）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,899,204.10	3,053,090.00
合计	11,899,204.10	3,053,090.00

（三）应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	484,258,327.74	204,992,688.14
1 至 2 年	16,345,180.02	77,119,080.92
2 至 3 年	18,556,835.95	12,909,995.21
3 至 4 年	1,889,780.42	3,624,948.81
4 至 5 年	3,625,027.71	974,523.00
5 年以上	812,592.00	118,000.00
小计	525,487,743.84	299,739,236.08
减：坏账准备	12,511,611.29	3,892,996.74
合计	512,976,132.55	295,846,239.34

（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		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项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	525,487,743.84	100.00	12,511,611.29	2.38	512,976,132.55
其中：账龄组合	191,577,102.24	36.46	12,511,611.29	6.53	179,065,490.95
其他组合	333,910,641.60	63.54			333,910,641.60
合计	525,487,743.84	100.00	12,511,611.29	2.38	512,976,132.55

（续）

种类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项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	299,739,236.08	100.00	3,892,996.74	1.30	295,846,239.34
其中：账龄组合	52,730,131.49	17.59	3,892,996.74	7.38	48,837,134.75
其他组合	247,009,104.59	82.41			247,009,104.59

合计	299,739,236.08	100.00	3,892,996.74	1.30	295,846,239.34
----	----------------	--------	--------------	------	----------------

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	173,806,928.77	90.72	8,690,346.44	5.00
1-2年(含2年)	14,554,415.51	7.60	1,455,441.55	10.00
2-3年(含3年)	733,102.94	0.38	219,930.88	30.00
3-4年(含4年)	1,601,563.02	0.84	1,281,250.42	80.00
4-5年(含5年)	164,500.00	0.09	148,050.00	90.00
5年以上	716,592.00	0.37	716,592.00	100.00
合计	191,577,102.24	100.00	12,511,611.29	

(续)

账龄	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	47,819,052.20	90.68	2,390,952.61	5.00
1-2年(含2年)	2,428,424.27	4.61	242,842.43	10.00
2-3年(含3年)	1,601,563.02	3.04	480,468.90	30.00
3-4年(含4年)	164,500.00	0.31	131,600.00	80.00
4-5年(含5年)	694,592.00	1.32	625,132.80	90.00
5年以上	22,000.00	0.04	22,000.00	100.00
合计	52,730,131.49	100.00	3,892,996.74	

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
其他组合(政府机构)	43,224,431.35			25,999,815.14		
其他组合(关联方往来)	290,686,210.25			221,009,289.45		
合计	333,910,641.60			247,009,104.59		

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
应收账款	3,892,996.74	8,618,614.55				12,511,611.29
合计	3,892,996.74	8,618,614.55				12,511,611.29

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	应收账款期末余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
河钢乐亭钢铁有限公司	110,344,442.07	21.00	
邯钢能嘉钢铁有限公司	59,253,170.99	11.28	
河北飞鸽工业互联网科技有限公司	30,000,000.00	5.71	1,500,000.00
北京迁徙科技股份有限公司	29,821,700.00	5.68	1,491,085.00
衡水市桃城区科学技术局	27,384,303.98	5.21	
合计	256,803,617.04	48.88	2,991,085.00

(四) 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	4,194,391.02	7,744,705.01
合计	4,194,391.02	7,744,705.01

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	7,744,705.01	4,194,391.02	7,744,705.01		4,194,391.02	
合计	7,744,705.01	4,194,391.02	7,744,705.01		4,194,391.02	

(五) 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(含1年)	21,380,067.53	87.99	17,194,741.13	92.60
1-2年(含2年)	1,606,585.46	6.61	714,596.15	3.85

2-3 年(含 3 年)	652,689.86	2.69	430,151.00	2.32
3 年以上	658,909.85	2.71	228,758.85	1.23
合计	24,298,252.70	100.00	18,568,247.13	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
河北东软软件有限公司	5,098,400.00	20.98
河北唐讯信息技术股份有限公司	2,484,056.09	10.22
上海赞国自动化科技有限公司	2,039,248.92	8.39
大能手教育科技(北京)有限公司	1,800,000.00	7.41
衡水北泰五金机电商贸有限公司	1,169,946.64	4.82
合计	12,591,651.65	51.82

(六) 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	2,316,016.98	10,043,890.43
合计	2,316,016.98	10,043,890.43

(1) 其他应收款

①按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	上年年末余额
保证金/押金	774,489.00	801,778.13
备用金	44,635.00	361,486.99
往来款	1,619,081.26	8,965,828.50
合计	2,438,205.26	10,129,093.62

②按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,876,967.64	3,937,029.34
1 至 2 年	434,479.99	5,090,159.35
2 至 3 年	627.00	773,339.43
3 至 4 年	126,130.63	44,465.50

4至5年		
5年以上		284,100.00
小计	2,438,205.26	10,129,093.62
减：坏账准备	122,188.28	85,203.19
合计	2,316,016.98	10,043,890.43

③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		账面价值
	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	2,438,205.26	100.00	122,188.28	5.01	2,316,016.98
其中：账龄组合	551,806.13	22.63	122,188.28	22.14	429,617.85
其他组合	1,886,399.13	77.37			1,886,399.13
合计	2,438,205.26	100.00	122,188.28	5.01	2,316,016.98

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	10,129,093.62	100.00	85,203.19	0.84	10,043,890.43
其中：账龄组合	556,978.13	5.50	85,203.19	15.30	471,774.94
其他组合	9,572,115.49	94.50			9,572,115.49
合计	10,129,093.62	100.00	85,203.19	0.84	10,043,890.43

按组合计提坏账准备共 2 项，相关信息如下：

a.按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	425,675.50	21,283.78	5.00
1-2 年(含 2 年)			
2-3 年(含 3 年)			
3-4 年(含 4 年)	126,130.63	100,904.50	80.00
4-5 年(含 5 年)			
5 年以上			
合计	551,806.13	122,188.28	

b.按组合计提坏账准备：其他组合

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金/押金	774,489.00		
备用金	44,635.00		
政府机构往来款	1,067,275.13		
合计	1,886,399.13		

④本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动			期末余额
		计提	回收或转回	转销或核销	
账龄组合	85,203.19	36,985.09			122,188.28
合计	85,203.19	36,985.09			122,188.28

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计的比例(%)	坏账准备
唐山钢铁集团有限责任公司	往来款	921,762.14	1 年以内	37.80	
唐山不锈钢有限责任公司	往来款	284,100.00	1-2 年	11.65	
保险类型:代扣养老保险	往来款	194,509.94	3 年以内	7.98	
上海财大科技园有限公司	保证金	159,824.00	1 年以内	6.55	7,991.20
河北鲁青物业服务有限公司	保证金	126,130.63	3-4 年	5.17	100,904.50
合计		1,686,326.71		69.15	108,895.70

（七）存货

（1）存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备合同 履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,119,869.92		1,119,869.92
合同履约成本	59,648,814.46		59,648,814.46
合计	60,768,684.38		60,768,684.38

（续）

项目	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
库存商品			
合同履约成本	53,940,821.94		53,940,821.94
合计	53,940,821.94		53,940,821.94

（八）其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	853,020.72	61,410.27
合计	853,020.72	61,410.27

（九）长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余 额	减 值 准 备	账面价 值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投 资				1,678,064.69		1,678,064.69
合计				1,678,064.69		1,678,064.69

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本年增减变动
-------	--------	--------

		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
河北钢铁数字技术 有限公司	1,678,064.69	1,850,360.38		-1,312,161.02		
小计	1,678,064.69	1,850,360.38		-1,312,161.02		
合计	1,678,064.69	1,850,360.38		-1,312,161.02		

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
河北钢铁数字技术 有限公司			-2,216,264.05		
小计			-2,216,264.05		
合计			-2,216,264.05		

(十) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,687,012.03	5,558,370.63
固定资产清理		
合计	5,687,012.03	5,558,370.63

固定资产情况

项目	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1、上年年末余额	7,705,016.02	243,190.69	1,117,513.56	9,065,720.27
2、本年增加金额	1,546,576.36		77,035.17	1,623,611.53
(1) 购置	875,832.89		41,229.87	917,062.76
(2) 企业合并增加	670,743.47		35,805.30	706,548.77
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	9,251,592.38	243,190.69	1,194,548.73	10,689,331.80

二、累计折旧				
1、上年年末余额	3,172,600.29	62,122.14	272,627.21	3,507,349.64
2、本年增加金额	1,372,366.74	15,402.00	107,201.39	1,494,970.13
(1) 计提	965,009.81	15,402.00	91,895.09	1,072,306.90
(2) 企业合并增加	407,356.93		15,306.30	422,663.23
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	4,544,967.03	77,524.14	379,828.60	5,002,319.77
三、减值准备				
1、上年年末余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末余额	4,706,625.35	165,666.55	814,720.13	5,687,012.03
2、年初账面价值	4,532,415.73	181,068.55	844,886.35	5,558,370.63

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	合计
一、账面原值			
1、上年年末余额	19,248,857.61		19,248,857.61
2、本年增加金额	7,839,154.84		7,839,154.84
(1) 新增租赁	6,099,417.12		6,099,417.12
(2) 企业合并增加	1,739,737.72		1,739,737.72
3、本年减少金额			
4、期末余额	27,088,012.45		27,088,012.45
二、累计折旧			
1、上年年末余额	6,361,759.27		6,361,759.27
2、本年增加金额	8,201,439.13		8,201,439.13
(1) 计提	7,331,570.27		7,331,570.27
(2) 企业合并增加	869,868.86		869,868.86
3、本年减少金额	695,198.49		695,198.49

4、期末余额	13,867,999.91		13,867,999.91
三、减值准备			
1、上年年末余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	13,220,012.54		13,220,012.54
2、年初账面价值	12,887,098.34		12,887,098.34

(十二) 无形资产

无形资产情况

项目	知识产权		合计
	专利权	小计	
一、账面原值			
1、上年年末余额	6,166,515.78	6,166,515.78	6,166,515.78
2、本年增加金额	291,262.14	291,262.14	291,262.14
3、本年减少金额			
4、期末余额	6,457,777.92	6,457,777.92	6,457,777.92
二、累计摊销			
1、上年年末余额	6,166,515.78	6,166,515.78	6,166,515.78
2、本年增加金额	21,844.62	21,844.62	21,844.62
3、本年减少金额			
4、期末余额	6,188,360.40	6,188,360.40	6,188,360.40
三、减值准备			
1、上年年末余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	269,417.52	269,417.52	269,417.52
2、年初账面价值			

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

（十三）商誉

商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
河北钢铁数字技 术有限公司		1,532,811.49		1,532,811.49
合计		1,532,811.49		1,532,811.49

（十四）长期待摊费用

项目	上年年末余 额	本年增加金额		本年摊销金 额	其他减少 金额	期末余额
		本期增加	合并增加			
装修费	9,830,964.45	175,341.42	3,143,863.18	2,313,778.83		10,836,390.22
合计	9,830,964.45	175,341.42	3,143,863.18	2,313,778.83		10,836,390.22

（十五）递延所得税资产/递延所得税负债

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

1、未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
一、递延所得税资 产	4,137,297.27	26,399,894.12	2,547,795.56	16,783,362.03
资产减值准备	1,891,932.42	11,952,716.43	599,872.74	3,797,209.90
租赁负债	2,049,644.36	13,664,295.73	1,947,922.82	12,986,152.13
可抵扣亏损	195,720.49	782,881.96		
二、递延所得税负 债	2,061,290.08	13,220,012.54	1,933,064.75	12,887,098.33
使用权资产	2,061,290.08	13,220,012.54	1,933,064.75	12,887,098.33

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	110,984.97	27,148.50

可抵扣亏损	2,504,893.41	2,004,442.46
合计	2,615,878.39	2,031,590.96

（十六）所有权或使用权受限资产

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	142,188.43	142,188.43	保证金		7,376,059.96	7,376,059.96	保证金	
合计	142,188.43	142,188.43			7,376,059.96	7,376,059.96		

（十七）短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		51,036,319.44
合计		51,036,319.44

（十八）应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,843,000.00	17,880,299.72
合计	2,843,000.00	17,880,299.72

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

（十九）应付账款

①应付账款账龄情况

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	214,687,285.05	137,846,028.48
1-2年（含2年）	16,458,363.52	12,333,642.08
2-3年（含3年）	8,275,377.85	1,251,305.83
3年以上	1,425,282.41	470,760.20
合计	240,846,308.83	151,901,736.59

②账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
渤海国信（北京）信息技术有限公司	7,283,359.32	款项尚未结算

金蝶软件（中国）有限公司	5,228,219.46	款项尚未结算
卓信通信股份有限公司	4,147,058.32	款项尚未结算
上海宝信软件股份有限公司	11,400,000.00	款项尚未结算
合计	28,058,637.10	

（二十）合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同预收款	33,868,870.42	46,419,633.40
合计	33,868,870.42	46,419,633.40

（二十一）应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	2,423,637.12	255,622,073.15	248,605,840.18	9,439,870.09
二、离职后福利-设定提存计划	156,044.41	29,918,034.35	29,766,122.45	307,956.31
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	2,579,681.53	285,540,107.50	278,371,962.63	9,747,826.40

（2）短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,356,120.58	213,917,045.68	206,995,275.92	8,277,890.34
二、职工福利费	67,240.00	2,917,521.87	2,869,521.87	115,240.00
三、社会保险费	118,038.06	17,733,278.36	17,847,115.84	4,200.58
其中：医疗保险费及生育保险费	111,971.16	15,437,340.05	15,549,311.26	-0.05
工伤保险费	6,066.90	2,295,938.31	2,297,804.58	4,200.63
四、住房公积金	90,994.00	19,695,863.03	19,606,919.03	179,938.00
五、工会经费和职工教育经费	791,244.48	1,358,364.21	1,287,007.52	862,601.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				

合计	2,423,637.12	255,622,073.15	248,605,840.18	9,439,870.09
----	--------------	----------------	----------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、基本养老保险	149,294.84	28,690,932.83	28,545,179.57	295,048.10
二、失业保险费	6,749.57	1,226,098.52	1,219,939.88	12,908.21
三、企业年金缴费		1,003.00	1,003.00	
合计	156,044.41	29,918,034.35	29,766,122.45	307,956.31

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	14,012,589.00	5,797,242.95
企业所得税	1,162,629.25	35,041.82
城市维护建设税	902,177.93	340,365.89
个人所得税	342,832.92	217,900.41
教育费附加	644,927.87	243,396.25
印花税	263,447.65	62,828.98
合计	17,328,604.62	6,696,776.30

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	76,205,873.94	42,155,761.16
合计	76,205,873.94	42,155,761.16

其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
其他企业间往来款	11,896,904.39	9,958,928.86
代收代付款项	60,901,345.82	30,978,794.93
代垫费用	3,407,623.73	1,218,037.37
合计	76,205,873.94	42,155,761.16

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	6,295,620.77	6,040,937.81
合计	6,295,620.77	6,040,937.81

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	252,928.94	1,721,751.54
已背书未到期应收票据	3,053,090.00	
合计	3,306,018.94	1,721,751.54

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋租赁	9,305,498.29	6,945,214.33
合计	9,305,498.29	6,945,214.33

(二十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,875,399.96	10,945,950.00	9,981,801.09	14,839,548.87	相关支出尚未发生
合计	13,875,399.96	10,945,950.00	9,981,801.09	14,839,548.87	

注：计入递延收益的政府补助详见附注七、政府补助。

(二十八) 股本

项目	上年年末余额	本年增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,000,000.00	30,300,000.00				30,300,000.00	85,300,000.00

股东情况

投资者名称	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额	持股比例%
河钢集团有限公司	42,075,500.00			42,075,500.00	49.33
衡水板业包装材料科技有限公司	7,547,200.00			7,547,200.00	8.85
河钢商业保理有限公司	377,300.00			377,300.00	0.44

石家庄河钢转型升级股权投资基金中心（有限合伙）	2,500,000.00			2,500,000.00	2.93
金蝶软件（中国）有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	2.93
河北冀创大河股权投资基金中心（有限合伙）		23,000,000.00		23,000,000.00	26.96
河北广电股权投资基金中心（有限合伙）		3,500,000.00		3,500,000.00	4.10
河北国控资本管理有限公司		2,300,000.00		2,300,000.00	2.70
河北新冀文化产业引导股权投资基金企业（有限合伙）		1,500,000.00		1,500,000.00	1.76
合计	55,000,000.00	30,300,000.00		85,300,000.00	100.00

（二十九）资本公积

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	55,000,000.00	363,600,000.00		418,600,000.00
其他资本公积	1,530,000.00		1,929,653.96	-399,653.96
合计	56,530,000.00	363,600,000.00	1,929,653.96	418,200,346.04

注：1、本期股本溢价增加 36,360.00 万元，变动原因：2023 年 7 月 24 日河钢数字第五次临时股东大会决议，河北冀创大河股权投资基金中心（有限合伙）、河北广电股权投资基金中心（有限合伙）、河北国控资本管理有限公司、河北新冀文化产业引导股权投资基金企业（有限合伙）分别以每股 13.00 元价格认购河钢数字 2,300.00 万股、350.00 万股、230.00 万股、150.00 万股股份，共计 3,030.00 万股，共计 39,390.00 万元，其中 3,030.00 万元作为新增注册资本，36,360.00 万元计入资本公积。

注：2、本期其他资本公积减少 192.97 万元，变动原因：本公司于 2023 年度通过同一控制下企业合并收购唐山威程科技有限公司，导致资本公积减少 192.97 万元。

（三十）盈余公积

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	3,638,074.36	2,772,916.78		6,410,991.14
任意盈余公积				
合计	3,638,074.36	2,772,916.78		6,410,991.14

（三十一）未分配利润

项目	本年	上年
----	----	----

调整前上年末未分配利润	47,180,916.24	30,693,558.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		772,170.91
调整后期初未分配利润	47,180,916.24	31,465,729.36
加：本年归属于母公司股东的净利润	36,318,527.29	17,074,845.95
减：提取法定盈余公积	2,772,916.78	1,359,659.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	80,726,526.75	47,180,916.24

（三十二）营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	676,627,886.79	442,079,361.59	481,113,535.87	315,318,345.73
系统集成收入	226,950,198.88	172,591,676.74	111,379,421.11	91,285,754.20
运维服务收入	174,349,483.52	148,514,812.95	147,823,821.91	113,145,242.69
技术开发收入	248,882,263.66	102,760,774.18	203,514,672.66	94,651,067.95
商品销售收入	26,445,940.73	18,212,097.72	18,395,620.19	16,236,280.89
其他业务	40,855.44	11,185.60	20,440.44	15,643.56
合计	676,668,742.23	442,090,547.19	481,133,976.31	315,333,989.29

（三十三）税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	2,013,057.15	1,123,016.32
教育费附加	1,446,991.52	802,432.21
印花税	369,953.11	222,427.53
车船使用税	780.00	780.00
合计	3,830,781.78	2,148,656.06

（三十四）销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

职工薪酬	50,545,224.00	47,078,884.38
业务招待费	621,231.73	275,724.78
差旅费	817,298.80	634,389.51
办公费	68,965.20	28,541.59
水电物业费	332,424.60	6,947.59
修理费	381,948.60	
租赁费	3,485,813.27	1,719,240.36
咨询费	43,376.92	33,494.45
抢修误餐费	40,245.13	33,149.09
劳务费	537,393.45	283,067.11
其他	370,733.96	193,286.66
合计	57,244,655.66	50,286,725.52

（三十五）管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	39,854,525.52	20,025,077.93
租赁费	7,170,800.64	6,405,997.45
差旅费	963,564.39	354,021.54
会议费	348,949.43	31,022.32
办公费	1,107,781.03	315,096.10
水电物业费	1,843,985.93	1,143,130.53
中介咨询、审计、评估律师费	7,838,494.30	4,746,231.13
软件服务及咨询费	306,850.75	58,414.26
修理费	2,501,392.00	2,141,150.71
残保金	972,617.62	436,066.54
印刷费	206,758.85	125,233.75
折旧费	648,122.95	580,850.27
业务招待费	900,438.89	274,737.80
车辆费用	29,005.30	84,625.96
劳保用品	43,411.35	16,806.94
宣传费	486,640.51	86,831.20
信息网费	207,559.65	67,806.73
党活动经费	747,426.04	
其他	1,666,496.07	2,735,637.97

合计	67,844,821.22	39,628,739.13
----	---------------	---------------

(三十六) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	58,548,588.40	49,143,827.11
折旧、摊销费	645,303.62	135,236.79
技术服务费	4,065,888.59	5,220,617.87
专家咨询费		29,702.97
专利申请维护费		21,488.31
差旅费	62,981.26	174,921.07
劳务费		373,269.90
材料费	3,129,572.44	874,284.00
其他	613,999.10	61,879.92
合计	67,066,333.41	56,035,227.94

(三十七) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,961,783.26	1,189,123.64
减：利息收入	715,905.15	421,685.33
汇兑损益		
手续费及其他	127,740.57	151,932.62
合计	1,373,618.68	919,370.93

(三十八) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,627,663.46	5,909,662.13
进项税额加计抵减	539,046.92	324,893.98
税收减免		302,936.86
个税手续费返还	32,773.83	1,228.69
社保返还	9,000.00	116,500.00
合计	13,208,484.21	6,655,221.66

(三十九) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,312,161.02	-1,566,425.83

分步购买实现非同一控制企业合并产生的投资收益	-60,807.68	
合计	-1,372,968.70	-1,566,425.83

（四十）信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失（损失以“—”号填列）	-8,618,614.55	-2,358,384.15
其他应收款坏账损失（损失以“—”号填列）	-36,985.09	-37,611.18
合计	-8,655,599.64	-2,395,995.33

（四十一）营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,500.00		1,500.00
其他	5,683.84	99,168.14	5,683.84
合计	7,183.84	99,168.14	7,183.84

（四十二）营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
对外捐赠	3,383.60		3,383.60
滞纳金	26,231.18		26,231.18
其他	555.41	71.25	555.41
合计	30,170.19	71.25	30,170.19

（四十三）所得税费用

所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,168,826.78	54,396.83
递延所得税费用	-1,461,276.38	-185,961.24
合计	-292,449.60	-131,564.41

（四十四）现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
财务费用--利息收入	715,989.90	421,685.33
政府补助收入	13,591,812.37	13,022,614.50
营业外收入	7,183.84	99,168.12
实际收到的赔偿收入		
收到经营性往来款	16,361,212.11	3,760,304.21
合计	30,676,198.22	17,303,772.16

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
财务费用账户--银行手续费	67,018.93	118,134.58
付现的销售\管理费用\研发费	33,928,795.03	23,997,274.38
营业外支出		71.25
往来款	20,943,741.56	24,827,591.44
合计	54,939,555.52	48,943,071.65

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付房屋租赁费用	5,799,995.62	
合计	5,799,995.62	

(4) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	51,036,319.44	40,000,000.00		80,000,000.00	11,036,319.44	
应付利息			1,831,580.22	1,831,580.22		
租赁负债	6,945,214.33		2,360,283.96			9,305,498.29
一年内到期的非流动负债	6,040,937.81		5,985,095.71	5,730,412.75		6,295,620.77
合计	64,022,471.58	40,000,000.00	10,176,959.89	87,561,992.97	11,036,319.44	15,601,119.06

(四十五) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,667,363.41	19,704,729.24
加：资产减值准备		
信用损失准备	8,655,599.64	2,395,995.33
固定资产折旧	1,072,306.90	724,859.30
使用权资产折旧	7,331,570.27	4,567,668.10
无形资产摊销	21,844.62	
长期待摊费用摊销	2,313,778.83	1,533,762.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,961,783.26	1,189,123.64
投资损失（收益以“－”号填列）	1,372,968.70	1,566,425.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,372,034.50	-2,119,025.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-89,241.88	1,933,064.75
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,679,746.58	2,452,855.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-396,188,220.19	-222,139,527.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	191,379,897.87	183,206,917.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-148,552,129.65	-4,983,151.14
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（年）期末余额	276,375,724.06	81,252,576.30
减：现金的上年年末余额	81,252,576.30	86,314,543.29
加：现金等价物的（年）期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	195,123,147.76	-5,061,966.99

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末	年初
一、现金	276,375,724.06	81,252,576.30

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	276,375,724.06	81,252,576.30
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	276,375,724.06	81,252,576.30
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		

(3) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,851,192.00
其中：河北钢铁数字技术有限公司	1,851,192.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	224,072.39
其中：河北钢铁数字技术有限公司	224,072.39
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	1,627,119.61

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	142,188.43	7,376,059.96	保证金
合计	142,188.43	7,376,059.96	

(四十六) 租赁

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注五、(十一)、(二十六)。

②计入本年损益和相关资产成本的情况

项目	计入本年损益		计入相关资产成本	
	列报项目	金额	列报项目	金额
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用/管理费用	10,656,613.91		

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	5,799,995.62
对短期租赁和低价值资产支付的付款额	经营活动现金流出	1,667,851.51
合计		7,467,847.13

④其他信息

本公司 2023 年主要的租赁资产为房屋，租赁期间在 6 个月至 5 年期间、不存在续租选择权。

六、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	
雄安威赛博智能科技有限公司	雄安	河北省保定市	科技推广和应用服务业	70.00		同一控制下企业合并
唐山惠唐物联科技有限公司	唐山	曹妃甸	软件和信息技术服务业	60.00		同一控制下企业合并
河北沃享信息技术有限公司	衡水	衡水	软件和信息技术服务业	90.00		新设立
唐山威程科技有限公司	唐山	唐山	软件和信息技术服务业	51.00		同一控制下企业合并
河北钢铁数字技术有限公司	唐山	唐山	软件和信息技术服务业	100.00		非同一控制下企业合并
北京盈碳科技发展有限公司	北京	海淀区	科技推广和应用服务业	100.00		新设立
邯郸威赛博工业互联网有限公司	邯郸	丛台区	互联网和相关服务	100.00		新设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
雄安威赛博智能科技有限公司	30.00	969,869.91		989,264.20
唐山惠唐物联科技有限公司	40.00	3,971,565.50		10,626,385.62
河北沃享信息技术有限公司	10.00	281,085.37		337,339.95

唐山威程科技有限公司	49.00	36,873.34		2,926,113.40
------------	-------	-----------	--	--------------

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
雄安威赛博智能科技有限公司	4,300,641.09	7,000.00	4,307,641.09	510,093.72		510,093.72
唐山惠唐物联科技有限公司	188,578,575.31	607,560.45	189,186,135.76	164,885,643.42		164,885,643.42
河北沃享信息技术有限公司	34,866,196.39	246,601.53	35,112,797.92	30,739,398.49		30,739,398.49
唐山威程科技有限公司	23,508,905.20	156,029.39	23,664,934.59	17,702,191.56		17,702,191.56

(续)

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
雄安威赛博智能科技有限公司	1,164,858.03	9,000.00	1,173,858.03	609,210.37		609,210.37
唐山惠唐物联科技有限公司	75,835,165.54	177,935.44	76,013,100.98	59,376,050.69		59,376,050.69
河北沃享信息技术有限公司	10,769,811.18	95,200.00	10,865,011.18	10,302,465.40		10,302,465.40
唐山威程科技有限公司	18,577,305.67	125,971.59	18,703,277.26	12,806,868.97		12,806,868.97

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
雄安威赛博智能科技有限公司	6,509,433.78	3,232,899.71	3,232,899.71	-297,449.99
唐山惠唐物联科技有限公司	243,946,893.20	7,663,442.05	7,663,442.05	-9,007,648.24
河北沃享信息技术有限公司	33,337,173.28	2,810,853.65	2,810,853.65	-1,047,649.74
唐山威程科技有限公司	12,450,441.70	66,334.74	66,334.74	-490,061.61

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

雄安威赛博智能科技有限公司	1,510,377.34	15,592.91	15,592.91	-418,670.06
唐山惠唐物联科技有限公司	134,607,949.01	4,935,081.65	4,935,081.65	9,423,263.91
河北沃享信息技术有限公司	9,320,353.98	562,545.78	562,545.78	63,853.95
唐山威程科技有限公司	12,003,931.92	1,214,118.73	1,214,118.73	300,144.36

（二）非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日
河北钢铁数字技术有限公司	2023 年 9 月 30 日	2,155,456.37	100.00	现金购买	2023 年 9 月 30 日

(续)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
河北钢铁数字技术有限公司	实际取得被合并方控制权的日期	1,698.11	-865,395.89	88,831.05

2、合并成本及商誉

	河北钢铁数字技术有限公司
合并成本	
—现金	1,850,360.38
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	305,095.99
合并成本合计	2,155,456.37
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	622,644.88
商誉	1,532,811.49

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	河北钢铁数字技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金	224,072.39	224,072.39
应收款项	500,000.00	500,000.00
预付款项	4,313.07	4,313.07
其他应收款	19,483.42	19,483.42
存货	1,148,115.86	1,148,115.86
其他流动资产	48,821.81	48,821.81
固定资产	283,885.54	283,885.54
使用权资产	869,868.86	869,868.86
长期待摊费用	2,828,417.91	2,828,417.91
递延所得税资产	217,467.21	217,467.21
负债：		
应付款项	3,374,878.93	3,374,878.93
一年内到期的非流动负债	1,901,533.32	1,901,533.32
租赁负债	23,526.67	23,526.67
递延收益	4,395.06	4,395.06
递延所得税负债	217,467.21	217,467.21
净资产	622,644.88	622,644.88
减：少数股东权益		
取得的净资产	622,644.88	622,644.88

注：可辨认资产、负债公允价值的确定方法：依据北京中企华资产评估有限责任公司出具的对河北钢铁数字技术有限公司 2022 年 9 月 30 日资产、负债的评估报告（中企华评报字（2022）第 4287 号）结果持续计量至购买日。

4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式
河北钢铁数字技术有限公司	2021 年 11 月 3 日	49.00%	3,518,867.92	现金支付

（续）

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法
河北钢铁数字技术有限公司	365,903.67	305,095.99	-60,807.68	依据北京中企华资产评估有限责任公司出具的对河北钢铁数字技术有限公司 2022 年 9 月 30 日净资产的评估报告（中企华评报字（2022）第 4287 号）结果持续计量至购买日

（三）同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
唐山威程科技有限公司	51.00%	合并方与被合并方在合并前后受河钢集团有限公司最终控制，且该最终控制并非暂时性的	2023 年 4 月 30 日	实际取得被合并方控制权的日期

（续）

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
唐山威程科技有限公司	4,650,266.92	25,659.04	12,003,931.92	1,214,118.73

2、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	唐山威程科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		

货币资金	53,693.45	614,800.98
应收款项	9,786,525.83	7,886,830.13
预付款项	672,611.35	52,549.42
其他应收款	7,593,523.06	7,980,668.65
存货		2,042,456.49
固定资产	144,588.82	115,368.46
递延所得税资产	4,400.00	10,603.13
负债：		
应付款项	2,455,278.30	3,347,376.00
合同负债	73,410.00	69,254.72
应付职工薪酬	9,195.48	220,863.48
应交税费	163,130.52	69,963.77
其他应付款	9,632,260.88	9,095,255.72
其他流动负债		4,155.28
净资产	5,922,067.33	5,896,408.29
减：少数股东权益	2,901,812.99	2,889,240.06
取得的净资产	5,922,067.34	3,007,168.23

七、政府补助

（一）涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	13,875,399.96	10,945,950.00		9,981,801.09		14,839,548.87	与收益相关
合计	13,875,399.96	10,945,950.00		9,981,801.09		14,839,548.87	

（二）计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额
进项税额加计抵减	539,046.92	324,893.98
个税手续费返还	32,773.83	1,228.69
基于区块链的钢铁行业供应链关键技术研究及平台应用项目	2,000,000.00	
2020 年工业互联网创新发展工程-标	214,900.00	

识数据中间件与资源池项目		
围绕低碳炼钢场景的工业互联网关键技术研究及平台应用示范	1,288,958.51	
河钢数字科技中心装修补贴	380,000.03	475,000.02
2022 年第二批战略性新兴产业发展专项资金（基于人工智能技术的废钢验质系统应用示范项目）奖励	1,800,000.00	
收到 2022 年先进制造业和现代服务业深度融合试点企业（省发改委）奖励	278,301.89	
国家第三批专精特新重点小巨人	1,999,929.28	
2022 年先进制造业和现代服务业深度融合试点企业（市发改委）奖励	849,056.60	
石家庄市科技计划项目	10,000.00	
支持工业互联网创新补助收入（河北省双跨）	545,154.80	
河北省专精特新小巨人企业科技特派团	80,000.00	
面向电炉短流程的废钢碳排放数据一体化解决方案与废钢智能验质的技术突破、标准开发与行业推广应用	50,000.00	
雄安新区工业诊断奖励资金	100,000.00	
国家科技型中小企业补助	30,000.00	
科技创新和科学普及专项奖金	601,984.00	63,030.00
发展和改革局奖励	2,000.00	
工信和信息化部 2021 年面向智能制造领域的标准试验验证公共服务平台建设项目	18,000.00	87,000.00
稳岗补贴	441,778.14	86,706.09
工业互联网资源池项目补助资金		214,900.00
工信部-特定行业工业互联网平台数据贯通与管理平台部分		3,000,000.00
2020 年新一代信息技术研发及产业化项目补助资金验收完成		450,000.00
河北省市场监督管理局专利资助		3,000.00
高新技术企业认定奖励性补助	120,000.00	350,000.00
石家庄市社会保险中心一次性扩岗补助		19,500.00
社会保险中心一次性留工培训补助		242,000.00
石财教（2022）74 号研发费用后补助		420,026.00
承德市双桥区社保局补贴（一次性留岗补贴）	36,633.23	29,500.00
办公用房租金补贴	934,999.98	467,500.02
一次性扩岗补贴	1,500.00	1,500.00
研发费用加计扣除后补助	836,467.00	

收河北省市场监督管理局专利资助	3,000.00	
省科小认定市级奖补资金	5,000.00	
社保返还款	9,000.00	116,500.00
税收减免		302,936.86
合计	13,208,484.21	6,655,221.66

八、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

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
河钢集团有限公司	石家庄市体育南大街 385 号	黑色金属冶炼、线材及焦炭等	200 亿元	49.33%	49.33%

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
衡水板业包装材料科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业、股东
河钢商业保理有限公司	受母公司最终控制的其他企业、股东
保定唐钢板材有限公司	受母公司最终控制的其他企业
北京冀钢联国际贸易有限公司	受母公司最终控制的其他企业
北京金蝶云基科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
北京盈碳科技发展有限公司	受母公司最终控制的其他企业
渤海国信（北京）信息技术有限公司	受母公司最终控制的其他企业
财达证券股份有限公司	受母公司最终控制的其他企业
沧州黄骅港钢铁物流有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德承钢工程技术有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德承钢商贸有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德承钢物流有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德承钢兴通钒业有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德承钢再生资源开发有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德钒钛新材料有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德钢铁集团有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德钛通冶金有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德万树园商务有限公司	受母公司最终控制的其他企业

承德燕山带钢有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德燕山气体有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德张双铁路有限公司	受母公司最终控制的其他企业
邯鄲钢铁集团设备制造安装有限公司	受母公司最终控制的其他企业
邯鄲钢铁集团有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
邯鄲市康达房地产开发有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
邯鄲威赛博工业互联网有限公司	受母公司最终控制的其他企业
邯钢华丰能源有限公司	受母公司最终控制的其他企业
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	受母公司最终控制的其他企业
邯钢集团衡板储运有限公司	受母公司最终控制的其他企业
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
邯钢能嘉钢铁有限公司	受母公司最终控制的其他企业
合肥河钢新材料科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北财达企业管理咨询有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北达盛贸易有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北大河邯钢设计院有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北钢铁集团矿业有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北钢铁交易中心有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北邯钢冷轧薄板有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北河钢材料技术研究院有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北河钢大河装备集团有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北华奥节能科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北省机械科学研究设计院有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北沃享信息技术有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北鑫跃焦化有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北宣钢冶金科技发展有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北燕山大酒店有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
河北燕山钒钛产业技术研究有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北燕山钢铁集团有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北燕山物业服务有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
河北冶金大厦有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
河北张宣高科科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢工业技术服务有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢股份有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢股份有限公司承德分公司	受母公司最终控制的其他企业

河钢股份有限公司邯郸分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢国际科技（北京）有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团北京国际贸易有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团财务有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团钢材销售有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团供应链管理有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团供应链管理有限公司承德分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团供应链管理有限公司邯郸分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团供应链管理有限公司衡水分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团供应链管理有限公司矿业分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团供应链管理有限公司石家庄分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团供应链管理有限公司唐山分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团供应链管理有限公司舞钢分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团供应链管理有限公司宣化分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团国际物流有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团衡水板业工贸有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团售电有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团碳资产管理有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团投资控股有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团物资贸易有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢集团有限公司北京销售分公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢建筑工程有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢乐亭钢铁有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢融资租赁有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢数字信达(邯郸)科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢云商有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢资源股份有限公司	受母公司最终控制的其他企业
衡水板业东科机电有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
衡水源兴城市服务有限公司	受母公司最终控制的其他企业
华睿国际贸易（天津）有限公司	受母公司最终控制的其他企业
金蝶信创科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
青岛大河金属材料有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
青岛河钢复合新材料科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
青岛河钢复合新材料科技有限公司天津分公司	受母公司最终控制的其他企业
青岛河钢新材料科技股份有限公司	受母公司最终控制的其他企业

青岛河钢新材料科技股份有限公司邯郸分公司	受母公司最终控制的其他企业
上海河钢华东贸易有限公司	受母公司最终控制的其他企业
石家庄钢铁有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
石家庄钢铁有限责任公司特殊钢分公司	受母公司最终控制的其他企业
苏州河钢新材料科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐钢青龙炉料有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山不锈钢有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山钢铁集团有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山钢铁集团重机装备有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山钢源冶金炉料有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山惠唐工业技术服务有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山惠唐物联科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山惠唐新事业股份有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山佳华煤化工有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山唐钢房地产开发有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山唐钢美锦物流有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山微尔机电安装有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山中厚板材有限公司	受母公司最终控制的其他企业
天津河钢华北贸易有限公司	受母公司最终控制的其他企业
铁铁物联科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
铁铁智慧物流（天津）有限公司	受母公司最终控制的其他企业
舞钢钢联物流有限公司	受母公司最终控制的其他企业
舞钢实业发展有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
舞阳钢铁有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
舞阳新宽厚钢板有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
雄安威赛博智能科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
宣钢龙翔(内蒙古)贸易有限公司	受母公司最终控制的其他企业
宣钢龙烟国贸有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
宣化钢铁棒材有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
宣化钢铁集团有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
张家口钢业房地产开发有限公司	受母公司最终控制的其他企业
张家口钢源信息技术有限公司	受母公司最终控制的其他企业

张家口宣钢杭萧钢构股份有限公司	受母公司最终控制的其他企业
张家口宣钢机电工程有限公司	受母公司最终控制的其他企业
张家口宣龙高速线材有限责任公司	受母公司最终控制的其他企业
常熟科弘材料科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
邯钢汽车部件黄骅有限公司	受母公司最终控制的其他企业
石家庄钢怡酒店服务有限公司	受母公司最终控制的其他企业
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢股份有限公司唐山分公司	受母公司最终控制的其他企业
唐山唐钢气体有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河钢浦项汽车板有限公司	受母公司最终控制的其他企业
承德承钢黑山矿业有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北钢铁集团沙河中关铁矿有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北钢铁集团矿业有限公司承德柏泉铁矿	受母公司最终控制的其他企业
河北钢铁集团司家营研山铁矿有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北钢铁集团矿业有限公司石人沟铁矿	受母公司最终控制的其他企业
河北钢铁集团矿山设计有限公司	受母公司最终控制的其他企业
滦州田兴铁矿有限公司	受母公司最终控制的其他企业
河北钢铁集团矿业有限公司工会委员会	受母公司最终控制的其他企业
河钢数字信达（邯郸）科技有限公司	受母公司最终控制的其他企业
金蝶软件（中国）有限公司	股东
金蝶软件（中国）有限公司石家庄分公司	股东
金蝶云科技有限公司	其他关联方

（四）关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
金蝶软件（中国）有限公司	采购商品	6,388,793.95	1,929,527.36
金蝶软件（中国）有限公司石家庄分公司	采购商品	365,510.96	1,815,746.12
金蝶云科技有限公司	采购商品	1,164,871.78	639,365.36
河钢数字信达(邯郸)科技有限公司	接受劳务		1,472,834.62
渤海国信（北京）信息技术有限公司	接受劳务		480,559.68
河北省机械科学研究设计院有限公司	接受劳务		184,904.91
河钢集团供应链管理有限公司承德分公司	接受劳务		780,700.00

河钢集团供应链管理有限公司邯郸分公司	接受劳务		5,691,752.69
河钢集团供应链管理有限公司衡水分公司	接受劳务		812,077.45
河钢集团供应链管理有限公司矿业分公司	接受劳务		357,009.68
河钢集团供应链管理有限公司石家庄分公司	接受劳务	64,127.34	3,310,995.80
河钢集团供应链管理有限公司舞钢分公司	接受劳务		293,598.30
河钢集团供应链管理有限公司宣化分公司	接受劳务		1,994,197.33
铁铁物联科技有限公司	接受劳务		865,940.27
河北燕山大酒店有限责任公司	接受劳务	59,713.06	
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	采购商品	3,786,286.78	3,502,081.76
河钢集团供应链管理有限公司唐山分公司	采购商品	1,984,904.31	2,713,480.86
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司铁路设备制修厂	接受劳务	1,640,369.49	945,135.93
渤海国信(北京)信息技术有限公司	接受劳务	155,886.84	962,264.16
河钢数字信达（邯郸）科技有限公司	生产辅料采购	1,055,221.24	
唐山钢铁集团金恒建筑安装有限责任公司	接收劳务		295,727.52
唐山创元方大电气有限责任公司	采购商品		102,247.39
合计		16,665,685.75	29,150,147.19

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
财达证券股份有限公司	销售商品/提供劳务等		18,867.92
沧州黄骅港钢铁物流有限公司	销售商品/提供劳务等	7,843,630.33	340,707.97
常熟科弘材料科技有限公司	销售商品/提供劳务等		18,867.92
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	销售商品/提供劳务等	227,333.37	248,000.00
承德承钢兴通钒业有限公司	销售商品/提供劳务等	37,735.85	
承德钒钛新材料有限公司	销售商品/提供劳务等	874,942.61	99,500.00
承德钢铁集团有限公司	销售商品/提供劳务等	145,244.20	293,020.55
承德钛通冶金有限公司	销售商品/提供劳务等		503,539.83
承德燕山气体有限公司	销售商品/提供劳务等	412,800.00	198,000.00
邯郸钢铁集团有限责任公司	销售商品/提供劳务等	1,972,202.38	-35.40
邯钢华丰能源有限公司	销售商品/提供劳务	1,745,283.06	14,351,530.49

	等		
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	销售商品/提供劳务等	105,133.90	
邯钢能嘉钢铁有限公司	销售商品/提供劳务等	43,743,604.64	46,749,083.79
邯钢汽车部件黄骅有限公司	销售商品/提供劳务等	70,754.72	
合肥河钢新材料科技有限公司	销售商品/提供劳务等	828,227.92	1,584,193.51
河北钢铁集团矿业有限公司	销售商品/提供劳务等	1,419,617.17	2,146,504.62
河北钢益机械装备技术有限公司	销售商品/提供劳务等		18,867.92
河北邯钢冷轧薄板有限公司	销售商品/提供劳务等	20,666.63	
河北河钢材料技术研究院有限公司	销售商品/提供劳务等	16,615.05	
河北河钢大河装备集团有限公司	销售商品/提供劳务等	175,717.70	
河北省机械科学研究设计院有限公司	销售商品/提供劳务等	11,787.61	18,867.92
河北石钢实业有限公司			18,867.92
河北燕山大酒店有限责任公司	销售商品/提供劳务等	2,060,177.02	
河北燕山钢铁集团有限公司	销售商品/提供劳务等	784,526.70	
河北冶金大厦有限责任公司	销售商品/提供劳务等	4,221,079.68	
河钢工业技术服务有限公司	销售商品/提供劳务等	126,415.09	1,283,018.87
河钢股份有限公司	销售商品/提供劳务等	33,294,486.43	34,334,582.36
河钢股份有限公司承德分公司	销售商品/提供劳务等	11,612,277.92	9,862,334.28
河钢股份有限公司邯郸分公司	销售商品/提供劳务等		10,492,146.87
河钢国际科技（北京）有限公司	销售商品/提供劳务等		49,468.10
河钢集团北京国际贸易有限公司	销售商品/提供劳务等	28,495.58	
河钢集团财务有限公司	销售商品/提供劳务等		18,867.92
河钢集团钢材销售有限公司	销售商品/提供劳务等		18,867.92
河钢集团供应链管理有限公司	销售商品/提供劳务等	6,094,113.91	1,724,608.87
河钢集团供应链管理有限公司承德分公司	销售商品/提供劳务等	414,763.26	
河钢集团供应链管理有限公司	销售商品/提供劳务等	4,900.00	

邯郸分公司	等		
河钢集团供应链管理有限公司 衡水分公司	销售商品/提供劳务 等	1,047,609.51	
河钢集团供应链管理有限公司 矿业分公司	销售商品/提供劳务 等		236,119.94
河钢集团供应链管理有限公司 石家庄分公司	销售商品/提供劳务 等	4,208,862.08	1,520,310.00
河钢集团供应链管理有限公司 唐山分公司	销售商品/提供劳务 等	1,331,828.23	471,227.22
河钢集团供应链管理有限公司 舞钢分公司	销售商品/提供劳务 等	5,550.00	
河钢集团供应链管理有限公司 宣化分公司	销售商品/提供劳务 等	272,302.03	
河钢集团国际物流有限公司	销售商品/提供劳务 等	79,752.20	86,194.69
河钢集团投资控股有限公司	销售商品/提供劳务 等		18,867.92
河钢集团有限公司	销售商品/提供劳务 等	30,320,382.92	62,471,775.62
河钢建筑工程有限公司	销售商品/提供劳务 等		253,709.42
河钢融资租赁有限公司	销售商品/提供劳务 等		18,867.92
河钢商业保理有限公司	销售商品/提供劳务 等		18,867.92
河钢资源股份有限公司	销售商品/提供劳务 等	13,292.04	
衡水板业包装材料科技有限公司	销售商品/提供劳务 等	1,126,075.78	873,867.93
金蝶软件（中国）有限公司	销售商品/提供劳务 等	1,688,443.40	
青岛大河金属材料有限责任公司	销售商品/提供劳务 等	39,292.45	
青岛河钢复合新材料科技有限公司	销售商品/提供劳务 等	1,917,882.18	2,046,239.61
青岛河钢复合新材料科技有限公司天津分公司	销售商品/提供劳务 等	48,632.07	139,570.76
青岛河钢新材料科技股份有限公司	销售商品/提供劳务 等	4,434,695.79	3,498,049.14
青岛河钢新材料科技股份有限公司邯郸分公司	销售商品/提供劳务 等		211,169.82
上海河钢华东贸易有限公司	销售商品/提供劳务 等		18,407.08
石家庄钢铁有限责任公司	销售商品/提供劳务 等	32,280.00	903,170.11
石家庄钢铁有限责任公司特殊 钢分公司	销售商品/提供劳务 等	3,441,835.17	2,553,617.37
石家庄钢怡酒店服务有限公司	销售商品/提供劳务 等		18,867.92

苏州河钢新材料科技有限公司	销售商品/提供劳务等	104,801.88	
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	销售商品/提供劳务等		382,217.40
唐山钢源冶金炉料有限公司	销售商品/提供劳务等		18,867.92
铁铁物联科技有限公司	销售商品/提供劳务等	479,871.32	596,471.94
舞阳钢铁有限责任公司	销售商品/提供劳务等		1,856,098.38
河钢乐亭钢铁有限公司	销售商品/提供劳务等	177,183,316.29	107,210,077.99
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	销售商品/提供劳务等	12,411,511.18	11,129,797.33
唐山佳华煤化工有限公司	销售商品/提供劳务等	9,112,831.70	6,068,406.92
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	销售商品/提供劳务等	5,963,598.95	3,191,822.94
河钢股份有限公司唐山分公司	销售商品/提供劳务等	125,471.70	903,206.74
唐山中厚板材有限公司	销售商品/提供劳务等	530,000.00	629,999.98
唐山唐钢气体有限公司	销售商品/提供劳务等	271,420.48	540,620.22
河钢浦项汽车板有限公司	销售商品/提供劳务等	22,773,411.73	9,504.42
承德承钢黑山矿业有限公司	销售商品/提供劳务等	7,671,492.18	3,288,647.01
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	销售商品/提供劳务等	506,460.18	
河北钢铁集团沙河中关铁矿有限公司	销售商品/提供劳务等	392,262.34	59,026.55
河钢集团北京国际贸易有限公司	销售商品/提供劳务等	207,547.17	
河北钢铁集团矿业有限公司石人沟铁矿	销售商品/提供劳务等	87,221.24	
河北钢铁集团司家营研山铁矿有限公司	销售商品/提供劳务等		6,083,710.35
河北钢铁集团矿山设计有限公司	销售商品/提供劳务等	33,018.87	
河北钢铁集团矿业有限公司工会委员会	销售商品/提供劳务等	122,641.51	
唐山不锈钢有限责任公司	销售商品/提供劳务等		177,824.53
唐山钢铁集团有限责任公司	销售商品/提供劳务等		942,715.12
唐山唐钢建设发展有限公司	销售商品/提供劳务等		261,283.18
合计		406,278,127.30	343,101,479.46

2、关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
青岛河钢新材料科技股份有限公司	房屋	390,471.28	347,599.25
金蝶信创科技有限公司	房屋	14,319.25	

3、关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	4,019,746.13	1,574,764.56

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应收账款		
河钢集团有限公司	26,856,727.64	30,415,925.92
衡水板业包装材料科技有限公司	58,906.82	3,704,383.41
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	341,553.42	693,298.87
河钢集团衡水板业工贸有限公司		69,931.00
河北钢铁集团矿业有限公司	3,026,119.68	1,689,650.00
石家庄钢铁有限责任公司	10,472,514.00	10,486,037.60
河钢国际科技（北京）有限公司		585,021.89
河钢集团供应链管理有限公司	7,558,370.30	11,273,979.03
河钢乐亭钢铁有限公司	110,344,442.07	30,637,214.58
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司		427,113.21
宣化钢铁集团有限责任公司		81,000.00
河钢股份有限公司		6,556,692.40
河钢股份有限公司承德分公司	4,392,147.57	25,458,280.53
承德钢铁集团有限公司	460,000.00	663,238.68
邯郸钢铁集团有限责任公司	2,023,000.00	1,735,400.00
河北钢铁数字技术有限公司		1,000,000.00
河钢集团国际物流有限公司		869,272.30
河钢建筑工程有限公司		372,329.99

舞阳钢铁有限责任公司	2,982,077.47	6,673,032.70
河北财达企业管理咨询有限公司	20,000.00	20,000.00
河北达盛贸易有限公司	20,000.00	20,000.00
承德钒钛新材料有限公司	853,964.50	7,005,250.00
河钢股份有限公司邯郸分公司	10,426,126.00	11,325,773.78
河钢集团财务有限公司		20,000.00
河钢集团钢材销售有限公司	20,000.00	20,000.00
河钢集团供应链管理有限公司石家庄分公司	1,258,049.95	789,862.48
河钢集团供应链管理有限公司唐山分公司	66,656.23	462,229.44
河钢集团投资控股有限公司		20,000.00
河钢融资租赁有限公司		20,000.00
河钢商业保理有限公司		20,000.00
河钢数字信达（邯郸）科技有限公司	44,800.00	44,800.00
唐山钢源冶金炉料有限公司		20,000.00
沧州黄骅港钢铁物流有限公司	300,000.01	385,000.00
邯钢能嘉钢铁有限公司	54,187,301.89	19,796,836.35
河钢工业技术服务有限公司		1,375,169.81
河钢集团供应链管理有限公司矿业分公司		266,815.54
邯钢华丰能源有限公司	9,212,512.28	11,728,550.00
合肥河钢新材料科技有限公司		599,974.94
青岛河钢复合新材料科技有限公司	1,130,579.49	951,388.60
青岛河钢新材料科技股份有限公司	1,453,597.22	113,673.98
北京金蝶云基科技有限公司	20,929.25	
承德承钢兴通钒业有限公司	119,371.80	211,668.06
承德燕山气体有限公司	242,724.00	
河北河钢大河装备集团有限公司	45,229.49	
河北燕山大酒店有限责任公司	50,893.84	
河北冶金大厦有限责任公司	529,980.00	
河钢集团供应链管理有限公司承德分公司	278,381.62	
河钢集团供应链管理有限公司邯郸分公司	5,537.00	
河钢集团供应链管理有限公司衡水分公司	593,887.14	
河钢集团供应链管理有限公司舞钢分公司	83,588.99	

金蝶软件（中国）有限公司	1,422,820.75	
青岛大河金属材料有限责任公司	41,650.00	
青岛河钢复合新材料科技有限公司天津分公司	55,988.34	
石家庄钢铁有限责任公司特殊钢分公司	235,665.42	
苏州河钢新材料科技有限公司	6,288.11	
铁铁物联科技有限公司	0.06	
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	15,602,531.42	4,528,683.64
唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司	6,987,843.58	2,606,759.97
唐山钢铁集团有限责任公司	1,398,156.00	1,398,156.00
唐山中厚板材有限公司	1,310,800.00	711,900.00
渤海国信（北京）信息技术有限公司	945,153.01	300,000.00
唐钢青龙炉料有限公司	812,093.33	
河钢股份有限公司唐山分公司	655,399.12	900,399.12
唐山唐钢建设发展有限公司	295,250.00	295,250.00
唐山唐钢气体有限公司	289,355.60	13,944.20
唐山不锈钢有限责任公司	188,494.00	188,494.00
河钢浦项汽车板有限公司	105,850.00	
唐山佳华煤化工有限公司	25,404.11	13,722,314.79
唐山惠唐工业技术服务有限公司	18,800.00	18,800.00
唐山唐钢物业服务有限公司	9,000.00	-
唐山钢铁集团有限责任公司生活服务分公司	4,800.00	304,800.01
河钢集团北京国际贸易有限公司	220,000.00	
河北钢铁集团矿业有限公司承德柏泉铁矿	197,074.26	
河北钢铁集团司家营研山铁矿有限公司	1,635,000.00	3,849,600.00
河北钢铁集团矿业有限公司石人沟铁矿	229,850.01	88,050.00
承德承钢黑山矿业有限公司	3,773,174.13	3,085,292.30
河北钢铁集团沙河中关铁矿有限公司	1,682,899.33	193,050.33
河北钢铁集团矿山设计有限公司	35,000.00	
滦州田兴铁矿有限公司	2,449,600.00	
河北钢铁集团矿业有限公司工会委员会		195,000.00
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	572,300.00	
合计	290,686,210.25	221,009,289.45

应收票据		
舞阳钢铁有限责任公司	514,911.09	
合计	514,911.09	
应收款项融资		
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	990,000.00	
河钢股份有限公司	544,690.00	
河钢股份有限公司承德分公司	200,000.00	
邯郸钢铁集团有限责任公司	1,000,000.00	
衡水板业包装材料科技有限公司	283,677.95	
合计	3,018,367.95	
预付账款		
河钢集团供应链管理有限公司石家庄分公司		72,463.89
金蝶云科技有限公司	707.61	
合计	707.61	72,463.89
其他应收款		
宣化钢铁集团有限公司	15,000.00	15,000.00
石家庄钢铁有限责任公司	24,000.00	24,000.00
舞阳钢铁有限责任公司		50,000.00
青岛河钢新材料科技股份有限公司	69,582.87	
金蝶信创科技有限公司	30,600.00	
唐山不锈钢有限责任公司	284,100.00	284,100.00
合计	423,282.87	373,100.00

2、应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款		
河钢数字信达（邯郸）科技有限公司	3,207,720.43	2,467,411.94
金蝶软件（中国）有限公司石家庄分公司		676,426.42
河北省机械科学研究设计院有限公司		131,320.00
金蝶软件（中国）有限公司	8,944,803.03	9,481,609.63
金蝶软件（中国）有限公司唐山分公司	105,660.38	117,000.00
唐山钢铁集团有限责任公司	173,520.94	
河钢集团供应链管理有限公司唐山分公司	890,168.26	

唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	5,000,842.20	1,957,352.40
渤海国信（北京）信息技术有限公司	7,283,359.32	7,647,768.59
河钢集团供应链管理有限公司宣化分公司		0.01
合计	25,606,074.56	22,478,888.99
其他应付款		
邯钢集团衡水薄板有限责任公司		331,818.38
河钢集团有限公司		524,150.93
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	30,000.00	
唐山钢铁集团有限责任公司	60,692,229.45	
河北钢铁集团矿业有限公司	11,028,890.02	9,086,996.06
合计	71,751,119.47	9,942,965.37
合同负债		
青岛河钢新材料科技股份有限公司	469,672.98	356,744.98
合肥河钢新材料科技有限公司	811,935.53	319,434.22
青岛河钢复合新材料科技有限公司	423,579.97	423,579.97
铁铁物联科技有限公司		479,871.27
石家庄钢铁有限责任公司特殊钢分公司		3,811,350.83
唐山钢铁集团有限责任公司滦县煤化工分公司		3,544.28
舞阳新宽厚钢板有限责任公司	5,125,797.80	
河钢股份有限公司	8,776,701.31	
河钢股份有限公司邯郸分公司	1,535,752.22	
河钢集团有限公司	1,281,188.11	
河钢集团国际物流有限公司	1,103,563.86	
河钢国际科技（北京）有限公司	477,698.11	
河北燕山钢铁集团有限公司	203,863.96	
承德钒钛新材料有限公司	133,995.66	
河钢工业技术服务有限公司	126,415.10	
青岛河钢新材料科技股份有限公司邯郸分公司	123,855.28	
唐山惠唐物联科技有限公司	48,584.91	
舞阳钢铁有限责任公司	26,931.43	
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	1,886.79	
唐山佳华煤化工有限公司		0.04
合计	20,671,423.02	5,394,525.59

九、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2024 年 4 月 21 日，本公司不存在需披露的重要资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）会计数据追溯调整及重述情况

同一控制下企业合并调整期初及上年同期数

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	88,013,835.28	88,628,636.26		
应收账款	287,959,409.21	295,846,239.34		
预付款项	18,589,107.71	18,568,247.13		
其他应收款	2,063,221.78	10,043,890.43		
存货	51,898,365.45	53,940,821.94		
固定资产	5,443,002.17	5,558,370.63		
递延所得税资产	2,537,192.43	2,547,795.56		
应付账款	148,554,360.59	151,901,736.59		
合同负债	46,423,923.52	46,419,633.40		
应付职工薪酬	2,358,818.05	2,579,681.53		
应交税费	6,626,812.53	6,696,776.30		
其他应付款	33,060,505.44	42,155,761.16		
其他流动负债	1,717,461.42	1,721,751.54		
资本公积	55,000,000.00	56,530,000.00	55,000,000.00	56,530,000.00
盈余公积	3,490,357.54	3,638,074.36	2,192,618.52	2,278,415.29
未分配利润	45,851,464.83	47,180,916.24	30,693,558.45	31,465,729.36
少数股东权益	6,730,468.99	9,619,709.05	4,695,503.88	6,989,825.76
营业收入	469,130,044.39	481,133,976.31		
营业成本	308,841,825.47	315,333,989.29		
税金及附加	2,110,789.75	2,148,656.06		
管理费用	36,381,536.67	39,628,739.13		
研发费用	54,822,954.91	56,035,227.94		
财务费用	894,723.12	919,370.93		

其他收益	6,373,957.00	6,655,221.66		
信用减值损失	-2,360,182.83	-2,395,995.33		
所得税费用	-152,676.35	-131,564.41		
销售商品、提供劳务收到的现金	389,267,207.65	396,972,476.58		
收到其他与经营活动有关的现金	17,020,047.19	17,303,772.16		
购买商品、接受劳务支付的现金	154,434,276.39	155,994,170.92		
支付给职工以及为职工支付的现金	183,794,240.81	187,298,615.85		
支付的各项税费	29,920,653.29	30,535,832.02		
支付其他与经营活动有关的现金	46,933,670.41	48,943,071.65		

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	306,142,356.94	153,584,134.79
1 至 2 年	29,377,719.39	65,122,539.38
2 至 3 年	18,125,799.95	5,530,119.58
3 至 4 年	1,374,919.58	3,602,948.81
4 至 5 年	3,603,027.71	974,523.00
5 年以上	812,592.00	118,000.00
小计	359,436,415.57	228,932,265.56
减：坏账准备	10,677,705.54	3,148,594.21
合计	348,758,710.03	225,783,671.35

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
按单项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	359,436,415.57	100.00	10,677,705.54	2.97	348,758,710.03

其中：账龄组合	175,021,079.89	48.69	10,677,705.54	6.10	164,343,374.35
其他组合	184,415,335.68	51.31			184,415,335.68
合计	359,436,415.57	100.00	10,677,705.54	2.97	348,758,710.03

(续)

种类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项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	228,932,265.56	100.00	3,148,594.21	1.38	225,783,671.35
其中：账龄组合	40,954,859.22	17.89	3,148,594.21	7.69	37,806,265.01
其他组合	187,977,406.34	82.11			187,977,406.34
合计	228,932,265.56	100.00	3,148,594.21	1.38	225,783,671.35

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	168,088,803.26	96.04	8,404,440.16	5.00
1-2年(含2年)	4,684,415.51	2.68	468,441.56	10.00
2-3年(含3年)	302,066.94	0.17	90,620.08	30.00
3-4年(含4年)	1,086,702.18	0.62	869,361.74	80.00
4-5年(含5年)	142,500.00	0.08	128,250.00	90.00
5年以上	716,592.00	0.41	716,592.00	100.00
合计	175,021,079.89	100.00	10,677,705.54	

(续)

账龄	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	36,789,114.99	89.83	1,839,455.75	5.00
1-2年(含2年)	2,219,950.05	5.42	221,995.01	10.00
2-3年(含3年)	1,086,702.18	2.65	326,010.65	30.00
3-4年(含4年)	142,500.00	0.35	114,000.00	80.00
4-5年(含5年)	694,592.00	1.70	625,132.80	90.00

5 年以上	22,000.00	0.05	22,000.00	100.00
合计	40,954,859.22	100.00	3,148,594.21	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其他组合(政府机构)	42,988,831.35			25,134,715.14		
其他组合(关联方往来)	141,426,504.33			162,842,691.20		
合计	184,415,335.68			187,977,406.34		

3、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款	3,148,594.21	7,529,111.33				10,677,705.54
合计	3,148,594.21	7,529,111.33				10,677,705.54

4、按欠款方归集的前五名应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
邯钢能嘉钢铁有限公司	53,868,585.25	14.99	
河北飞鸽工业互联网科技有限公司	30,000,000.00	8.35	1,500,000.00
北京迁徙科技股份有限公司	29,821,700.00	8.30	1,491,085.00
衡水市桃城区科学技术局	27,384,303.98	7.62	
河钢股份有限公司	26,460,000.00	7.36	1,323,000.00
合计	167,534,589.23	46.62	4,314,085.00

(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	21,610,261.73	1,000,555.88
合计	21,610,261.73	1,000,555.88

其他应收款

1、其他应收款按账龄结构列示

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	21,530,912.39	99.07	21,283.78	662,472.94	61.01	18,924.60
1 至 2 年	74,779.99	0.34		225,800.00	20.80	
2 至 3 年	627.00	0.01		153,020.63	14.09	45,906.19
3 年以上	126,130.63	0.58	100,904.50	44,465.50	4.10	20,372.40
合计	21,732,450.01	100.00	122,188.28	1,085,759.07	100.00	85,203.19

2、其他应收款按业务内容类别披露

业务内容	期末余额	上年年末余额
保证金/押金	690,989.00	801,778.13
备用金	13,810.00	278,000.00
往来款	21,027,651.01	5,980.94
合计	21,732,450.01	1,085,759.07

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	其他变 动	
其他应收款	85,203.19	36,985.09				122,188.28
合计	85,203.19	36,985.09				122,188.28

4、按欠款方归集的期末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 合计的 比例 (%)	坏账准备
唐山惠唐物联科技有限公司	往来款	15,991,214.40	1 年以内	73.58	
河北沃享信息技术有限公司	往来款	3,259,440.18	1 年以内	15.00	
上海财大科技园有限公司	保证金	159,824.00	1 年以内	0.74	7,991.20
河北鲁青物业服务服务有限公司	保证金	126,130.63	3-4 年	0.58	100,904.50

北京盈碳科技发展有限公司	往来款	76,763.40	1 年以内	0.35	
合计		19,613,372.61		90.25	108,895.70

（三） 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,645,163.63		7,645,163.63	1,408,645.24		1,408,645.24
对联营、合营企业投资				1,678,064.69		1,678,064.69
合计	7,645,163.63		7,645,163.63	3,086,709.93		3,086,709.93

2、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
雄安威赛博智能科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
唐山惠唐物联科技有限公司	908,645.24					908,645.24	
唐山威程科技有限公司		3,020,254.34				3,020,254.34	
河北沃享信息技术有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
河北钢铁数字技术有限公司		1,850,360.38			365,903.67	2,216,264.05	
合计	1,408,645.24	5,870,614.72			365,903.67	7,645,163.63	

3、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小计						

二、联营企业					
河北钢铁数字技术有限公司	1,678,064.69	1,850,360.38		-1,312,161.02	
小计	1,678,064.69	1,850,360.38		-1,312,161.02	
合计	1,678,064.69	1,850,360.38		-1,312,161.02	

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
河北钢铁数字技术有限公司			-2,216,264.05		
小计			-2,216,264.05		
合计			-2,216,264.05		

(四) 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	421,124,852.45	230,640,053.62	332,206,323.30	193,703,799.04
系统集成收入	109,857,723.45	76,973,436.06	84,831,784.54	72,018,537.57
运维服务收入	40,058,267.25	23,655,766.78	27,791,224.73	11,528,725.30
技术开发收入	244,776,420.40	111,439,508.76	201,256,676.14	93,925,786.25
商品销售收入	26,432,441.35	18,571,342.02	18,326,637.89	16,230,749.92
其他业务	67,166.88	11,185.60	45,716.97	15,643.56
合计	421,192,019.33	230,651,239.22	332,252,040.27	193,719,442.60

(五) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,312,161.02	-1,566,425.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
合计	-1,312,161.02	-1,566,425.83

十三、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,175,710.38	6,653,992.97
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	-60,807.68	
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，如遭受自然灾害计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,986.35	99,096.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	13,091,916.35	6,753,089.86
减：所得税影响额	15,176.75	14,298.40
少数股东权益影响额（税后）	253,714.23	359,993.50
合计	12,823,025.38	6,378,797.96

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

（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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.65	0.56	0.56
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.54	0.36	0.36

法定代表人：李毅仁

主管会计工作负责人：张焱晖

会计机构负责人：张焱晖

河钢数字技术股份有限公司

2024 年 04 月 21 日

附件 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

1、重要会计政策变更

(1) 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，其中“三、关于售后租回交易的会计处理”的规定，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2023 年度执行上述规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计的变更

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,175,710.38
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	-60,807.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,986.35
非经常性损益合计	13,091,916.35
减：所得税影响数	15,176.75
少数股东权益影响额（税后）	253,714.23
非经常性损益净额	12,823,025.38

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用