



北京竞业达数码科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人钱瑞、主管会计工作负责人张永智及会计机构负责人(会计主管人员)艾冬悦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺。公司业绩驱动主要因素分析详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”部分。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	42
第九节 债券相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 三、载有董事长签名的 2022 年半年度报告文本原件

释义

释义项	指	释义内容
竞业达、公司、股份公司	指	北京竞业达数码科技股份有限公司
瑞丰科技	指	北京竞业达瑞丰科技咨询中心（有限合伙），公司员工持股平台，原名天津竞业达瑞丰科技咨询中心（有限合伙）
瑞盈科技	指	北京竞业达瑞盈科技咨询中心（有限合伙），公司员工持股平台，原名天津竞业达瑞盈科技咨询中心（有限合伙）
北投智慧	指	北京北投智慧城市科技有限公司，公司联营企业
基石传感	指	北京基石传感信息服务有限公司，公司合营企业
股东大会、董事会、监事会	指	北京竞业达数码科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	北京竞业达数码科技股份有限公司章程
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日的会计期间
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日的会计期间
综合安防系统	指	安全防范系统（Security & Protection System, SPS），是指以维护社会公共安全为目的，将具有防入侵、防盗窃、防破坏、防爆炸等功能的设备、软件有效组合成的一个具有探测、延迟、反应等综合功能的信息技术网络。
国家教育考试综合管理平台、国家教育考试考务管理与服务平台、考试考务管理与服务平台	指	该平台是数字化、信息化的国家教育考试指挥、管理和监控的平台体系。
国家教育考试标准化考点、教育考试标准化考点、标准化考点	指	教育考试标准化考点，具体包括考场、保密室、考务工作室、医疗室、指挥室、保卫室、网上巡查监控室等，需配备考试综合业务系统、考生身份认证系统、作弊防控系统、视频及网络监控系统、应急指挥系统等。
网上巡查系统	指	由服务器设备、编码设备和解码设备组成，可实现国家级、省级、市级、县级和学校级五级考试全过程巡查管理的系统。
应急指挥系统	指	教育部在应对突发事件时，进行事前预防、事发应对、事中处理和善后管理所建立的指挥系统。
身份认证系统	指	包含身份认证终端设备和系统管理软件，可结合二代身份证信息技术和人脸、指纹等生物信息采集来满足各类考试中对于考生身份认证要求的系统。
作弊防控系统、无线空间净化	指	用于实现无线电作弊信号的侦测、阻断、汇总、上报、统计和分析功能的系统，主要用于防止科技舞弊。
教育新基建	指	2021 年 7 月 8 日，教育部等六部门发布的《关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见》教科信〔2021〕2 号文件。
信创	指	信息技术应用创新产业的简称，是数据安全、网络安全的基础，也是新基建的重要组成部分。
双减政策	指	2021 年中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》。
国密	指	国密即国家密码局认定的国产密码算法。
AIoT	指	人工智能物联网=AI（人工智能）+IoT（物联网），AIoT 融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智联化。
三库、两流、一图	指	《国家教育考试综合管理平台建设指南》等文件对国家教育考试综合管理平台信息建设标准。“三库”指以考生、考点、工作人员为主体的各类基础数据，“两流”指考生流和试卷流，“一图”指为各级教育考试机构在指挥中心全面呈现考情动态的数字地图。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	竞业达	股票代码	003005
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京竞业达数码科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	竞业达		
公司的外文名称（如有）	BEIJING JINGYEDA TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JYD		
公司的法定代表人	钱瑞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱传军	王栩
联系地址	北京市海淀区银桦路 60 号院 6 号楼	北京市海淀区银桦路 60 号院 6 号楼
电话	010-52168888	010-52168888
传真	010-52168800	010-52168800
电子信箱	zhuchuanjun@jyd.com.cn	wangxu@jyd.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	182,742,863.94	338,101,925.07	-45.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,314,824.27	87,635,037.58	-64.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,581,799.58	80,993,257.40	-74.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-64,486,251.94	-78,725,952.73	18.09%
基本每股收益（元/股）	0.2954	0.8267	-64.27%
稀释每股收益（元/股）	0.2954	0.8267	-64.27%
加权平均净资产收益率	2.12%	6.18%	-4.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,836,130,738.25	1,944,083,760.30	-5.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,492,522,329.02	1,461,207,504.75	2.14%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-15,521.16	处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,707,286.42	主要系政府补助（不含增值税即征即退税款）
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	1,916,806.80	结构性存款利息收入

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.92	
减：所得税影响额	1,868,312.82	
少数股东权益影响额（税后）	7,235.47	
合计	10,733,024.69	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

竞业达秉承“科技赋能行业，助力行业数字化转型”的理念，以具有自主知识产权、自主品牌的技术、产品和整体解决方案为智慧教育、智慧轨道行业提供产品与服务。

在智慧教育领域，公司以智慧教学与校园、智慧招考、数字职教解决方案，服务于高校、中小学及职业院校的教育、学习、管理、评价、考试全流程，以数字化技术聚焦人才培养，助力高质量教育，以 AI 智能保障考试公平，助力国家人才选拔，以产教融合助力职业教育的提质培优。

智慧轨道业务以视频综合业务系统及综合安防系统为核心，以提升运营效率、保障运营安全为导向的智能运维为发展方向，以助力轨道交通数字化转型，推动轨道交通建设高质量发展为使命，服务于城市轨道交通的运营及安全。

（一）报告期内主要业务的进展情况

数字经济已成为国家战略。2022 年国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，强调深入推进智慧教育，构建高质量教育支撑体系，加快推进交通运输等领域基础设施数字化改造。政府投资更多向民生项目倾斜，教育、交通等领域的投入将带动信息化、数字化项目提速建设。

竞业达抢抓十四五数字化建设机遇，以生态化、数据力、高质量、领先性为指引，不断强化科技基因，构筑云、大、物、智等核心技术支撑，以大数据、AI 赋能，挖掘数据价值，突破行业应用边界；广泛链接行业领先资源、产品，构建行业应用生态，构建强大的供给侧，助推产业发展。

受国内疫情多点散发，尤其北京疫情影响，公司的市场及销售工作受阻滞。部分项目延期招标，部分项目无法入场实施，导致报告期业绩下降。

虽然目前国内疫情持续反复，给公司部分业务的开展带来了一定影响，但教育、交通属于民生的重要领域，国家对于信息化的支出具有政策性刚性保障，投资力度不减，公司亦在不断拓展数字化新产品，以大数据、AI 赋能扩大和优化产品、服务矩阵，以数据为牵引，创新数字应用。随着数字化转型在教育、轨道领域的广泛、深入和公司数字化新产品推广成果的呈现，公司将迎来新的发展机遇和更大的市场空间。

1、智慧教学与校园

公司以聚焦人才培养，助力教育高质量发展为目标，围绕国家政策要求及高校、中小学校的实际建设需求，提供具有自主知识产权、自主品牌的智慧教学与校园整体解决方案。

2021 年 3 月，教育部印发《关于加强新时代教育管理信息化工作的通知》，2021 年 7 月，教育部联合六部门发布《关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见》，从数据驱动、智慧教室环境建设等方面，强力推动信息技术与教育教学深度融合。智慧教室和智慧课堂的建设，教学数据的挖掘分析，课堂教学模式和评价方式的改进，被列为教育部 2022 年工作重点内容。

公司深刻解读《教育现代化 2035》、“十四五”规划和“教育新基建”指导思想，聚焦教育数字化战略，注重《教育部 2022 年工作要点》中“强化需求牵引，深化融合、创新赋能、应用驱动，积极发展智慧教室”的建设要求，围绕教育高质量发展、学校高质量人才培养的核心目标，进一步完善智慧教学创新技术应用，保持智慧教室领先性；同时持续发力教学大数据，深入挖掘数据治理、数据服务与业务融合的应用价值，打造数据为中心的全校域、全产品智慧教学的生态链条。以 AI 提升教学效率、学习效果、师生幸福感，实现课堂提质增效；以数据分析和数据治理，持续助力教育高质量发展。

报告期内，公司联合北京交通大学联合申报的《5G+智慧交通人才培养融合应用创新项目》，以第一名入围“5G+智慧教育”应用试点项目，印证公司在数字化与教育教学融合应用和创新性方面的先进性。公司接连中标“模拟医院实训教学”、“物联数据中台”等新产品、新业务，构建全校域、全业务、全流程的产品及服务矩阵；中标中国科学院大学智慧教室建设，扩大标杆项目的“灯塔效应”，构建大数据服务产品布局，推进公司业务从系统构建向数据服务发展的战略落地。

公司注重战略合作，打造产业生态，依托智慧教室业务优势，面向新农科、新工科、新医科、新文科专业建设，深入学科内涵，与行业代表性公司建立生态合作关系，联合打造面向高校二级学院的金融、医疗、汽车等智慧专业教室；与北京交通运输职业学院共同打造“智慧城市产业学院”。近期公司与北京市高等教育学会签署战略合作协议，围绕北京市高等教育改革发展的新形势、新要求，在学术交流、课题研究、人才培养等方面开展深度合作。

2、智慧招考

公司是全国最早从事国家教育考试信息化建设的企业之一，也是考试行业内产品和解决方案最全面的企业之一。产品和解决方案覆盖二十八个省级区域，全国半数以上的地市，在新一轮国家教育考试综合管理平台及标准化考点建设中占有较大的市场份额，是全国教育考试行业的龙头企业。

公司重点围绕国家教育考试标准化考点及国家教育考试综合管理平台的建设要求，提供网上巡查系统、考生身份认证系统、无线空间净化、可视化应急指挥系统、全域校时系统、智能保密室系统、试卷跟踪系统、云考场等核心产品及整体解决方案，实现“三库、两流、一图”的多层可视化动态数图展呈，辅助决策者高效指挥。凭借视频 AI 智能分析技术，高效提升考试业务智能化、现代化进程，营造智慧招考生态，助力国家人才选拔。

在教育部办公厅《关于全面开展国家教育考试综合管理平台建设工作的通知》和教育部考试院关于做好国家教育考试综合管理平台相关数据汇集工作要求的推动下，身份认证、试卷跟踪、作弊防控等系统建设有望提速。

公司紧扣教育部考试院“三库两流一图”重点要求，完成各省、市、自治区与教育部国家教育考试综合管理平台间静态数据及动态数据的实时交换，尤其在“考生流”、“试卷流”的动态数据实时监控及实时上报方面不断更新技术、迭代产品，为众多省市的各项重要考试提供有力的技术支撑及全面服务。报告期内公司中标或参与了黑龙江、西藏自治区和新疆自治区国家教育考试综合管理平台建设，已累计参与建设 13 个国家教育考试综合管理平台（省级平台），以平台高点带动公司智慧招考业务的不断拓展。

竞业达身份认证考务终端已在北京、青海、浙江、山东、陕西、山西、湖北、新疆、河北、吉林等省份的各级各类考试中成功应用，竞业达试卷全生命周期管理系统在为北京、天津、山东、辽宁、陕西、海南、安徽、四川等多省的试卷安全保障工作发挥着至关重要的作用，试卷跟踪系统首次服务于新疆维吾尔自治区和西藏自治区。在今年复杂严峻的疫情防控形势下，竞业达推出“云考场解决方案”，为处于封、管控区和集中医学观察场所、医疗救治场所的考生搭建临时隔离考场及备用考场，助力众多省市落实“应考尽考、平安高考”。

公司持续推动技术突破和应用落地，保持产品、方案的先进性，研发“网上巡查产品-信创系列”、“网上巡查产品-国密系列”，完善了器材监测、信号侦测、信号阻断等高性能无线信号屏蔽的无线空间净化方案。公司以 AI+大数据赋能考试安全及智能评测，深

入智能评测产品研发，发布了“理化生实验操作考试管理系统”、“英语听说教学、训练与考试系统”和“智能视频行为分析系统”，不断拓宽着智慧招考的服务边界。

3、智慧轨道

公司智慧轨道业务以视频综合业务系统及综合安防系统为核心，积极拓展一体化智能传感器及物联网技术在轨道交通场景的落地应用，以视频 AI+传感器+大数据为支撑，以云+边+端为架构，以业务+应用+数据整体方案，贯穿轨道交通视频业务场景全链条。

公司自 2009 年进入轨道交通行业，陆续承建近三十个城市 50 余条线路的城市轨道交通视频及安防系统，已成为轨道交通行业内视频及安防业务的领军企业。公司积极利用云计算、人工智能、大数据、物联网、5G、移动应用等新技术，打造面向乘客服务、面向内部运营的新工具，充分挖掘“数据价值”，形成新的生产力，对业务依赖的“时间”（无所不在）和“空间”（无处不在）做出改变，助力轨道交通实现数字化转型升级。

《国家综合立体交通网规划纲要》明确要求：加快提升交通运输科技创新能力，推进交通基础设施数字化、网联化，2035 年交通基础设施数字化率达到 90%。“智慧乘客服务、智能列车运行、智能基础设施、智能运维安全、智慧网络管理、城轨云与大数据平台”等成为 2020-2035 年智慧城轨的建设重点。

随着北、上、广、深等地智慧轨道发展计划、十四五规划指引落地，以应用场景为牵引的智慧地铁应用体系需求逐步释放。公司深度融合轨道业务场景，开发或升级智能综合防汛业务系统、客流统计分析及预警系统、视频存储压缩数据智能管理系统、新一代智能视频分析系统及智慧安检、周界报警等产品。公司自主研发的激光区域雷达已落地北京地铁新机场线、济南地铁 R2 号线，并成功中标深圳、绍兴、南昌多条线路间隙探测项目。公司电扶梯状态监测、地铁站液位监测等微场景系统在部分轨道线路展开试点。报告期内，公司中标基于 AI 技术的线网视频系统及典型应用场景分析与应用一期项目，将视频 AI 充分赋能于场景及业务，打造一个多接入方式、多能力和多后台服务管理的一体化 AI 能力支撑平台，形成智慧地铁各业务领域的智能化、创新性解决方案，为构建乘客服务综合管理系统，实现智慧乘客服务、智慧综合防汛、智慧站务管理、智慧调度等智慧应用，推进智慧城轨建设打下基础，也是公司智慧轨道业务“场景化、视频化、运维化”的战略落地。

（二）业绩驱动因素

1、数字经济的发展，政策推动行业数字化转型是公司发展的根本动因

近年来，党中央高度重视发展数字经济，行业政策持续落地，行业红利逐渐释放，数据成为新的关键生产要素，数字技术与行业发展加速融合，快速推进智慧教育和智慧交通行业数字化变革。智慧教学从基础信息化环境建设转变为在线教育、虚拟仿真实训等核心业务系统建设和教育领域大数据分析应用服务；智慧招考从考务流程管控扩展至智慧招考数字化服务；智慧轨道建设重心从环境系统建设向智慧运营数字化服务转变。

多年来，竞业达秉承“科技赋能行业，助力行业数字化转型”的理念，以客户需求为导向，深耕行业、贴合场景，聚焦教育、轨道等重点赛道，已建立稳定的市场地位；同时，竞业达积极挖掘数据价值和服务价值，构筑面向未来的可持续发展能力。随着行业数字化转型的加速深化，公司相关业务将迎来更加有利的宏观产业环境。

2、新兴技术的融合，高质量的数字化产品供给是公司发展的持续动力

随着信息技术的创新应用，行业数字化解决方案历经信息技术应用到信息化再到数字化、智能化的发展过程。数字化、智能化打破了教育、轨道行业天花板，行业需求逐渐多样化并快速增长。教学领域，以大数据分析支撑实现教学质量提升和个性化学习，招考领域，以人工智能实现智能服务，轨道领域，以 AIoT 助力运营减员增效成为建设热点和发展方向。

公司持续加大研发投入，构筑底层技术支撑，加速新兴技术和行业业务融合，升级迭代产品及方案，深入挖掘数据价值，强化应用驱动和数据服务，构建大数据服务产品布局，面向新的市场机会，不断丰富公司供给，为业务长期增长奠定坚实基础。报告期内，公司“AI 学情分析系统”、“教学大数据系统”、“物联数据中台”、“典型应用场景分析”等创新产品实现落地应用。

3、供给侧改革和需求侧牵引是带动业绩增长的核心驱动力

数字经济时代，技术行业迭代快速，市场参与者已由单纯竞争走向协同共生，由利益博弈走向价值创造。公司把供给侧改革和需求侧牵引结合起来，努力形成需求牵引供给、供给创造需求的高水平动态平衡。公司以行业应用场景为核心，以业务平台整合应用技术及产品，充实高质量的产品和服务供给。在持续完善销售网络建设同时，推出城市合伙人计划，强化品牌和渠道建设，以模式共生，生态聚变的理念，积极拓展市场，努力扩大销售规模，加速促进经营业绩提升。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

二、核心竞争力分析

1、聚焦垂直细分市场，贴近客户业务场景，构建强技术+强行业 Know-How 壁垒

智慧教育和智慧轨道行业的技术壁垒主要在于是否能将技术与特定业务场景进行深度融合，深刻理解特定行业或场景的需求。通用型技术或产品型公司通常难以对垂直细分市场做足够深入且长期的跟踪了解，其技术或算法都有各自的适用性，很难做到一套“打天下”。

竞业达二十多年聚焦行业市场，长期沉淀行业 Know-How 并不断巩固加强，为公司铸就了显著优势。公司贴近客户应用场景，能够及时获取一线客户需求，掌握行业发展动态与趋势，将云计算、大数据、物联网及人工智能等强技术与强行业 Know-How 结合，构建 AI 基础能力和平台，重构业务应用，更好地解决客户核心痛点。

2、迭代自有关键技术，整合技术产品链条，输出整体解决方案，为客户提供一体化服务

公司一直坚持技术创新引领公司发展的基本定位，跟踪新技术发展，以技术创新应用推动产品方案持续迭代升级。公司在“云计算、大数据、物联网及人工智能”领域持续加大研发投入，打造公司技术底座，搭建技术中台和数据中台，贯通行业场景构建业务平台和产品服务矩阵。

依托公司平台能力，公司与多所高校和生态伙伴进行合作、协同发展，从客户需求出发，整合应用技术及产品，结合特定场景下客户对产品性能、品质和服务的各项需求，为教育及轨道用户开发出最适合该应用场景的智能产品及解决方案，已形成了硬件、软件、算法、系统、平台、中台等一系列核心产品。同时公司能够从顶层设计出发，全力为客户提供高品质的一站式交付服务，得到了客户的广泛认可。

3、市场先发优势，巩固行业地位，以服务夯实长效发展护城河

公司所处行业均是先发优势较为明显的行业，大量且专业的业内经验是取得客户信任的决定性因素之一。高考、研究生入学考试等国家教育考试受到全社会的高度关注，社会影响大。教育考试主管部门倾向于选择具有技术实力强大、业内经验丰富的企业来提供服务。轨道交通安防监控系统关系车辆运行和乘客安全，轨道业主亦会以严格程序选择最具技术实力和应用经验的产品及方案提供商。

公司经历了十余年“高考”等众多国家教育考试的实践考验，在新一轮标准化考点建设中占有较大的市场份额，产品及服务得到各级教育考试机构的高度肯定。公司已参与近

三十个城市的轨道交通综合安防系统建设，深得客户信赖，在新线路建设、既有线路改造中，公司都有较大的先发优势。公司不断精进自身的产品专业度，严格全过程质量控制，夯实服务发展的根基，不断筑高公司品牌市场护城河。

4、挖掘数据资源，实现数据价值，为客户提供高价值服务

数据是数字经济时代的关键生产要素，易用、可用、好用的数字平台和工具的广泛采纳是数据采集基础，对真实业务场景中的数据进行开发利用，才能实现数据价值。公司已覆盖全国近 40 万间教室，参与 50 余条线路的城市轨道视频及安防系统建设，占领了教室端、地铁内的业务场景，具备了在教、学、管、评、测和轨道运营业务流程中挖掘数据，实施大数据开发应用的基础。

报告期内，公司以 AI+大数据技术和方案，沉淀全过程教育数据，打通信息孤岛，已在部分高校落地教学大数据的智能应用。公司成立数时代公司并建立了由行业资深专家组成的高端智库，研发基于感知终端、数据管理和监控分析平台的大数据评价、智能管理、教师发展、生涯规划等全要素、全流程、全方位大数据服务产品。未来，公司将以大数据为牵引，不断创新数字应用，为客户提供高价值服务。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	182,742,863.94	338,101,925.07	-45.95%	主要系本期智慧教育收入下降所致
营业成本	99,705,677.67	179,857,341.32	-44.56%	主要系本期收入下降所致
销售费用	25,704,740.69	27,915,079.02	-7.92%	
管理费用	18,863,016.35	19,805,231.93	-4.76%	
财务费用	-867,703.77	-2,030,192.62	57.26%	主要系本期利息收入下降所致
所得税费用	7,745,722.19	13,619,018.66	-43.13%	主要系本期利润减少所致
研发投入	20,415,556.42	23,445,861.03	-12.92%	
经营活动产生的现金流量净额	-64,486,251.94	-78,725,952.73	18.09%	
投资活动产生的现金流量净额	-119,305,807.31	-409,534,536.66	70.87%	主要系本期现金管理购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-2,772,553.79	-3,307,101.33	16.16%	
现金及现金等价物净	-186,564,613.04	-491,567,590.72	62.05%	主要系本期现金管理购买理

增加额				财产品所致
营业外收入	10,371,000.92	3,091,155.84	235.51%	主要系本期收到政府补贴增加所致
投资收益	2,755,762.28	11,800,535.39	-76.65%	主要系本期现金管理收益及对外投资收益减少所致
资产减值损失	4,865,580.60	2,399,624.92	102.76%	主要系本期合同资产减值损失转回所致
信用减值损失	-2,196,127.72	-9,817,620.66	-77.63%	主要系本期收回长账龄应收款所致
税金及附加	1,642,332.97	2,420,129.97	-32.14%	主要系本期收入下降所致
营业外支出	15,521.16	507,148.16	-96.94%	主要系本期捐赠减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	182,742,863.94	100%	338,101,925.07	100%	-45.95%
分行业					
智慧教学与校园	8,081,283.38	4.42%	26,546,768.03	7.85%	-69.56%
智慧招考	80,462,913.55	44.03%	187,810,250.18	55.55%	-57.16%
智慧轨道	92,743,788.70	50.75%	107,337,373.37	31.75%	-13.60%
其他	1,454,878.31	0.80%	16,407,533.49	4.85%	-91.13%
分产品					
解决方案	110,901,291.20	60.69%	158,053,785.92	46.75%	-29.83%
产品销售	68,793,584.79	37.65%	178,249,785.97	52.72%	-61.41%
运维服务及其他	3,047,987.95	1.67%	1,798,353.18	0.53%	69.49%
分地区					
华北	25,685,969.26	14.06%	81,113,380.39	23.99%	-68.33%
西北	9,929,477.11	5.43%	50,082,094.89	14.81%	-80.17%
华东	61,809,272.04	33.82%	157,253,750.18	46.51%	-60.69%
华中	23,856,852.30	13.05%	37,110,465.99	10.98%	-35.71%
西南	54,215,782.58	29.67%	8,340,250.85	2.47%	550.05%
东北	6,608,731.90	3.62%	2,690,785.43	0.80%	145.61%
华南	636,778.75	0.35%	1,511,197.34	0.45%	-57.86%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
智慧招考	80,462,913.55	32,329,222.37	59.82%	-57.16%	-65.82%	10.18%
智慧轨道	92,743,788.70	59,233,162.65	36.13%	-13.60%	-6.06%	-5.13%
分产品						
解决方案	110,901,291.20	72,770,529.86	34.38%	-29.83%	-27.18%	-2.39%
产品销售	68,793,584.79	26,256,135.60	61.83%	-61.41%	-67.11%	6.62%
分地区						
华北	25,685,969.26	11,706,157.56	54.43%	-68.33%	-72.18%	6.29%
华东	61,809,272.04	36,684,504.83	40.65%	-60.69%	-58.99%	-2.47%
华中	23,856,852.30	9,912,148.51	58.45%	-35.71%	-53.09%	15.39%

西南	54,215,782.58	32,644,448.25	39.79%	550.05%	1,549.00%	-36.48%
----	---------------	---------------	--------	---------	-----------	---------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

详见上表

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接成本	87,121,369.64	87.38%	165,863,597.84	92.22%	-47.47%
人工成本	9,451,213.32	9.48%	12,177,881.95	6.77%	-22.39%
间接成本	3,133,094.71	3.14%	1,815,861.53	1.01%	72.54%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、受国内疫情多点散发，尤其北京疫情影响，公司的市场及销售工作受阻滞。部分项目延期招标，部分项目无法入场实施，导致报告期业绩下降，其中，智慧教育收入下降幅度较大。

2、报告期内，昆明轨道交通 5 号线及重庆市轨道交通九号线一期交付验收，西南地区收入大幅增长。西南地区的毛利率下降是因收入占比较大的智慧轨道业务毛利率低于智慧招考毛利率所致。

3、东北地区往年收入规模较小，本报告期收入增幅较大。

4、因国内疫情多点散发，工期延长，项目相关的人工成本及间接成本比重增加。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	484,650,768.25	26.40%	676,965,221.90	34.82%	-8.42%	主要系本期进行现金管理所致
应收账款	311,070,158.12	16.94%	287,545,309.24	14.79%	2.15%	

合同资产	17,814,535.85	0.97%	39,078,114.86	2.01%	-1.04%	
存货	147,337,081.67	8.02%	143,689,400.28	7.39%	0.63%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	23,566,820.02	1.28%	22,727,864.54	1.17%	0.11%	
固定资产	140,418,364.71	7.65%	144,481,543.61	7.43%	0.22%	
在建工程	153,866,330.59	8.38%	138,723,610.63	7.14%	1.24%	
使用权资产	14,586,296.98	0.79%	9,120,109.28	0.47%	0.32%	
短期借款	15,000,000.00	0.82%	29,452,515.83	1.51%	-0.69%	
合同负债	61,637,788.12	3.36%	78,959,253.34	4.06%	-0.70%	
长期借款	0.00		0.00			
租赁负债	13,789,928.47	0.75%	2,920,719.63	0.15%	0.60%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	7,000,000.00							7,000,000.00
其他	253,437,499.11	-437,499.11			485,000,000.00	405,000,000.00		333,000,000.00
上述合计	260,437,499.11	-437,499.11	0.00	0.00	485,000,000.00	405,000,000.00	0.00	340,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2022年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	38,345,073.24	保函保证金、票据保证金及质押的定期存款

固定资产-房屋建筑物	126,732,615.48	抵押
无形资产-土地使用权	63,006,608.89	抵押
合计	228,084,297.61	

说明：固定资产和无形资产抵押系本公司将位于北京市海淀区银桦路 60 号院房屋、土地使用权（权证号为京【2020】海不动产权第 0051836 号、京【2021】海不动产权第 0008304 号）向北京银行提供给本公司的最高额 2 亿元银行承兑汇票、保函授信额度提供抵押担保。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
41,660,913.22	72,588,933.10	-42.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
竞业达怀柔科技园建设项目	自建	是	计算机	13,711,029.40	152,263,455.06	募集资金及自有资金	主体结构封顶及外立面	不适用	不适用	在建		
合计	--	--	--	13,711,029.40	152,263,455.06	--	--			--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	首次公开发行	76,793.85	3,698.87	32,888.05	0	0	0.00%	45,616.39	尚未使用募集资金将用于完成募投项目，存放于募集资金三方监管账户	0
合计	--	76,793.85	3,698.87	32,888.05	0	0	0.00%	45,616.39	--	0

募集资金总体使用情况说明

截至 2022 年 6 月 30 日，已累计使用募集资金 32,888.05 万元。其中，“云端一体化智慧互联教学系统研发及产业化项目” 2,503.31 万元，“新一代考试考务系统研发及产业化项目” 2,479.81 万元，“轨道交通综合安防系统研发及产业化项目” 1,734.68 万元，“竞业达怀来科技园建设项目” 9,932.22 万元，“营销网络及运维服务体系建设项目” 1,137.21 万元，“补充运营资金” 15,100.83 万元。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 45,616.39 万元，其中，利息收入 1,710.59 万元。公司将尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

云端一体化智慧互联教学系统研发及产业化项目	否	9,637	9,637	781.02	2,503.31	25.98%	2024年12月31日		不适用	否
新一代考试考务系统研发及产业化项目	否	9,430	9,430	600.62	2,479.81	26.30%	2024年12月31日		不适用	否
轨道交通综合安防系统研发及产业化项目	否	9,770	9,770	248.28	1,734.68	17.76%	2024年12月31日		不适用	否
竞业达怀来科技园建设项目	否	28,359	28,359	1,781.16	9,932.22	35.02%	2023年12月31日		不适用	否
营销网络及运维服务体系建设项目	否	4,509	4,509	287.79	1,137.21	25.22%	2024年12月31日		不适用	否
补充运营资金	否	15,088.85	15,088.85	0	15,100.83	100.08%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	76,793.85	76,793.85	3,698.87	32,888.05	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	76,793.85	76,793.85	3,698.87	32,888.05	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	详见《北京竞业达数码科技股份有限公司关于延长部分募投项目实施期限的公告》									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经 2021 年 3 月 9 日公司第二届董事会第十次会议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金以及已支付的发行费用的议案》，公司使用募集资金人民币 4,858,049.28 元置换预先投入募投项目自筹资金，公司本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过六个月。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：补充运营资金项目累计投入金额大于承诺投资总额部分为该账户利息收入，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，是由四舍五入造成的。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
北京竞业达数字系统科技有限公司	子公司	销售计算机、软件及辅助设备	30,000,000.00	418,237,680.68	332,865,663.79	77,792,877.04	29,452,735.04	25,014,097.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济形势承压风险

我国经济尚处在疫情反复和国际地区冲突加剧等严峻形势下，保持经济平稳运行难度加大，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。宏观形势的变化给公司发展带来不确定因素相应增加。公司将持续关注风险变化，及时调整策略。

2、新冠肺炎疫情反复风险

新冠疫情的反复使得消费和投资恢复迟缓，可能推迟服务行业的全面复苏，影响公司的市场活动、销售工作，项目的招投标，特别是在建项目的按期交付，对公司业绩造成不利影响。

公司将围绕战略规划，多措并举，灵活应对，在保证员工身体健康的同时促进公司正常的生产经营，尽可能将疫情的不利影响降到最低。

3、市场竞争加剧风险

随着国民经济的发展，科学技术的进步，国家在教育行业和城市轨道交通行业未来仍将保持较大的投资规模。随着双减政策的影响和产品层竞争的加剧，部分产品或服务供应商开始涌入方案层，成为潜在竞争者，行业内卷加剧。

公司在相关业务领域具有先发优势，积累了丰富的客户资源和行业经验，占据了细分市场领军地位。公司将保持数字化解决方案的领先性，为客户提供高质量高价值的数字化服务，持续提升公司的行业竞争力。

4、收入波动及季节性波动风险

公司行业数字化解决方案业务一般需要现场安装调试，验收合格后才确认收入，公司收入在年度之间可能呈现不均衡性，存在收入波动的风险。国内疫情多点散发，使得部分项目无法入场安装调试及验收，延长项目实施周期，也会导致收入波动。公司产品、系统的最终用户多为教育、轨道运营等公共单位，受政府财政资金管理制度影响，公司承建项目多集中在季度末或者年度末验收，存在季节性波动的特点。

鉴于公司产品销售的季节性波动风险，公司提醒投资者不宜以公司某季度或中期的财

务数据来简单推算公司全年的财务状况和经营成果。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.58%	2022 年 01 月 26 日	2022 年 01 月 27 日	巨潮资讯网， www.cninfo.com.cn《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-009）
2021 年度股东大会	年度股东大会	75.25%	2022 年 05 月 11 日	2022 年 05 月 12 日	巨潮资讯网， www.cninfo.com.cn《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-022）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及控股子公司均不属于生产型企业，报告期内遵守国家有关环境保护及防治污染的法律法规，不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司在持续发展过程中，积极履行上市公司社会责任，坚持以关爱之心回馈社会，践行竞业达人的责任与担当。

针对疫情常态化的现状，公司将技术与教学业务深度整合，打通课堂内外、教室内外、校园内外，构建无边界课堂。并不断深化线上线下融合的课程平台及支持线上互动上课的“轻新课堂”产品，有效支撑了北京中医药大学、北京交通大学、重庆医科大学、北京航空航天大学、北京 80 中、陈经纶中学等多所大中小学的线上线下混合互动教学，保障了学生安全复课。

疫情常态化下，公司智慧招考方案打通了国家防疫数据，支持人员测温，实现刷脸进场，细致精准服务特殊考生，以智能化产品和技术团队全力支持服务，营造公平安全的考试环境，在抗疫保考、保障高考综合改革等方面发挥了积极作用。在今年复杂严峻的疫情防控形势下，竞业达推出“云考场解决方案”，为处于封、管控区和集中医学观察场所、医疗救治场所的考生搭建临时隔离考场及备用考场，助力众多省市落实“应考尽考、平安高考”。

公司依据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关规定，不断完善公司治理，加强公司内控体系，形成了以股东大会、董事会及管理层为主体结构，监事会为监督机构的决策及经营体系，切实保障全体股东，特别是中小股东，及债权人的合法权益。

公司始终坚持以“聚焦人才培养，助力教育高质量发展”、“营造智慧招考生态，助力国家人才选拔”为理念，积极践行社会责任，助力高校高质量人才培养、保障考试公平。未来，我们将继续积极履行社会责任，倾力回报社会。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	钱瑞、江源东	流通限制和资源锁定承诺	自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在发行人首次发行股票并上市前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的首次公开发行前发行人股份。本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权、除息后的价格。	2020 年 09 月 22 日	三十六个月	正在履行
	钱瑞、江源东、张爱军、曹伟、李丽、杜中华、王先	股份限售承诺	本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减	2020 年 09 月 22 日	董监高任期内和任期届满后或离职后六个月内	正在履行

	明、张永智、林清、刘春风和朱传军		持价格不低于发行价，锁定期满后，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；从发行人辞任董事、监事、高级管理人员职务后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。本人在董事、监事、高级管理人员任期届满前离职的，应当在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 50%。			
	钱瑞、江源东、张爱军、曹伟、瑞丰科技、瑞盈科技、钱瑞红、李丽、杜中华、王先明、张永智、林清、刘春风和朱传军	其他承诺	若本人违反承诺，所得收益归发行人所有；若本人未将违规减持所得上缴发行人，则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享	2020 年 09 月 22 日	无	正在履行

			有的现金分红暂不分配，直至本人完全履行承诺为止。			
	张爱军、曹伟、李丽、杜中华、王先明、张永智、林清、刘春凤和朱传军	自愿锁定承诺	本人自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人在本次发行上市前所直接或间接持有的发行人股票，也不由发行人回购本人所持有的首次公开发行前发行人股份。本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权、除息后的价格。	2020 年 09 月 22 日	十二个月	履行完毕
	钱瑞红	自愿锁定承诺	自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在发行人首次发行股票并上市前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持	2020 年 09 月 22 日	三十六个月	正在履行

			有的首次公开发行前发行人股份。本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权、除息后的价格。			
	瑞丰科技、瑞盈科技	自愿锁定承诺	本人自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人在本次发行上市前所直接或间接持有的发行人股票，也不由发行人回购本人所持有的首次公开发行前发行人股份。	2020 年 09 月 22 日	十二个月	已履行完毕
	保荐人	其他	因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。	2020 年 09 月 22 日	无	正在履行
	钱瑞、江源东、张爱军、曹伟	持股意向和股份减持的承诺	股份锁定期满后，本人拟减持股份的，将	2020 年 09 月 22 日	股份锁定期满后，不再具有大股东身份之	正在履行

			<p>严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定。) 在持有发行人 5%以上股份期间, 本人拟减持发行人股票的, 须提前 3 个交易日予以公告, 并应符合届时中国证监会和深圳证券交易所关于股东减持的其他相关规定, 依据相关规定及时通知发行人并履行信息披露义务; 本人通过深圳证券交易所集中竞价交易减持股份的, 应当在首次卖出的 15 个交易日前向深圳证券交易所报告减持计划, 在深圳证券交易所备案并予以公告。本人采取集中竞价交易方式减持股份的, 在任意连续 90 个自然日内, 减持股份总数不超过公司股份总数的 1%; 本人采取大宗交易方式减持股份的, 在任意连续 90 个自然日内, 减持股份总数不超过公司股份总数的 2%。本人自通过协议转让方式减持股份后不再具有大股东(即控股股东或持股 5%以上股东)身份之日起六个月内, 通过集中竞价交易</p>		<p>日起六个月内。</p>	
--	--	--	---	--	----------------	--

			方式继续减持股份的，仍遵守本承诺关于集中竞价交易减持的承诺。若本人违反承诺，本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配，直至本人完全履行承诺为止。			
其他对公司中小股东所作承诺	瑞丰科技	减持承诺	自我司直接持有的竞业达限售股 3,057,000 股上市流通之日起 12 个月内，我司减持股份数量不超过本次上市流通股份的 25%（即 764,250 股）。若违反上述承诺，减持上述股份所得的收益全部归竞业达所有，并依法承担由此产生的法律责任。若在承诺期间因送股、公积金转增股本等产生新增股份的，对新增股份亦遵守减持数量不超过 25% 的承诺。	2021 年 09 月 24 日	十二个月	正在履行
	瑞盈科技	减持承诺	自我司直接持有的竞业达限售股 3,253,000 股上市流通之日起 12 个月内，我司减持股份数量不超过本次上市流通股份的 25%（即 813,250 股）。若违反上述承诺，减持上述股份所得的收益全部归竞业达所有，并依法承	2021 年 09 月 24 日	十二个月	正在履行

			担由此产生的法律责任。若在承诺期间因送股、公积金转增股本等产生新增股份的，对新增股份亦遵守减持数量不超过 25% 的承诺。			
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	31,900.00	27,800.00	0	0
银行理财产品	募集资金	45,000.00	22,807.97	0	0
合计		76,900.00	50,607.97	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,540,000	65.60%	0	0	0	150	150	69,540,150	65.60%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	69,540,000	65.60%	0	0	0	150	150	69,540,150	65.60%
其中：境内法人持股	190,000	0.18%	0	0	0			190,000	0.18%
境内自然人持股	69,350,000	65.42%	0	0	0	150	150	69,350,150	65.42%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	36,460,000	34.40%	0	0	0	-150	-150	36,459,850	34.40%
1、人民币普通股	36,460,000	34.40%	0	0	0	-150	-150	36,459,850	34.40%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	106,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	106,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

因公司高管增持 200 股致使公司有限售条件股份增加 150 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘春风	0	0	150	150	高管锁定股	不适用
合计	0	0	150	150	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,356	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
钱瑞	境内自然人	29.27%	31,025,000		31,025,000	0		
江源东	境内自然人	25.83%	27,375,000		27,375,000	0		

	人		0		0			
张爱军	境内自然人	10.33%	10,950,000		8,212,500	2,737,500		
曹伟	境内自然人	3.44%	3,650,000		2,737,500	912,500		
北京竞业达瑞盈科技咨询中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.06%	3,243,000	-61,500	190,000	3,053,000		
北京竞业达瑞丰科技咨询中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.55%	2,703,700	-39,200		2,703,700		
许磊	境内自然人	0.47%	500,000	-65,000		500,000		
#韩笑	境内自然人	0.43%	456,300	-163,700		456,300		
许喆	境内自然人	0.28%	300,000	300,000		300,000		
洪兰芳	境内自然人	0.22%	237,000	237,000		237,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	钱瑞先生为公司董事长,江源东女士为公司董事、副总经理,二人为夫妻关系。张爱军先生为北京竞业达瑞丰科技咨询中心(有限合伙)执行事务合伙人;曹伟先生为北京竞业达瑞盈科技咨询中心(有限合伙)执行事务合伙人。除上述关系外,公司未知其他股东间存在关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 11)	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京竞业达瑞盈科技咨询中心(有限合伙)	3,053,000	人民币普通股	3,053,000					
张爱军	2,737,500	人民币普通股	2,737,500					
北京竞业达瑞丰科技咨询中心(有限合伙)	2,703,700	人民币普通股	2,703,700					
曹伟	912,500	人民币普通股	912,500					
许磊	500,000	人民币普通股	500,000					
#韩笑	465,300	人民币普	465,300					

		普通股	
许喆	300,000	人民币普通股	300,000
洪兰芳	237,000	人民币普通股	237,000
王秀连	137,000	人民币普通股	137,000
#程海	134,300	人民币普通股	134,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	张爱军先生为北京竞业达瑞丰科技咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；曹伟先生为北京竞业达瑞盈科技咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人。除上述关系外，公司未知其他股东间存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东韩笑通过普通账户持有 15,200 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 441,100 股，合计持有 456,300 股； 2、股东程海通过普通账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 134,300 股，合计持有 134,300 股；		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘春风	副总经理	现任	0	200	0	200	0	0	0
合计	--	--	0	200	0	200	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京竞业达数码科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	484,650,768.25	676,965,221.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	340,000,000.00	260,437,499.11
衍生金融资产		
应收票据	27,427,912.85	45,241,564.43
应收账款	311,070,158.12	287,545,309.24
应收款项融资		
预付款项	16,854,785.58	16,277,640.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,730,106.13	32,066,416.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	147,337,081.67	143,689,400.28
合同资产	17,814,535.85	39,078,114.86
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,801,898.05	8,689,189.25
流动资产合计	1,390,687,246.50	1,509,990,356.04
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,566,820.02	22,727,864.54
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	140,418,364.71	144,481,543.61
在建工程	153,866,330.59	138,723,610.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,586,296.98	9,120,109.28
无形资产	84,685,520.13	85,708,490.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	72,004.72	5,000.00
递延所得税资产	12,910,467.99	14,578,175.81
其他非流动资产	15,337,686.61	18,748,610.18
非流动资产合计	445,443,491.75	434,093,404.26
资产总计	1,836,130,738.25	1,944,083,760.30
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	29,452,515.83
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	35,941,587.90	93,596,367.23
应付账款	148,967,215.52	174,562,622.20
预收款项	1,100,731.72	1,071,816.50
合同负债	61,637,788.12	78,959,253.34
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	8,127,309.49	33,941,882.63
应交税费	27,884,612.73	35,427,009.86
其他应付款	3,951,233.80	3,192,723.57
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	2,446,652.23	5,372,440.82
其他流动负债	2,643,199.54	3,321,627.68
流动负债合计	307,700,331.05	458,898,259.66
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	13,789,928.47	2,920,719.63
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	21,526,133.22	20,216,657.29
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,316,061.69	23,137,376.92
负债合计	343,016,392.74	482,035,636.58
所有者权益：		
股本	106,000,000.00	106,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	783,047,757.53	783,047,757.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,022,198.81	38,022,198.81
一般风险准备		
未分配利润	565,452,372.68	534,137,548.41
归属于母公司所有者权益合计	1,492,522,329.02	1,461,207,504.75
少数股东权益	592,016.49	840,618.97
所有者权益合计	1,493,114,345.51	1,462,048,123.72
负债和所有者权益总计	1,836,130,738.25	1,944,083,760.30

法定代表人：钱瑞 主管会计工作负责人：张永智 会计机构负责人：艾冬悦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	413,533,730.58	533,156,257.47
交易性金融资产	201,000,000.00	121,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	24,723,338.85	41,675,564.43

应收账款	295,492,865.78	267,842,034.33
应收款项融资		
预付款项	11,941,086.22	11,053,971.20
其他应收款	110,810,884.94	99,465,190.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货	101,386,133.78	117,800,948.94
合同资产	17,476,932.36	39,078,114.86
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,176,364,972.51	1,231,072,082.21
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	215,517,012.61	214,178,057.13
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	138,671,088.31	142,425,345.86
在建工程	1,602,875.53	171,184.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,152,214.49	5,953,694.55
无形资产	63,535,803.20	64,324,801.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	72,004.72	5,000.00
递延所得税资产	10,947,918.29	11,304,319.17
其他非流动资产	15,337,686.61	18,748,610.18
非流动资产合计	457,836,603.76	457,111,013.28
资产总计	1,634,201,576.27	1,688,183,095.49
流动负债：		
短期借款		14,452,515.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,223,650.90	72,537,093.23
应付账款	194,380,099.01	208,952,239.32
预收款项	968,395.41	969,139.43
合同负债	48,667,544.90	70,403,958.49
应付职工薪酬	5,089,095.64	20,386,410.67

应交税费	18,878,176.82	27,978,374.62
其他应付款	94,423,243.23	30,619,299.04
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,684,617.63	4,050,141.69
其他流动负债	1,871,164.04	3,043,230.08
流动负债合计	383,185,987.58	453,392,402.40
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	12,714,943.47	2,000,481.48
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,349,337.99	15,483,590.08
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,064,281.46	17,484,071.56
负债合计	412,250,269.04	470,876,473.96
所有者权益：		
股本	106,000,000.00	106,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	813,441,701.73	813,441,701.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,996,491.99	34,996,491.99
未分配利润	267,513,113.51	262,868,427.81
所有者权益合计	1,221,951,307.23	1,217,306,621.53
负债和所有者权益总计	1,634,201,576.27	1,688,183,095.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	182,742,863.94	338,101,925.07
其中：营业收入	182,742,863.94	338,101,925.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	165,463,620.33	251,413,450.65

其中：营业成本	99,705,677.67	179,857,341.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,642,332.97	2,420,129.97
销售费用	25,704,740.69	27,915,079.02
管理费用	18,863,016.35	19,805,231.93
研发费用	20,415,556.42	23,445,861.03
财务费用	-867,703.77	-2,030,192.62
其中：利息费用	283,034.72	331,325.00
利息收入	1,447,719.32	2,642,176.65
加：其他收益	5,752,005.45	6,999,156.57
投资收益（损失以“-”号填列）	2,755,762.28	11,800,535.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	838,955.48	6,748,518.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,196,127.72	-9,817,620.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,865,580.60	2,399,624.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		212,020.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,456,464.22	98,282,191.62
加：营业外收入	10,371,000.92	3,091,155.84
减：营业外支出	15,521.16	507,148.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,811,943.98	100,866,199.30
减：所得税费用	7,745,722.19	13,619,018.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,066,221.79	87,247,180.64
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,066,221.79	87,247,180.64
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. 归属于母公司所有者的净利润	31,314,824.27	87,635,037.58
2. 少数股东损益	-248,602.48	-387,856.94
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	31,066,221.79	87,247,180.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,314,824.27	87,635,037.58
归属于少数股东的综合收益总额	-248,602.48	-387,856.94
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2954	0.8267
(二) 稀释每股收益	0.2954	0.8267

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：钱瑞 主管会计工作负责人：张永智 会计机构负责人：艾冬悦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	108,768,588.63	253,716,593.70
减：营业成本	74,279,243.16	156,905,458.62
税金及附加	1,115,226.42	1,171,733.49
销售费用	15,803,529.06	17,826,415.91
管理费用	16,561,849.91	15,474,250.73
研发费用	12,824,243.60	16,243,577.81
财务费用	-784,871.92	-1,787,558.87

其中：利息费用		
利息收入	1,016,257.54	1,948,379.67
加：其他收益	1,838,237.48	3,450,346.16
投资收益（损失以“-”号填列）	2,271,311.65	10,314,984.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	838,955.48	6,748,518.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-1,654,917.93	-7,470,925.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,883,349.20	2,551,024.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,692,651.20	56,728,145.58
加：营业外收入	10,330,000.92	3,030,155.73
减：营业外支出	15,264.75	506,868.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,622,084.97	59,251,432.38
减：所得税费用	1,977,399.27	7,716,403.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,644,685.70	51,535,029.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,644,685.70	51,535,029.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	4,644,685.70	51,535,029.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0438	0.4862
（二）稀释每股收益	0.0438	0.4862

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	193,115,754.30	258,262,869.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,415,719.03	8,104,687.76
收到其他与经营活动有关的现金	25,463,089.33	21,503,622.74
经营活动现金流入小计	223,994,562.66	287,871,180.14
购买商品、接受劳务支付的现金	164,009,270.41	211,159,283.63
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		
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	78,156,565.34	84,240,554.73
支付的各项税费	24,456,127.75	38,006,901.94
支付其他与经营活动有关的现金	21,858,851.10	33,190,392.57
经营活动现金流出小计	288,480,814.60	366,597,132.87
经营活动产生的现金流量净额	-64,486,251.94	-78,725,952.73
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	800.00	2,380.00
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	407,354,305.91	625,052,016.44
投资活动现金流入小计	407,355,105.91	625,054,396.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,660,913.22	58,738,933.10
投资支付的现金		13,850,000.00

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		
支付其他与投资活动有关的现金	485,000,000.00	962,000,000.00
投资活动现金流出小计	526,660,913.22	1,034,588,933.10
投资活动产生的现金流量净额	-119,305,807.31	-409,534,536.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	283,034.72	331,325.00
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	2,489,519.07	2,975,776.33
筹资活动现金流出小计	2,772,553.79	13,307,101.33
筹资活动产生的现金流量净额	-2,772,553.79	-3,307,101.33
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	-186,564,613.04	-491,567,590.72
加：期初现金及现金等价物余额	632,870,308.05	884,720,014.18
六、期末现金及现金等价物余额	446,305,695.01	393,152,423.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	99,362,460.99	154,030,791.46
收到的税费返还	1,588,127.43	3,450,346.16
收到其他与经营活动有关的现金	107,966,195.80	76,028,579.47
经营活动现金流入小计	208,916,784.22	233,509,717.09
购买商品、接受劳务支付的现金	124,123,826.68	179,187,632.11
支付给职工以及为职工支付的现金	49,121,220.23	54,914,942.29
支付的各项税费	15,317,211.48	29,206,272.00
支付其他与经营活动有关的现金	46,526,124.22	70,510,240.72
经营活动现金流出小计	235,088,382.61	333,819,087.12
经营活动产生的现金流量净额	-26,171,598.39	-100,309,370.03
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	800.00	2,380.00
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	331,432,356.17	393,566,465.75
投资活动现金流入小计	331,433,156.17	393,568,845.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,949,626.43	25,936,076.81
投资支付的现金	500,000.00	13,850,000.00
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	410,000,000.00	617,000,000.00
投资活动现金流出小计	417,449,626.43	656,786,076.81
投资活动产生的现金流量净额	-86,016,470.26	-263,217,231.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,684,617.63	
筹资活动现金流出小计	1,684,617.63	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,684,617.63	
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	-113,872,686.28	-363,526,601.09
加：期初现金及现金等价物余额	514,113,159.57	728,197,839.50
六、期末现金及现金等价物余额	400,240,473.29	364,671,238.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	106,000,000.00				783,047,757.53					38,022,198.81		534,137,548.41	1,461,207,504.75	840,618.97	1,462,048,123.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	106,000,000.00				783,047,757.53					38,022,198.81		534,137,548.41	1,461,207,504.75	840,618.97	1,462,048,123.72

													5		2	
三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)												31, 314 ,82 4.2 7		31, 314 ,82 4.2 7	- 248 ,60 2.4 8	31, 066 ,22 1.7 9
(一) 综合 收益总额												31, 314 ,82 4.2 7		31, 314 ,82 4.2 7	- 248 ,60 2.4 8	31, 066 ,22 1.7 9
(二) 所有 者投入和减 少资本																
1. 所有者 投入的普通 股																
2. 其他权 益工具持有 者投入资本																
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额																
4. 其他																
(三) 利润 分配																
1. 提取盈 余公积																
2. 提取一 般风险准备																
3. 对所有 者(或股 东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有 者权益内部 结转																
1. 资本公 积转增资本 (或股本)																
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公 积弥补亏损																
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益																
5. 其他综 合收益结转																

留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	106,000,000.00				783,047,757.53				38,022,198.81		565,452,372.68		1,492,522,329.02	1,493,114,345.51

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	106,000,000.00				783,047,757.53				30,297,553.47		454,602,776.57		1,373,948,087.57	1,506,867.06	1,375,454,954.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	106,000,000.00				783,047,757.53				30,297,553.47		454,602,776.57		1,373,948,087.57	1,506,867.06	1,375,454,954.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											87,635,037.58		87,635,037.58	-387,856.94	87,247,180.64

(一) 综合收益总额											87,635,037.58		87,635,037.58	-387,856.94	87,247,180.64
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提															

取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	106,000.00			783,047.57			30,297.55		542,237.81		1,461,583.12	1,119,010.12	1,462,702.13	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,000.00				813,441.70				34,996.99	262,868.42	7.81	1,217,306,621.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,000.00				813,441.70				34,996.99	262,868.42	7.81	1,217,306,621.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,644,685.70		4,644,685.70
（一）综合收益总额										4,644,685.70		4,644,685.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	106,000,000.00				813,441,701.73				34,996,491.99	267,513,113.51			1,221,951,307.23

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	106,000,000.00				813,441,701.73				27,271,846.65	230,446,619.78		1,177,160,168.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,000,000.00				813,441,701.73				27,271,846.65	230,446,619.78		1,177,160,168.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										51,535,029.05		51,535,029.05
（一）综合收益总额										51,535,029.05		51,535,029.05
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	106,0 00,00 0.00				813,4 41,70 1.73				27,27 1,846 .65	281,9 81,64 8.83		1,228 ,695, 197.2 1

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革简介

北京竞业达数码科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身为北京竞业达视频技术有限公司，成立于 1997 年 10 月 17 日，由钱瑞、江军 2 名自然人共同出资设立，注册资本 50.00 万元。

2001 年 6 月，公司第二届第一次股东会决议同意将公司的注册资本增加至 200.00 万元。

2003 年 9 月公司股东会决议，同意用资本公积 800.00 万元转增实收资本，公司注册资本变更为 1,000.00 万元。

2009 年 10 月公司股东会决议，同意公司注册资本由 1,000.00 万元增加至 5,000.00 万元，新增加的注册资本以知识产权评估作价出资 3,500.00 万元，以货币出资 500.00 万元。

2015 年 12 月公司股东会决议，同意公司新增注册资本 600.00 万元，由钱瑞、江源东、张爱军、曹伟以其各自所持北京竞业达数字系统科技有限公司股权出资增加本公司注册资本 550 万元、上海竞业达数码科技有限公司股权出资增加本公司注册资本 50 万元。

2016 年 6 月公司股东会决议，同意公司股东钱瑞、江源东、张爱军、曹伟变更对公司的出资方式，将其 2003 年以资本公积转增资本出资 800.00 万元及 2009 年以知识产权形式出资 3,500.00 万元变更为以货币形式出资 4,300.00 万元。

2017 年 6 月公司股东会决议通过公司整体变更为股份有限公司，以经审计的截至 2016 年 12 月 31 日北京竞业达数码科技有限公司净资产 136,713,215.85 元折合股本 7,300.00 万元。以上净资产折股经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健验（2017）1-28 号《验资报告》验证。

2017 年 11 月 20 日第四次临时股东大会决议通过吸收新股东天津竞业达瑞丰科技咨询中心（有限合伙）、天津竞业达瑞盈科技咨询中心（有限合伙）成为公司新股东。以上股东合计认缴出资款人民币 3,055.00 万元，其中新增注册资本 650.00 万元，资本公积 2,405.00 万元。

2020 年 9 月，公司在深圳证券交易所挂牌上市，首次公开发行人民币普通股（A 股）26,500,000.00 股，募集资金净额为人民币 767,938,484.55 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司股本为 10,600.00 万元。

公司统一社会信用代码 91110109102367778X 号。注册地为北京市门头沟区石龙工业区雅安路 6 号院 1 号楼 C 座 8 层 805。

2. 本公司的业务性质和主要经营范围

业务性质	主要经营范围
信息传输、软件和信息技术服务业	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备零售；教学用模型及教具销售；音响设备销售；数字文化创意技术装备销售；计算机软硬件及外围设备制造；软件开发；通讯设备销售；信息系统集成服务；专用设备修理；化工产品销售（不含许可类化工产品）；汽车零配件零售；机械电气设备销售；家具销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；租赁服务（不含许可类租赁服务）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；会议及展览服务；非居住房地产租赁。

本公司合并财务报表范围包括本公司本部、北京竞业达数字系统科技有限公司、北京竞业达沃凯森科技有限公司、上海竞业达数码科技有限公司、北京竞业达信息科技发展有限公司、北京竞业达工程技术研究院有限公司、新疆竞业达数码科技有限公司、怀来竞业达科技产业发展有限公司、山东竞业达网络科技有限公司、贵州竞业达数码科技有限公司、怀来元宇动力科技有限公司、深圳竞业达智慧科技有限公司、北京竞业达蓝天科技有限责任公司、北京数时代教育咨询有限公司、北京瑞智嘉和科技有限公司 15 家公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司董事会认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项及合同资产坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、预计负债、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少

数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约

定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金

额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

金融负债

金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；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（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）；③租赁应收款；④合同资产。

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

本公司对于下列各项目，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：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，但仅包括不包含重大融资成分的项目。②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风

险自初始确认后已显著增加的金融工具，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付），本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

1) 对信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本公司除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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，除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本公司在组合基础上确定其信用损失。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处行业等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本公司按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

11、应收票据

本公司对于不含重大融资成分的应收票据，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照信用风险评级、初始确认日期为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合，各组合确认的预期损失准备率如下：

项目	应收商业承兑汇票及未上市地方性银行承兑汇票预期损失率(%)	应收已上市银行承兑汇票及国有银行承兑汇票预期损失率(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	—
1—2 年	10.00	—
2—3 年	30.00	—
3—4 年	50.00	—
4—5 年	80.00	—
5 年以上	100.00	—

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照初始确认日期为风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，将应收信用良好且经常往来客户的应收账款作为信用组合，以账龄为信用风险特征，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司

按照信用风险评级、初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，将信用良好且经常往来客户的其他应收款作为信用组合，以账龄为信用风险特征，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

15、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，详见上述五、12 应收账款。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接

相关，包括直接人工、直接材料、制造费用、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的减值

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该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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30~40	5.00	2.38~3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.5
运输设备	年限平均法	5~10	5.00	9.5~19.00
电子设备及其他	年限平均法	3~5	5.00	19.00~31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用状态的固定资产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段为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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括公租房租金等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始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。

1) 租赁付款额

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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，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时，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。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

公司结合产品售后维修、服务费用支出情况，报告期内按照营业收入及经验估计的比例计提售后维修费用，作为销售费用列支。公司每年定期复核售后维修费用的计提比例，以确定将计入每个报告期销售费用中售后维护费用的估计数额。如果以前的估计发生重大变化，公司会在未来期间对售后维修费用的计提比例进行调整。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

40、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“29. 使用权资产”以及“35. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限;②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本公司采

用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产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。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京竞业达数码科技股份有限公司	15%
北京竞业达数字系统科技有限公司	15%
北京竞业达沃凯森科技有限公司	20%
上海竞业达数码科技有限公司	20%
北京竞业达信息科技发展有限公司	20%
北京竞业达工程技术研究院有限公司	20%
新疆竞业达数码科技有限公司	20%
怀来竞业达科技产业发展有限公司	20%
山东竞业达网络科技有限公司	20%

贵州竞业达数码科技有限公司	20%
怀来元宇动力科技有限公司	20%
深圳竞业达智慧科技有限公司	20%
北京竞业达蓝天科技有限责任公司	20%
北京数时代教育咨询有限公司	20%
北京瑞智嘉和科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

1) 北京竞业达数码科技股份有限公司

北京竞业达数码科技股份有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2020 年 7 月 31 日依法认定为高新技术企业，证书编号为 GR202011001105，有效期三年。2022 年度企业所得税执行 15% 的优惠税率。

2) 北京竞业达数字系统科技有限公司

北京竞业达数字系统科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2020 年 7 月 31 日依法认定为高新技术企业，证书编号为 GR202011000612，有效期三年。2022 年度企业所得税执行 15% 的优惠税率。

3) 北京竞业达沃凯森科技有限公司

北京竞业达沃凯森科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局 2021 年 10 月 25 日依法认定为高新技术企业，证书编号为 GR202111001668，有效期三年。2022 年度企业所得税执行 15% 的优惠税率。

根据财政部发布的财税（2019）13 号文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2022 年度北京竞业达沃凯森科技有限公司企业所得税执行该优惠税率。

4) 上海竞业达数码科技有限公司、北京竞业达信息科技发展有限公司、北京竞业达工程技术研究院有限公司、新疆竞业达数码科技有限公司、怀来竞业达科技产业发展有限公司、贵州竞业达数码科技有限公司、怀来元宇动力科技有限公司、深圳竞业达智慧科技有限公司、北京竞业达蓝天科技有限责任公司、北京数时代教育咨询有限公司、北京瑞智嘉和科技有限公司

上海竞业达数码科技有限公司、北京竞业达信息科技发展有限公司、北京竞业达工程技术研究院有限公司、新疆竞业达数码科技有限公司、怀来竞业达科技产业发展有限公司、贵州竞业达数码科技有限公司、怀来元宇动力科技有限公司、深圳竞业达智慧科技有限公司、北京竞业达蓝天科技有限责任公司、北京数时代教育咨询有限公司、北京瑞智嘉和科技有限公司系小微企业；根据财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定：自 2011 年 1 月 1 日起执行，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率（2018 年 5 月 1 日起按 16%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

北京竞业达数码科技股份有限公司、北京竞业达数字系统科技有限公司、北京竞业达沃凯森科技有限公司享受增值税即征即退政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,325.72	28,325.72
银行存款	471,278,825.10	657,835,438.14
其他货币资金	13,351,617.43	19,101,458.04
合计	484,650,768.25	676,965,221.90

其他说明

说明：（1）2022 年 6 月 30 日库存现金中，包含欧元原币 95.00 元，折合人民币 685.87 元；台币原币 15,000.00 元，折合人民币 3,453.00 元。

（2）2022 年 6 月 30 日银行存款中，包含 25,000,000.00 元被质押的定期存款。

（3）2022 年 6 月 30 日其他货币资金中，包含票据保证金 1,155,492.94 元、保函保证金 12,189,580.30 元、支付宝等第三方账户余额 6,544.19 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	340,000,000.00	260,437,499.11
其中：		
权益工具投资	7,000,000.00	7,000,000.00
其他	333,000,000.00	253,437,499.11
其中：		
合计	340,000,000.00	260,437,499.11

其他说明

说明：权益工具投资系本公司出资 700.00 万元成立北京北投睿致科创投资基金合伙企业（有限合伙）；其他系购买的人民币结构性存款及其它理财产品。

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,309,848.62	3,666,000.00
商业承兑票据	14,118,064.23	41,575,564.43
合计	27,427,912.85	45,241,564.43

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	29,213,308.36	100.00%	1,785,395.51	6.11%	27,427,912.85	48,490,621.69	100.00%	3,249,057.26	6.70%	45,241,564.43
其中：										
银行承兑票据	14,010,366.97	47.96%	700,518.35	2.40%	13,309,848.62	635,500.00	1.31%	0.00		635,500.00
商业承兑汇票及未上市地方性银行承兑汇票	15,202,941.39	52.04%	1,084,877.16	3.71%	14,118,064.23	47,855,121.69	98.69%	3,249,057.26	6.79%	41,575,564.43
合计	29,213,308.36	100.00%	1,785,395.51	6.11%	27,427,912.85	48,490,621.69	100.00%	3,249,057.26	6.70%	45,241,564.43

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	3,249,057.26		1,463,661.75			1,785,395.51
合计	3,249,057.26		1,463,661.75			1,785,395.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	355,976,748.10	100.00%	44,906,589.98	12.62%	311,070,158.12	328,891,653.91	100.00%	41,346,344.67	12.57%	287,545,309.24
其中：										
账龄组合	355,976,748.10	100.00%	44,906,589.98	12.62%	311,070,158.12	328,891,653.91	100.00%	41,346,344.67	12.57%	287,545,309.24
合计	355,976,748.10	100.00%	44,906,589.98	12.62%	311,070,158.12	328,891,653.91	100.00%	41,346,344.67	0.09%	287,545,309.24

按组合计提坏账准备： 44,906,589.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	150,083,636.75	7,504,181.84	5.00%
1-2 年	142,949,751.99	14,294,975.20	10.00%
2-3 年	54,803,395.08	16,441,018.52	30.00%
3-4 年	2,886,454.16	1,443,227.08	50.00%
4-5 年	151,613.86	121,291.08	80.00%
5 年以上	5,101,896.26	5,101,896.26	100.00%

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	150,083,636.75
1 至 2 年	142,949,751.99
2 至 3 年	54,803,395.08
3 年以上	8,139,964.28
3 至 4 年	2,886,454.16
4 至 5 年	151,613.86
5 年以上	5,101,896.26
合计	355,976,748.10

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	41,346,344.67	3,560,245.31				44,906,589.98
合计	41,346,344.67	3,560,245.31				44,906,589.98

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	47,485,500.65	13.34%	4,297,865.22
单位二	33,279,467.76	9.35%	3,056,747.52
单位三	25,462,602.78	7.15%	1,273,130.14
单位四	25,447,977.74	7.15%	5,335,464.33
单位五	22,742,528.87	6.39%	6,822,758.66
合计	154,418,077.80	43.38%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,354,709.28	79.23%	14,135,541.98	86.84%
1 至 2 年	1,490,838.51	8.85%	185,564.32	1.14%
2 至 3 年	1,704,019.47	10.11%	439,697.46	2.70%
3 年以上	305,218.32	1.81%	1,516,837.16	9.32%
合计	16,854,785.58		16,277,640.92	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022 年 6 月 30 日余额	账龄	占预付款项余额合计数的比例(%)
单位一	2,240,000.00	1 年以内	13.29%
单位二	2,130,570.60	1 年以内	12.64%
单位三	1,703,207.00	1 年以内	10.11%
单位四	1,179,245.29	1 年以内	7.00%
单位五	1,079,648.82	1 年以内	6.41%
合计	8,332,671.71		43.03%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,730,106.13	32,066,416.05
合计	33,730,106.13	32,066,416.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	40,747,445.41	41,813,288.70
备用金	714,567.12	141,280.98
往来款及其他	3,566,743.45	1,310,952.07
合计	45,028,755.98	43,265,521.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	10,965,772.37		233,333.33	11,199,105.70
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	99,544.15			
2022 年 6 月 30 日余额	11,065,316.52		233,333.33	11,298,649.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	7,992,666.36
1 至 2 年	25,784,296.44
2 至 3 年	1,857,689.67
3 年以上	9,160,770.18
3 至 4 年	2,265,864.64
4 至 5 年	2,489,455.97
5 年以上	4,405,449.57
合计	44,795,422.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	10,965,772.37	99,544.15				11,065,316.52
第三阶段	233,333.33					233,333.33
合计	11,199,105.70	99,544.15				11,298,649.85

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金及押金	22,711,132.47	1-2 年	50.44%	2,271,113.25
单位二	保证金及押金	5,668,022.05	1-5 年及 5 年以上	12.59%	3,339,612.04
单位三	保证金及押金	810,000.00	4-5 年	1.80%	648,000.00
单位四	保证金及押金	742,070.00	0-5 年	1.65%	685,376.80
单位五	保证金及押金	735,125.30	0-5 年	1.63%	431,910.09
合计		30,666,349.82		68.10%	7,376,012.18

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,878,608.38		4,878,608.38	2,207,924.78		2,207,924.78
在产品	1,262,596.17		1,262,596.17	651,914.90		651,914.90

库存商品	69,048,375.5 5	3,839,190.63	65,209,184.9 2	31,618,286.0 4	4,034,089.28	27,584,196.7 6
合同履约成本	75,004,138.4 1	254,874.41	74,749,264.0 0	112,558,417. 39	254,874.41	112,303,542. 98
委托加工物资	1,237,428.20		1,237,428.20	941,820.86		941,820.86
合计	151,431,146. 71	4,094,065.04	147,337,081. 67	147,978,363. 97	4,288,963.69	143,689,400. 28

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,034,089.28	-181,576.13		13,322.52		3,839,190.63
合同履约成本	254,874.41					254,874.41
合计	4,288,963.69	-181,576.13		13,322.52		4,094,065.04

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	18,752,143.0 0	937,607.15	17,814,535.8 5	45,689,662.5 0	6,611,547.64	39,078,114.8 6
合计	18,752,143.0 0	937,607.15	17,814,535.8 5	45,689,662.5 0	6,611,547.64	39,078,114.8 6

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留底增值税	11,801,898.05	8,689,189.25
合计	11,801,898.05	8,689,189.25

其他说明：

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京基石传感信息服务有限公司	2,311,590.16			- 1,082,830.61						1,228,759.55	
中科猫头鹰（北京）科技有限公司	1,456,487.39			31,226.23						1,487,713.62	
小计	3,768,077.55			- 1,051,604.38						2,716,473.17	
二、联营企业											
北京北	18,959			1,890,						20,850	

投智慧 城市科 技有限 公司	, 786.9 9			559.87						, 346.8 6	
小计	18,959 , 786.9 9			1,890, 559.87						20,850 , 346.8 6	
合计	22,727 , 864.5 4			838,95 5.49						23,566 , 820.0 3	

其他说明

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,418,364.71	144,481,543.61
合计	140,418,364.71	144,481,543.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	132,416,055.08	698,909.85	9,040,615.96	19,813,907.06	161,969,487.95
2. 本期增加 金额					
(1) 购 置				444,293.36	444,293.36
(2) 在 建工程转入					
(3) 企 业合并增加					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废				324,756.51	324,756.51
4. 期末余额	132,416,055.08	698,909.85	9,040,615.96	19,933,443.91	162,089,024.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,096,058.84	426,982.91	5,604,162.55	7,360,740.04	17,487,944.34
2. 本期增加金额					
(1) 计提	1,587,380.76	32,394.45	571,834.77	2,299,541.12	4,491,151.10
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废				308,435.35	308,435.35
4. 期末余额	5,683,439.60	459,377.36	6,175,997.32	9,351,845.81	21,670,660.09
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	126,732,615.48	239,532.49	2,864,618.64	10,581,598.10	140,418,364.71
2. 期初账面价值	128,319,996.24	271,926.94	3,436,453.41	12,453,167.02	144,481,543.61

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 通过经营租赁租出的固定资产
- (4) 未办妥产权证书的固定资产情况
- (5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	153,866,330.59	138,723,610.63
合计	153,866,330.59	138,723,610.63

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
竞业达大厦装修改造	557,776.13		557,776.13	171,184.97		171,184.97
怀来科技园	152,263,455.06		152,263,455.06	138,552,425.66		138,552,425.66
理工大学科技园装修	1,045,099.40		1,045,099.40			
合计	153,866,330.59		153,866,330.59	138,723,610.63		138,723,610.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
怀来科技园	283,590,000.00	138,552,425.66	13,711,029.40			152,263,455.06	48.86%	50%				募股资金
合计	283,590,000.00	138,552,425.66	13,711,029.40			152,263,455.06						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	租赁房屋	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,003,816.45	15,003,816.45
2. 本期增加金额	9,790,652.23	9,790,652.23
3. 本期减少金额	904,047.59	904,047.59
4. 期末余额	23,890,421.09	23,890,421.09
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,883,707.17	5,883,707.17
2. 本期增加金额		
(1) 计提	4,069,094.31	4,069,094.31
3. 本期减少金额		
(1) 处置	648,677.37	648,677.37
4. 期末余额	9,304,124.11	9,304,124.11
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	14,586,296.98	14,586,296.98
2. 期初账面价值	9,120,109.28	9,120,109.28

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	94,230,102.20			1,495,038.03	95,725,140.23
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	94,230,102.20			1,495,038.03	95,725,140.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,282,763.92			733,886.10	10,016,650.02
2. 本期增加金额					
(1) 计提	942,327.02			80,643.06	1,022,970.08
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,225,090.94			814,529.16	11,039,620.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	84,005,011.26			680,508.87	84,685,520.13
2. 期初账面价值	84,947,338.28			761,151.93	85,708,490.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
邮箱租赁服务费	5,000.00	73,018.87	6,014.15		72,004.72
合计	5,000.00	73,018.87	6,014.15		72,004.72

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,903,281.22	9,435,846.81	68,586,056.61	10,298,852.49
内部交易未实现利润	1,638,008.00	245,701.20	7,995,047.80	1,199,257.17

预提售后维修费用	21,526,133.22	3,228,919.98	20,238,518.73	3,083,345.37
合计	89,067,422.44	12,910,467.99	96,819,623.14	14,581,455.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,910,467.99		14,578,175.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	16,835,037.15	2,880,973.67	13,954,063.48	19,256,024.70	1,891,037.65	17,364,987.05
预付软件款	1,383,623.13		1,383,623.13	1,383,623.13		1,383,623.13
合计	18,218,660.28	2,880,973.67	15,337,686.61	20,639,647.83	1,891,037.65	18,748,610.18

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
未终止确认的已贴现未到期商业承兑汇票借款		14,452,515.83
合计	15,000,000.00	29,452,515.83

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,689,935.90	78,649,314.93
银行承兑汇票	13,251,652.00	14,947,052.30
合计	35,941,587.90	93,596,367.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	115,239,424.09	116,959,492.06
应付外包费用	10,683,758.34	12,935,252.10
应付在建工程款	23,044,033.09	44,667,878.04
合计	148,967,215.52	174,562,622.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	11,698,756.71	城市轨道交通项目应付设备采购款，尚未收到上游客户款项
单位二	5,355,067.03	城市轨道交通项目应付设备采购款，尚未收到上游客户款项
合计	17,053,823.74	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,100,731.72	1,071,816.50
合计	1,100,731.72	1,071,816.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	61,637,788.12	78,959,253.34
合计	61,637,788.12	78,959,253.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,398,426.21	46,401,434.33	72,398,170.52	7,401,690.02
二、离职后福利-设定提存计划	543,456.42	5,923,887.15	5,741,724.10	725,619.47
合计	33,941,882.63	52,325,321.48	78,139,894.62	8,127,309.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,937,059.40	40,544,209.34	66,534,570.36	6,946,698.38
2、职工福利费	3,000.00	612,355.47	615,355.47	
3、社会保险费	453,483.81	3,482,005.52	3,479,216.69	456,272.64
其中：医疗保险费	421,637.00	3,272,311.80	3,270,693.54	423,255.26
工伤保险费	25,266.97	188,512.95	187,074.88	26,705.04
生育保险费	6,579.84	21,180.77	21,448.27	6,312.34
4、住房公积金	4,859.00	1,762,600.00	1,768,740.00	-1,281.00
5、工会经费和职工教育经费	24.00	264.00	288.00	
合计	33,398,426.21	46,401,434.33	72,398,170.52	7,401,690.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	522,105.83	5,740,940.53	5,559,406.55	703,639.81
2、失业保险费	21,350.59	182,946.62	182,317.55	21,979.66
合计	543,456.42	5,923,887.15	5,741,724.10	725,619.47

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,929,041.60	27,386,149.95
企业所得税	6,354,917.67	6,542,935.56
个人所得税	215,103.40	585,536.03
城市维护建设税	183,051.39	431,388.72
教育费附加	95,466.70	233,734.71
地方教育费附加	63,444.47	155,823.14
印花税及其他	43,587.50	91,441.75
合计	27,884,612.73	35,427,009.86

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,951,233.80	3,192,723.57
合计	3,951,233.80	3,192,723.57

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,271,421.61	103,830.00
代扣代缴费用	78,525.26	59,441.01
应付服务供应商款项	957,127.72	1,572,493.68
应付职工报销款	1,644,159.21	1,456,958.88
合计	3,951,233.80	3,192,723.57

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,446,652.23	5,372,440.82
合计	2,446,652.23	5,372,440.82

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收待转销项税	2,643,199.54	3,321,627.68
合计	2,643,199.54	3,321,627.68

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,624,896.87	3,082,726.70
未确认融资费用	-834,968.40	-162,007.07
合计	13,789,928.47	2,920,719.63

其他说明：

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后维修费	21,526,133.22	20,216,657.29	
合计	21,526,133.22	20,216,657.29	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,000,000.00						106,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	783,047,757.53			783,047,757.53
合计	783,047,757.53			783,047,757.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,022,198.81			38,022,198.81
合计	38,022,198.81			38,022,198.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整后期初未分配利润	534,137,548.41	454,602,776.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,314,824.27	124,335,387.31
减：提取法定盈余公积		7,724,645.34
提取任意盈余公积		37,100,000.00
期末未分配利润	565,452,372.68	534,137,548.41

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,377,462.56	99,705,677.67	656,363,951.93	369,188,859.04
其他业务	1,365,401.38		1,031,705.34	
合计	182,742,863.94	99,705,677.67	657,395,657.27	369,188,859.04

与履约义务相关的信息：

- 1) 软硬件产品销售在产品交付客户指定地点并经客户验收后按合同金额确认收入；
- 2) 信息化解决方案及服务，在设备安装调试完毕，经客户验收后确认收入；分批（段、站、子项等）验收时，在设备按批（段、站、子项等）安装调试完毕，经客户验收后，根据合同设备清单单价及设备验收清单确认收入；如合同金额中包含后期维护服务费用，以扣除维护服务费用后的金额计算。后期维护服务收入，参照运维服务确认收入；
- 3) 运维服务，根据签订的运维服务合同，在相应的服务期间按期确认收入

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4.34 亿元。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	569,229.81	961,591.47
教育费附加	341,537.90	417,637.11
房产税	369,172.00	369,172.00
土地使用税	36,331.00	61,662.00
车船使用税	15,999.60	20,759.60
印花税	82,370.75	311,164.70
地方教育费附加	227,691.91	278,143.09
其他		

合计	1,642,332.97	2,420,129.97
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,615,473.69	14,598,069.66
售后维修费	1,862,977.98	3,742,500.72
差旅费	1,860,666.88	1,845,910.44
业务招待费	1,651,236.84	1,963,434.55
房租及水电费	56,911.17	2,891,148.06
使用权资产摊销	3,494,191.24	
中标服务费	404,589.19	345,332.18
办公费	289,889.25	294,272.35
汽车使用费	251,080.19	224,686.58
会务费	30,000.00	416,549.59
运杂费	578,587.75	447,468.63
广告宣传费	440,271.00	1,006,308.21
折旧摊销	101,857.15	120,550.17
其他	67,008.36	18,847.88
合计	25,704,740.69	27,915,079.02

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,100,677.12	12,211,312.40
房租及水电费	287,124.33	1,965,621.71
使用权资产摊销	63,876.34	
折旧摊销	3,984,524.52	2,316,348.41
办公费及培训费	671,778.55	1,127,914.36
咨询服务费	1,366,050.69	894,426.66
业务招待费	636,639.25	420,895.79
差旅费	55,369.79	69,421.63
残疾人就业保障金	1,285.69	2,155.29
汽车使用费	476,855.88	450,087.23
通讯费	191,642.43	193,078.15
其他	27,191.76	153,970.30
合计	18,863,016.35	19,805,231.93

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,638,948.75	19,085,477.51
外协服务费	427,465.62	817,684.26
材料费	338,968.56	328,717.52
房租及水电费	23,639.46	1,446,807.89

使用权资产摊销	805,931.98	
折旧摊销	1,427,739.51	1,071,639.75
差旅费	600,964.64	487,557.09
办公费及其他	151,897.90	207,977.01
合计	20,415,556.42	23,445,861.03

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	283,034.72	331,325.00
减：利息收入	1,447,719.32	2,642,176.65
加：汇兑损失		
未确认融资费用摊销	242,282.83	
其他支出	54,698.00	280,659.03
合计	-867,703.77	-2,030,192.62

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	5,415,719.03	6,999,156.57
个税手续费返还	261,286.42	
创新融资奖补资金（贷款利息补助）	75,000.00	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	838,955.48	6,748,518.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,916,806.80	5,052,016.44
合计	2,755,762.28	11,800,535.39

其他说明

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-99,544.15	364,348.90
应收票据坏账损失	1,463,661.75	-1,247,443.57
应收账款坏账损失	-3,560,245.32	-8,934,525.99

合计	-2,196,127.72	-9,817,620.66
----	---------------	---------------

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	181,576.13	-173,371.31
十二、合同资产减值损失	5,673,940.49	1,364,806.29
十三、其他	-989,936.02	1,208,189.94
合计	4,865,580.60	2,399,624.92

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	10,371,000.00	3,064,810.43	10,371,000.00
其他	0.92	36,157.83	0.92
合计	10,371,000.92	3,091,155.84	10,371,000.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
2020 年招 引企业重 大奖励	北京市门 头沟区妙 峰山镇人 民政府	奖励	区域性招 商引资政 策	否	否	5,120,000.00	0	与收益相 关
2021 年招 引企业重 大奖励	北京市门 头沟区妙 峰山镇人 民政府	奖励	区域性招 商引资政 策	否	否	5,210,000.00	0	与收益相 关
崇明区财 政企业扶 持资金	上海市崇 明区财政 局	补助	区域性政 策	否	否	41,000.00	61,000.00	与收益相 关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		500,000.00	
固定资产处理损失	-15,521.16	7,148.16	-15,521.16
合计	15,521.16	507,148.16	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,078,014.38	14,409,609.61
递延所得税费用	1,667,707.81	-790,590.95
合计	7,745,722.19	13,619,018.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	38,811,943.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,821,791.60
子公司适用不同税率的影响	14,466.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,627,969.18
以前年度所得税汇算在本期补计入当期的所得税费用	281,494.74
所得税费用	7,745,722.19

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金及其他	10,330,163.88	8,602,539.36
保函保证金	3,314,206.13	7,194,096.30
政府补助	10,371,000.00	3,064,810.43
利息收入	1,447,719.32	2,642,176.65
合计	25,463,089.33	21,503,622.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金备用金及其他	3,281,042.20	8,272,367.56
保函保证金	297,000.00	6,278,669.70
捐赠支出		500,000.00
手续费	337,732.72	280,659.03
付现销售费用	9,339,578.72	9,186,773.29
付现管理费用	3,159,458.31	5,383,179.22
付现研发费用	5,444,039.15	3,288,743.77
合计	21,858,851.10	33,190,392.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行结构性存款	405,000,000.00	620,000,000.00
银行结构性存款利息	2,354,305.91	5,052,016.44
合计	407,354,305.91	625,052,016.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行结构性存款	485,000,000.00	962,000,000.00
合计	485,000,000.00	962,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁租金	2,489,519.07	2,975,776.33
合计	2,489,519.07	2,975,776.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	31,066,221.79	87,247,180.64
加: 资产减值准备	2,669,452.88	7,417,995.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,491,151.10	2,513,975.71
使用权资产折旧	3,558,067.58	2,975,776.33
无形资产摊销	1,022,970.08	1,008,522.18
长期待摊费用摊销	6,014.15	284,570.86
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)		-212,020.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	15,521.16	1,851.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	242,282.83	331,325.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,755,762.28	-11,800,535.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,667,707.82	-790,590.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,647,681.39	-28,593,202.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,609,761.74	-111,164,646.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-116,431,959.40	-27,946,154.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,486,251.94	-78,725,952.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	446,305,695.01	393,152,423.46
减: 现金的期初余额	632,870,308.05	884,720,014.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-186,564,613.04	-491,567,590.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	446,305,695.01	632,870,308.05
三、期末现金及现金等价物余额	446,305,695.01	632,870,308.05

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,345,073.24	保函保证金、票据保证金及质押的定期存款
固定资产	126,732,615.48	抵押
无形资产	63,006,608.89	抵押
合计	228,084,297.61	

其他说明：

说明：固定资产和无形资产抵押系本公司将位于北京市海淀区银桦路 60 号院房屋、土地使用权（权证号为京【2020】海不动产权第 0051836 号、京【2021】海不动产权第 0008304 号）向北京银行提供给本公司的最高额 2 亿元银行承兑汇票、保函授信额度提供抵押担保。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元	95.00	7.22	685.87
港币			
新台币	15,000.00	0.23	3,453.00
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
招引企业重大奖励	10,330,000.00	营业外收入	10,330,000.00
崇明区财政企业扶持资金	41,000.00	营业外收入	41,000.00
增值税退税	5,415,719.03	其他收益	5,415,719.03
个税手续费返还	261,286.42	其他收益	261,286.42
创新融资奖补资金（贷款利息补助）	75,000.00	其他收益	75,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、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

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年合并范围与上年相比，新设成立北京数时代教育咨询有限公司、北京瑞智嘉和科技有限公司。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司暂未对北京数时代教育咨询有限公司、北京瑞智嘉和科技有限公司实缴出资，北京瑞智嘉和科技有限公司也未开展经营活动。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京竞业达数字系统科技有限公司	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		同一控制下合并
北京竞业达沃凯森科技有限	北京	北京	信息传输、软件和信息技术	80.00%		设立

公司			服务			
上海竞业达数码科技有限公司	上海	上海	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		同一控制下合并
北京竞业达信息科技发展有限公司	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		同一控制下合并
北京竞业达工程技术研究院有限公司	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		设立
新疆竞业达数码科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		设立
怀来竞业达科技产业发展有限公司	怀来县	怀来县	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		设立
山东竞业达网络科技有限公司	济南	济南	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		设立
贵州竞业达数码科技有限公司	贵州	贵州	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		设立
怀来元宇动力科技有限公司	怀来县	怀来县	数据服务、云计算装备技术服务	100.00%		设立
深圳竞业达智慧科技有限公司	深圳市	深圳市	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		设立
北京竞业达蓝天科技有限责任公司	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务		55.00%	设立
北京数时代教育咨询有限公司	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		设立
北京瑞智嘉和科技有限公司	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京竞业达沃凯森科技有限公司	20.00%	-248,602.48		592,016.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
北京竞业达沃凯森科技有限公司	16,671,191.17	819,820.55	17,491,011.72	13,996,753.01	534,176.28	14,530,929.29	21,426,113.83	859,041.23	22,285,155.06	17,553,742.34	528,317.89	18,082,060.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京竞业达沃凯森科技有限公司	1,053,097.34	-1,243,012.40	-1,243,012.40	4,191,905.53	1,559,781.42	-1,939,284.67	-1,939,284.67	1,233,334.24

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京北投智慧城市科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务	45.00%		权益法
北京基石传感信息服务有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	40.00%	15.00%	权益法
中科猫头鹰(北京)科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京基石传感信息服务有限公司	北京基石传感信息服务有限公司
流动资产	7,582,429.38	6,315,981.12
其中：现金和现金等价物	947,703.50	5,386,766.33
非流动资产		
资产合计	7,615,872.67	6,354,071.58
流动负债	1,761,366.04	1,398,314.16
非流动负债		
负债合计	1,804,994.36	1,441,942.48
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,810,878.31	4,912,129.10
按持股比例计算的净资产份额	2,324,351.32	2,311,590.16
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		158,000.00
财务费用	-14,877.65	-42,523.36
所得税费用		

净利润	-2,707,076.52	-1,345,104.79
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,707,076.52	-3,595,237.44
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京北投智慧城市科技有限公司	北京北投智慧城市科技有限公司
流动资产	72,758,475.01	119,271,982.58
非流动资产	64,444.97	21,582.73
资产合计	72,822,919.98	119,293,565.31
流动负债	28,042,814.80	78,598,071.68
非流动负债	23,870.00	25,870.00
负债合计	28,066,684.80	78,623,941.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	44,756,235.18	42,132,859.99
按持股比例计算的净资产份额	20,140,305.83	18,959,786.99
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	8,421,749.86	76,056,367.18
净利润	4,201,244.16	16,240,445.20
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,201,244.16	16,240,445.20
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。本公司的带息债务主要为短期的固定利率银行借款，因此利率风险产生的影响较小。

(2) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的

回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款 2022 年 6 月 30 日前五名金额合计：154,418,077.80 元，占应收账款 2022 年 6 月 30 日余额合计数的比例为 43.38%。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			7,000,000.00	7,000,000.00
其他			333,000,000.00	333,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京泓瑞德投资有限公司	与北京洪瑞燕缘农业发展有限公司受同一实际控制人控制的企业
北京慧丰瑞达科技中心（有限合伙）	钱瑞红担任执行事务合伙人
钱瑞红	与钱瑞为兄妹关系
张爱军	股东、董事
曹伟	董事、副总经理
马忠	独立董事
郝亚泓	独立董事
肖波	独立董事
张永智	副总经理、财务总监
朱传军	副总经理、董事会秘书
刘春风	副总经理
林清	副总经理
李文波	子公司北京竞业达沃凯森科技有限公司股东
李丽	监事会主席
王先明	监事
杜中华	监事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中科猫头鹰（北京）科技有限公司	采购商品	316,776.00	10,000,000.00	否	0.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京基石传感信息服务有限公司	办公房屋	229,950.00	0.00
钱瑞红	公租房	14,197.50	14,197.50

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱瑞、江源东（注1）	5,000,000.00	2017年06月29日	2022年08月24日	是
钱瑞、江源东（注1）	10,000,000.00	2017年06月29日	2022年08月24日	是
钱瑞（注2）	5,000,000.00	2021年12月29日	2024年12月29日	是
李文波（注2）	5,000,000.00	2021年12月29日	2024年12月29日	是
钱瑞、江源东（注1）	30,770,154.99	2017年06月29日	2022年08月24日	是
钱瑞（注1）	5,000,000.00	2020年11月28日	2022年11月27日	是
李文波（注1）	5,000,000.00	2020年11月28日	2022年11月27日	是
钱瑞（注1）	10,000,000.00	2021年03月17日	2023年03月17日	是
钱瑞（注2）	5,000,000.00	2022年12月15日	2025年12月14日	否
李文波（注2）	5,000,000.00	2022年12月15日	2025年12月14日	否

关联担保情况说明

注1：保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起两年。

注2：保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起三年。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,763,039.63	2,785,834.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京北投智慧城市科技有限公司	0.00		800,000.00	80,000.00
预付款项	北京易教蓝天科技发展有限公司	2,240,000.00		2,240,000.00	
预付款项	中科猫头鹰（北京）科技有限公司	504,000.00		416,626.55	
其他应收款	北京泓瑞德投资有限公司	100,000.00	30,000.00	100,000.00	30,000.00
其他应收款	北京基石传感信息服务有限公司	459,900.00	34,492.50	229,950.00	11,497.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京北投智慧城市科技有限公司	1,157,190.09	1,199,655.78
其他应付款	钱瑞红	134.40	
其他应付款	曹伟	500.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	31,800,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,800,000.00
利润分配方案	以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 106,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。在本预案实施前，公司总股本由于股份回购、发行新股等原因而发生变动的，分配比例将按现金分红总额不变和转增比例固定不变的原则相应调整每股现金分配比例和转增总股数。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司分别于 2022 年 4 月 14 日、2022 年 5 月 11 日召开第二届董事会第十九次会议、2021 年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 106,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。合计分派现金股利 31,800,000 元（含税），资本公积金转增股本 42,400,000 股。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法
- (2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换
- (2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策
- (2) 报告分部的财务信息
- (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
- (4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	335,518,485.23	100.00%	40,025,619.45	11.93%	295,492,865.78	304,972,955.99	100.00%	37,130,921.66	12.18%	267,842,034.33
其中：										
账龄组合	333,616,916.27	99.43%	40,025,619.45	12.00%	293,591,296.82	303,512,749.12	99.52%	37,130,921.66	12.23%	266,381,827.46
与纳入合并范围的子公司往来	1,901,568.96	0.57%			1,901,568.96	1,460,206.87	0.48%		0.00%	1,460,206.87
合计	335,518,485.23	100.00%	40,025,619.45	11.93%	295,492,865.78	304,972,955.99	100.00%	37,130,921.66	12.18%	267,842,034.33

按组合计提坏账准备： 40,025,619.45

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	143,153,521.93	7,157,676.10	5.00%
1-2年	134,186,092.21	13,418,609.22	10.00%
2-3年	51,293,531.08	15,388,059.32	30.00%
3-4年	1,795,778.93	897,889.47	50.00%
4-5年	123,033.86	98,427.08	80.00%
5年以上	3,064,958.26	3,064,958.26	100.00%
合计	333,616,916.27	40,025,619.45	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	145,055,090.89
1至2年	134,186,092.21
2至3年	51,293,531.08
3年以上	4,983,771.05
3至4年	1,795,778.93
4至5年	123,033.86
5年以上	3,064,958.26
合计	335,518,485.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	37,130,921.66	2,894,697.79				40,025,619.45
合计	37,130,921.66	2,894,697.79				40,025,619.45

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	47,485,500.65	14.15%	4,297,865.22
单位二	33,279,467.76	9.92%	3,056,747.52
单位三	25,462,602.78	7.59%	1,273,130.14
单位四	25,447,977.74	7.58%	5,335,464.33
单位五	22,742,528.87	6.78%	6,822,758.66
合计	154,418,077.80	46.02%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	110,810,884.94	99,465,190.98
合计	110,810,884.94	99,465,190.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	38,198,500.32	38,871,265.53
备用金	302,096.10	97,103.48
往来款及其他	82,220,440.15	70,200,245.71
合计	120,721,036.57	109,168,614.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	9,470,090.41		233,333.33	9,703,423.74
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	206,727.89			
2022 年 6 月 30 日余额	9,676,818.30		233,333.33	9,910,151.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	6,222,944.61
1 至 2 年	25,453,495.70
2 至 3 年	1,567,255.11
3 年以上	7,882,098.48
3 至 4 年	2,262,364.64
4 至 5 年	2,003,855.97
5 年以上	3,615,877.87

合计	41,125,793.90
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	9,470,090.41	206,727.89				9,676,818.30
第三阶段	233,333.33					233,333.33
合计	9,703,423.74	206,727.89				9,910,151.63

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
单位一	保证金及押金	22,711,132.47	1-2 年	18.81%	2,271,113.25
单位二	保证金及押金	5,668,022.05	1-5 年及 5 年以上	4.70%	3,339,612.04
单位三	保证金及押金	810,000.00	4-5 年	0.67%	648,000.00
单位四	保证金及押金	742,070.00	0-5 年	0.61%	685,376.80
单位五	保证金及押金	735,125.30	0-5 年	0.61%	431,910.09
合计		30,666,349.82		25.40%	7,376,012.18

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	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	191,950,192.59		191,950,192.59	191,450,192.59		191,450,192.59
对联营、合营 企业投资	23,566,820.02		23,566,820.02	22,727,864.54		22,727,864.54
合计	215,517,012.61		215,517,012.61	214,178,057.13		214,178,057.13

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期
-------	------	--------	------	-------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	(账面价值)	末余额
北京竞业达数字系统科技有限公司	69,431,423.71					69,431,423.71	
北京竞业达沃凯森教育科技有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
上海竞业达数码科技有限公司	1,918,768.88					1,918,768.88	
北京竞业达信息科技发展有限公司	100,000.00					100,000.00	
北京竞业达工程技术研究院有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
新疆竞业达数码科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
怀来竞业达科技产业发展有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
山东竞业达网络科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
怀来元宇动力科技有限公司		500,000.00				500,000.00	
合计	191,450,192.59	500,000.00				191,950,192.59	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京基石传感信息服务有限公司	2,311,590.16			-1,082,830.61						1,228,759.55	
中科猫头鹰(北京)科技有限公司	1,456,487.39			31,226.22						1,487,713.61	
小计	3,768,			-						2,716,	

	077.55			1,051,604.39						473.16	
二、联营企业											
北京北投智慧城市科技有限公司	18,959,786.99			1,890,559.87						20,850,346.86	
小计	18,959,786.99			1,890,559.87						20,850,346.86	
合计	22,727,864.54									23,566,820.02	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,403,187.25	74,279,243.16	253,716,593.70	156,905,458.62
其他业务	1,365,401.38			
合计	108,768,588.63	74,279,243.16	253,716,593.70	156,905,458.62

与履约义务相关的信息：

- 1) 软硬件产品销售在产品交付客户指定地点并经客户验收后按合同金额确认收入；
- 2) 信息化解决方案及服务，在设备安装调试完毕，经客户验收后确认收入；分批（段、站、子项等）验收时，在设备按批（段、站、子项等）安装调试完毕，经客户验收后，根据合同设备清单单价及设备验收清单确认收入；如合同金额中包含后期维护服务费用，以扣除维护服务费用后的金额计算。后期维护服务收入，参照运维服务确认收入；
- 3) 运维服务，根据签订的运维服务合同，在相应的服务期间按期确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3.86 亿元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	838,955.48	6,748,518.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,432,356.17	3,566,465.75
合计	2,271,311.65	10,314,984.70

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,521.16	处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,707,286.42	主要系政府补助（不含增值税即征即退税款）
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	1,916,806.80	结构性存款利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.92	
减：所得税影响额	1,868,312.82	
少数股东权益影响额	7,235.47	
合计	10,733,024.69	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.2954	0.2954
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.39%	0.1942	0.1942

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他