



四川君逸数码科技股份有限公司

# 2023年半年度报告

Sichuan Joyou Digital Technologies Co.,Ltd.

2023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。

公司负责人曾立军、主管会计工作负责人杨代群及会计机构负责人(会计主管人员)雷鸣声明：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次半年报的董事会会议。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“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，敬请投资者予以关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 123,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	7
一、公司简介 .....	7
二、联系人和联系方式 .....	7
三、其他情况 .....	7
四、主要会计数据和财务指标 .....	8
五、境内外会计准则下会计数据差异 .....	9
六、非经常性损益项目及金额 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
一、报告期内公司从事的主要业务 .....	10
二、核心竞争力分析 .....	15
三、主营业务分析 .....	16
四、非主营业务分析 .....	18
五、资产及负债状况分析 .....	18
六、投资状况分析 .....	19
七、重大资产和股权出售 .....	20
八、主要控股参股公司分析 .....	21
九、公司控制的结构化主体情况 .....	21
十、公司面临的风险和应对措施 .....	21
十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表 .....	22
第四节 公司治理 .....	23
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 .....	23
二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	24
三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况 .....	24
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 .....	24
第五节 环境和社会责任 .....	25
一、重大环保问题情况 .....	25
二、社会责任情况 .....	25
第六节 重要事项 .....	26
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 .....	26
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 .....	26
三、违规对外担保情况 .....	26
四、聘任、解聘会计师事务所情况 .....	26
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 .....	26
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明 .....	26
七、破产重整相关事项 .....	26
八、诉讼事项 .....	26
九、处罚及整改情况 .....	27
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 .....	27
十一、重大关联交易 .....	27
十二、重大合同及其履行情况 .....	28

十三、其他重大事项的说明 .....	29
十四、公司子公司重大事项 .....	29
第七节 股份变动及股东情况 .....	30
一、股份变动情况 .....	30
二、证券发行与上市情况 .....	31
三、公司股东数量及持股情况 .....	31
四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% .....	33
五、董事、监事和高级管理人员持股变动 .....	33
六、控股股东或实际控制人变更情况 .....	33
第八节 优先股相关情况 .....	34
第九节 债券相关情况 .....	35
第十节 财务报告 .....	36
一、审计报告 .....	36
二、财务报表 .....	36
三、公司基本情况 .....	56
四、财务报表的编制基础 .....	58
五、重要会计政策及会计估计 .....	58
六、税项 .....	84
七、合并财务报表项目注释 .....	86
八、合并范围的变更 .....	131
九、在其他主体中的权益 .....	134
十、与金融工具相关的风险 .....	139
十一、公允价值的披露 .....	140
十二、关联方及关联交易 .....	141
十三、股份支付 .....	144
十四、承诺及或有事项 .....	144
十五、资产负债表日后事项 .....	145
十六、其他重要事项 .....	146
十七、母公司财务报表主要项目注释 .....	148
十八、补充资料 .....	157

## 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名、公司盖章的 2023 年半年度报告全文和摘要。
- 四、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、君逸数码	指	四川君逸数码科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
君逸数联	指	四川君逸数联科技有限公司
君逸易视	指	四川君逸易视科技有限公司
章程、公司章程	指	《四川君逸数码科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
会计准则	指	财政部颁布的《企业会计准则》
保荐机构	指	华林证券股份有限公司
法人	指	法定代表人
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	君逸数码	股票代码	301172
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川君逸数码科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	君逸数码		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Joyou Digital Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Joyou Digital		
公司的法定代表人	曾立军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张志锐	王丽梅
联系地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 288 号 1 号楼 13 层 2-7 号	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 288 号 1 号楼 13 层 2-7 号
电话	028-85557733	028-85557733
传真	028-85536399	028-85536399
电子信箱	dongmi@joyouai.com	dongmi@joyouai.com

### 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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见招股说明书。

#### 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

报告期内公司信息披露平台无变化，为全国中小企业股份转让系统（网址：[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)），公司半年度报告备置地在报告期无变化。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见招股说明书。

#### 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	207,289,015.18	194,312,804.04	194,312,804.04	6.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,436,543.59	28,056,765.13	28,056,765.13	8.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,049,007.33	27,191,057.97	27,191,057.97	6.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-58,805,302.89	-29,064,136.71	-29,064,136.71	-102.33%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.3	0.3	10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.3	0.3	10.00%
加权平均净资产收益率	5.63%	6.01%	6.01%	-0.38%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	837,382,231.09	916,887,997.54	917,112,036.37	-8.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	555,383,239.58	524,946,695.99	524,946,695.99	5.80%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“16 号解释”）（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，对于在首次施行 16 号解释的财务报表列报最早期间的期初至 16 号解释施行日之间发生的适用 16 号解释的上述单项交易，本公司按照 16 号解释的规定进行追溯调整。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.247



## 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）	-1,604.59	
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）	1,407,000.00	主要系收到的政府补助
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	225,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,000.19	
减：所得税影响额	244,859.34	
合计	1,387,536.26	

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

公司长期深耕于智慧城市领域，基于城市治理服务及智慧民生等应用场景开展主营业务，为政府部门、国有平台公司、银行和医院等国有企事业单位提供集智慧应用开发、系统集成服务、运维和技术服务于一体的智慧城市行业综合解决方案服务。根据公司主要产品功能及服务对象的特点，公司所属行业为信息技术服务业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司主营业务属于“信息传输、软件和信息技术服务业（I）大类”中的“软件和信息技术服务业（I65）”。

#### （一）行业发展情况

##### 1、智慧城市定义

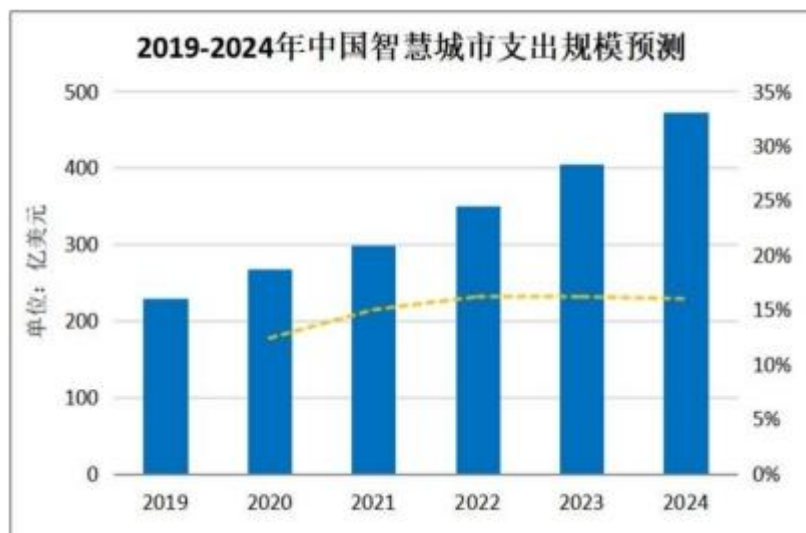
智慧城市是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括城市治理、民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应，以优化城市管理和公共服务，改善市民生活质量的管理体系。

##### 2、智慧城市行业概况

新型智慧城市，是新时代贯彻新发展理念，全面推动新一代信息技术与城市发展深度融合，引领和驱动城市创新发展新路径，是形成智慧高效、充满活力、精准治理、安全有序、人与自然和谐相处的城市发展新形态和新模式。新型智慧城市是数字中国、智慧社会的核心载体。

十九大以来，党中央、国务院高度重视新型智慧城市建设工作。习近平总书记指出，要“统筹发展电子政务，构建一体化在线服务平台，分级分类推进新型智慧城市建设”；中华人民共和国国民经济与社会发展第十四个五年（2021-2025年）规划和2035年远景目标纲要提到，要加快数字社会建设步伐，建设智慧城市，以数字化助推城乡发展和治理模式创新，全面提高运行效率和宜居度。分级分类推进新型智慧城市建设，将物联网感知设施、通信系统等纳入公共基础设施统一规划建设，推进市政公用设施、建筑等物联网应用和智能化改造。完善城市信息模型平台和运行管理服务平台，构建城市数据资源体系，推进城市数据大脑建设。探索建设数字孪生城市；全面提升城市品质，推进新型城市建设，顺应城市发展新理念新趋势，开展城市现代化试点示范，建设宜居、创新、智慧、绿色、人文、韧性城市。提升城市智慧化水平，推行城市楼宇、公共空间、地下管网等“一张图”数字化管理和城市运行一网统管。

随着我国稳定的经济增长及技术水平的提高，智慧城市市场规模日益扩大。



数据来源：IDC 中国，2020 年

### 3、智慧城市行业发展趋势

#### (1) 城镇化率不断提高，智慧城市建设成为城镇化的重要组成部分

城镇化是衡量一个国家经济发展程度的重要标志，也是经济发展的重要动力来源。随着城市化进程的日益加快，我国城市规模与城市人口有了显著的增长。根据国家统计局发布的数据，我国城镇化进程持续推进，截止到 2020 年年末，常住人口城镇化率达到 63.89%，2021 年年末常住人口城镇化率达到了 64.72%（现阶段，发达国家城镇化率平均水平约 80%），明显低于发达国家水平，城镇化仍具有较大的提升空间。

随着我国城市化发展不断推进，大城市的城中村改造问题日益凸显，占据核心区位的城中村，不利于城市化进程高效发展，不符合城市高质量发展的需求。在房地产发展新时期，稳步强化城中村改造是必要之举。2023 年 7 月 28 日，超大特大城市积极稳步推进城中村改造工作部署电视电话会议在北京召开，中共中央政治局委员、国务院副总理何立峰出席会议并讲话。何立峰指出，在超大特大城市积极稳步推进城中村改造是以习近平同志为核心的党中央站在中国式现代化战略全局高度作出的具有重大而深远意义的工作部署。积极稳步推进城中村改造有利于消除城市建设治理短板、改善城乡居民居住环境条件、扩大内需、优化房地产结构。

#### (2) 智慧城市范围从单纯的城市管理向城乡统筹转变

“十四五”之前的智慧城市管理主要是关注城市管理本身的信息化，包括城市大脑、领导驾驶舱、大数据中心、智慧城市指挥中心等，未来范围将延展到城乡统筹，包括产业层面的统筹，城市交通、医疗资源、教育资源、能源资源等都要实现城乡统筹，减少城乡差距，填平城乡“数字鸿沟”，促进城乡一体化，让城市发展带动乡村经济，让乡村发展向城市看齐，促进第一产业与第二、第三产业之间的协调发展。智慧乡村、智慧小镇等也将融入智慧城市大格局。

#### (3) 智慧城市从顶层设计向场景化落地延伸

智慧城市顶层设计通过 10 余年的整体策划，目前已经从总体部署向各行业深入推进方向发展，各行业的智慧城市需要场景化落地，在智慧市政、智慧交通、智慧公安、智慧楼宇、智慧场馆、智慧校园、智慧安监、智慧医疗等方面，不仅是信息化，更多的是面向城市需求和城市的可持续发展。通过场景化的落地，推动智慧城市在各行各业生根发芽，更好地服务产业发展、民生福祉、创新创业。场景化落地要与行业具体的运行规则、操作流程紧密相关，才会出现更多的流程再造、管理优化、信息化升级。从“政务上云”向“云上应用”转型，从关注 IaaS，逐步向 PaaS、SaaS 应用场景拓展。

#### （4）智慧城市成为“数字中国”的重要抓手

2023 年 2 月 27 日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，从党和国家事业发展全局和战略高度，提出了新时代数字中国建设的整体战略，明确了数字中国建设的指导思想、主要目标、重点任务和保障措施。建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。智慧城市是城市建设的一部分，也是数字中国重大战略部署的重要组成部分。“数字中国”有两个基础，即数字新基建和数据要素。一方面，以数字新基建为抓手，布局超算中心、云计算等基础设施建设新板块。整体提升应用基础设施水平，加强传统基础设施数字化、智能化改造。另一方面，以数据要素为依托，盘活数据资源，畅通数据资源大循环，推动智慧城市高质量发展。

智慧城市建设中也不能忽略 5G、云计算、人工智能、区块链的重要作用。其中，5G 使数据传输实现跳跃式发展，满足更多智慧城市应用场景；云计算提供计算存储等基础服务，为大规模软件、硬件、数据的操作和管理提供平台；人工智能提供深度学习等数据算法支持；区块链则有助于打通数据孤岛，并提供智能合约支持。这些技术都是智慧城市通往智慧的必要铺垫，将在建设中得到验证和发展，是时代发展的技术机遇。

## （二）主要业务

本公司是一家专业的智慧城市综合解决方案提供商，主营业务是为智慧城市领域客户提供系统集成服务、运维服务和自研产品销售等产品和服务。公司主要采用物联网、云计算、大数据、人工智能、BIM 等新一代信息应用技术，为客户提供集“应用软件定制开发”和“智能化、信息化系统集成服务”为一体的智慧城市行业综合解决方案，业务环节涵盖智慧城市项目的技术咨询、方案设计、软硬件的开发、系统集成、项目实施和运营维护等。

## （三）主要产品及其用途

### 1、主要产品

按照业务类型，公司的产品和服务分为系统集成服务、运维服务和自研产品销售等。具体如下所示：

#### （1）系统集成服务

系统集成服务是指公司为智慧城市特定应用领域的客户提供包含技术咨询、方案设计、软硬件定制开发、物料采购、项目实施、售后服务等各项内容的一体化综合服务。公司的系统集成服务的表现载体是一个满足特定管理使用功能的科学、高效、互联、智能的信息化系统。

#### （2）运维服务

运维服务是公司基于多年从事智慧城市信息系统的专业技术能力和实施经验，通过 ITSS、ISO20000 等 IT 标准化运维服务体系，为客户智慧城市信息化系统正常运行提供维护和保障服务。公司运维服务内容包括故障诊断和处理、设备维护、日常监测、定期检测、系统升级维护、技术支持等内容。

#### （3）自研产品销售

公司基于智慧城市行业细分领域的持续实践和深入研究，挖掘行业用户的共性化需求，自主研发的智慧城市领域的通用性软硬件产品，销售给用户或第三方工程师。目前公司生产销售的自研产品主要为：智能视频分析产品和地下综合管廊和智慧校园行业相关软件。

#### （4）设计、研发和技术服务

设计、研发和技术服务主要是为智慧城市领域的客户提供技术方案与图纸的设计、定制化的软硬件系统的开发、技术专业咨询、规划等服务支持。

### 2、主要产品解决方案

公司以智能视频分析技术、音视频接入和处理技术、地理空间信息处理技术、物联网边缘服务网关技术、能源管理

节能技术、大数据平台技术等核心技术作为技术支撑，根据客户的个性化和定制化需求，为政府机关、国有企业、事业单位等用户提供城市治理服务和智慧民生两大领域的智慧城市综合解决方案。

### （1）城市治理服务

城市治理服务领域的实施载体主要为市政道桥、地下管网和管廊、园林、河道、照明等市政基础设施以及公共安全、公共交通、电子政务等具有城市服务职能的基础设施，以新一代信息技术手段实现城市管理能力和服务水平的提升。公司在城市治理服务领域内的产品和服务主要包括智慧市政、智慧管廊、智慧公安、智慧交通等行业综合解决方案。

#### A. 智慧市政

智慧市政解决方案以市政公共设施的运营管理为核心，针对城市道桥、隧道、园林、河道、管网、照明等市政基础设施，通过将数据采集、分析、决策等应用系统进行集成，实现对市政基础设施的运行、维护、灾害预警与应急指挥等全环节的综合管理。该系统将多种城市日常管理工作和城市的应急处突、防汛抢险等应急指挥功能结合起来，形成高效有序的城市市政管理长效机制，提高城市市政管理效能和公共服务水平。

#### B. 智慧管廊

智慧管廊解决方案是基于综合管廊运营维护平台构建的城市级综合管廊统一管理体系，由一个大数据总控中心与多个分控中心组成。利用基于边缘算法技术的物联网通信网关打通物联网异构网络，将分散各管理区域管廊内的物联网感知数据转换为管理数据并实时上传总控中心。实现综合管廊内的信息共享、实时监测、智能控制、智慧运维，采用 BIM+GIS 的数据可视化方式展示整个城市地下综合管廊的全局数据，全面综合提升地下综合管廊的规划、建设、运营、维护全过程的运控管理能力。

#### C. 智慧公安解决方案

智慧公安解决方案通过融合公安治安监控、电子警察系统、城区视频监控系统、无线移动警务系统等应用系统，利用云计算、物联网、大数据、视频智能分析、GIS、GPS、数字集群通讯等技术；实现对城市内重点场所、重要道路、重要区域和重点安保目标周围的环境情况以及对“人”、“车”、“物”等各类目标进行实时监测，并对监测数据进行分析处理。为快速处置紧急事件和重大事故提供可靠依据，实现智慧公安“实时监视、联网布控、自动报警、快速响应”的综合管理职能。

#### D. 智慧交通解决方案

智慧交通解决方案利用先进的互联网技术、物联网技术、卫星导航与定位技术、电子控制技术以及计算机处理技术建设一个以全面感知为基础的新型智慧交通体系，是加强城市及城市群交通管理和提供服务的重要途径。建设智慧交通体系有利于优化交通资源配置、提高交通运行效率、改善交通运行秩序、保障交通安全、促进节能减排、增强交通服务能力。

### 3、智慧民生

智慧民生领域的解决方案是指应用于市民的办公、文体、金融、教育、医疗、休闲娱乐等应用领域，并通过所建设的信息化、智慧化设施，对市民的各种需求做出智能化响应，让城市居民更便捷、更安全、更舒适的生活与工作。公司在智慧民生领域内的产品和服务主要包括智慧楼宇、智慧场馆、智慧金融安防、智慧校园等行业综合解决方案。

#### A. 智慧楼宇解决方案

智慧楼宇解决方案运用互联网、物联网、BIM 等技术将建筑物或建筑群内的各个系统资源进行整合，将物理建筑物/建筑群虚拟为数字楼宇。连通互联网中人的数据和物联网中物的数据构建楼宇管控的新形式，实行集中监视、管理和分散控制，进而实现建筑物/建筑群内人与物的在线管理与动态分析，实现楼宇高效、智能、节能的管理目标。

#### B. 智慧场馆解决方案

智慧场馆解决方案主要包括智慧文体场馆和竞赛馆等民生场馆设施，由基础系统、多媒体系统和赛事系统等应用系统组成。根据不同场馆的定位和用途，为场馆定制功能模块和开发应用软件并进行系统集成，建设成满足客户个性化需求的智慧场馆应用系统，实现场馆的安全、智慧、绿色的管理和运营。

#### C. 智慧金融安防解决方案

智慧金融安防解决方案是融合视频监控、报警、门禁、对讲、车载、GIS 等多个系统数据，结合智能分析和大数据分析，由综合安防管理平台统一和远程管控，通过平台多级联网架构对营业网点、自助银行/ATM、运钞车、金库、支行、分行以及总行等进行全方位安全防范管理的安防系统，实现安防系统和职能管理的集中控制与有机融合，从而全面提高安全防范能力和综合管理水平。

#### D. 智慧校园解决方案

智慧校园解决方案以物联网、云计算、大数据分析、虚拟化等新技术为核心技术，以“通硬件、通网络、通资源”为支撑，以促进信息技术与教育教学融合、提高学与教的效果为目的，提供一种环境全面感知、智慧型、数据化、网络化、协作型一体化的教学、科研、管理和生活服务，并能对教育教学、教育管理进行洞察和预测的智慧学习环境。

### 4、经营模式

公司主营业务系根据智慧城市领域客户的定制化需求，为其提供系统集成服务、运维服务和自研产品销售等产品或服务。公司主要通过招投标和商业洽谈等方式获取业务合同，根据合同约定向客户收取相关产品和服务的费用，实现收入和利润。

#### （1）销售模式

公司主要客户为国有企业、政府部门、金融机构、事业单位等。公司采用直销业务模式，业务订单获取方式包括招投标、竞争性谈判、直接协商和单一来源采购等。主要是以招投标方式为主，其中招投标包括公开招标、邀请招标。

#### （2）系统集成服务模式

公司实施的系统集成服务项目一般在系统安装调试完毕后，向客户申请项目验收，验收合格后取得客户出具的验收报告，再办理竣工结算。部分项目如需进行初验的，在系统安装调试完毕后，向客户申请初验，初验合格后取得初验报告，待达到竣工验收条件后向客户申请竣工验收，验收合格后取得竣工验收报告，再办理竣工结算。

#### （3）采购模式

生产经营所需采购主要系根据项目实施内容按需采购，即根据项目合同清单，结合项目实施进度，集中采购相应产品或服务。采购内容分为物资采购和劳务采购两类。

### （四）市场地位

智慧城市行业是利用新一代信息技术对高度复杂的城市系统生态进行重构和完善的过程。随着信息技术快速更新迭代，智慧城市行业应用领域及解决方案不断拓展。行业内企业依托自身技术积累和优势资源，各自具有不同的核心技术和优势领域。

公司主营业务聚焦于智慧市政、智慧管廊、智慧公安、智慧交通、智慧楼宇、智慧场馆、智慧金融安防及智慧校园等领域。公司依靠研发实力和项目管理能力，在城市治理服务和智慧民生领域实施众多标杆性项目，在西部区域具有较强竞争优势。

### （五）主要的业绩驱动因素

#### 1、行业技术优势

公司在智慧城市行业深耕 20 余年，作为高新技术企业和省级企业技术中心，公司密切跟踪大数据、人工智能、云计算、数字孪生等新一代信息技术的发展方向进行科技创新，注重核心技术的积累与更新。凭借在智慧金融安防、智慧管廊、智慧场馆和智慧楼宇等相关智慧城市行业的技术积累和丰富的研发经验，形成了智能视频分析技术等六大核心技术和一系列具有核心技术竞争力的行业解决方案。公司广泛和深入挖掘行业客户的需求，基于长期的行业应用实践和经验，将核心技术与实战结合，研究的行业产品和解决方案为客户实现监控、报警、指挥、调度、应急等智慧化管理和安全、绿色、节能、高效等智慧化运营。

## 2、资质优势

智慧城市行业专业性要求高，参与公司面临着较为严格的认证壁垒。在智能化方面，需要企业具备建筑智能化系统设计专项资质、电子与智能化工程专业承包资质、安防工程企业设计施工维护能力资质；在信息化建设方面，需要具备信息系统建设和服务能力资质。这些都构成了新进入者的资质准入门槛。

## 3、大型项目案例优势

公司实施的上述大型项目分布在智慧楼宇、智慧场馆、智慧管廊、智慧市政和智慧金融安防等多个细分应用领域和应用场景。公司的上述大型项目、尤其是超大型的项目案例经验，使得公司有更多承接类似应用场景大型项目的业务机会。同时与其他同梯队的竞争对手相比，公司的标杆性案例、业绩优势可为公司打造无形的护城河，帮助公司在招投标中取得更多评标分数，使得公司相对更容易取得更多优质大型项目订单，而不用采取低价中标方式，从而可获取更多的利润空间。

## 4、智慧管廊细分领域的先发优势

公司 2015 年开始投入研发，是国内最早从事智慧管廊技术研发和市场推广的公司之一。智慧管廊领域，公司先后参与了 2 个国家标准和 4 个地方标准的编制，获评成都市智慧管廊大数据工程技术研究中心，公司地下综合管廊三维智慧化管控系统产品获成都市首版次软件，引领了行业的技术发展。公司承建的成都市管廊总控中心，被评为 2020 年住建部科技示范项目（现代信息技术融合应用类）以及四川省经信厅四川省新型智慧城市典型应用案例目录。公司的“城市地下综合管廊智能安防解决方案”被中国安全防范产品行业协会列入“2022 年智慧城市建设优秀解决方案及创新技术评价推荐名单”。公司的智慧管廊业务已延伸至新疆、山东、湖南、重庆等省市。

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

公司的核心竞争力体现在以下几个方面：

### （1）资质种类齐全，且等级较高，具有资质优势

公司所处智慧城市行业实行资质认证作为准入门槛，高级别资质和资质类别齐全能够增强企业竞争力，使企业在项目投标竞争中具备明显的优势。经过 20 余年的发展，公司拥有甲级建筑智能化系统设计专项资质、一级电子与智能化工程专业承包资质、一级建筑机电安装工程专业承包资质和五级 CMMI 认证证书等资质证书，已经成为行业内资质较齐全且资质级别较高的企业之一。

### （2）公司大型项目案例优势明显

经过在智慧城市行业多年的发展，公司已在多个应用场景积累了较多的大型标杆性项目案例，这些不同应用场景标杆案例在业界具有较大的影响力，为公司承揽业务尤其是承揽大型项目具有较大的促进作用，与同行业其他公司相比公司的大型项目案例优势明显。

### （3）智慧管廊领域具有先发优势

根据对我国地下综合管廊行业政策发展趋势的研判，从 2015 年初开始，公司便对智慧管廊领域开展前瞻性的研发和投入。在经过近几年的努力后，公司在地下综合管廊领域已取得了技术突破，取得了一系列专利、核心技术，率先研发出了综合管廊智慧管理和运维平台等系统软件，获得了多项荣誉。公司凭借在智慧管廊的前瞻性投入，已在地下综合管廊领域取得了先发优势和丰硕成果。

#### (4) 客户优势

公司的主要客户为国有企业、政府部门、事业单位和金融机构等非民营企业客户。公司的上述国有企业、政府部门等非民营客户的资信条件较好，信誉度、融资能力及还款能力均较高，属于优质客户。

#### (5) 技术优势

公司在智慧城市行业深耕约 20 年，作为高新技术企业和省级企业技术中心，凭借在智慧金融安防、智慧管廊、智慧场馆和智慧楼宇等相关智慧城市行业的技术积累和丰富的研发经验，形成了智能视频分析技术等六大核心技术和一系列解决方案。截止本报告披露日，公司拥有发明专利 27 项，实用新型专利 29 项，软件著作权 149 项，公司的技术优势有助于实现智慧城市行业综合解决方案的推广和应用，奠定了公司在行业内的核心竞争力。

#### (6) 人才优势

公司通过内部培养与外部引进，拥有一支专业化水平较高的管理和研发团队。公司管理团队具备较强的学历背景和行业经验，公司董事长兼总经理曾立军、副总经理严波毕业于清华大学，副总经理张志锐毕业于电子科技大学，公司核心管理团队在智慧城市行业均拥有 20 年以上的工作经验，在国内外知名企业或研究所担任过经营管理或技术管理职位。高素质的管理团队熟悉智慧城市行业的技术、产品和发展趋势，始终重视研发和技术创新，具备较强的技术成果的转化能力，有能力把控好企业的技术和经营方向。公司管理和技术、研发人员所涉及的专业包括：计算机应用、信息安全、机电一体化、自动化、电子信息等专业，组成了技术实力雄厚、专业互补、经验丰富的管理技术团队。

### 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	207,289,015.18	194,312,804.04	6.68%	
营业成本	134,180,383.56	128,833,879.84	4.15%	
销售费用	5,115,625.78	5,001,922.91	2.27%	
管理费用	5,585,573.45	6,814,997.30	-18.04%	
财务费用	-1,388,399.85	-1,159,399.37	-19.75%	
所得税费用	4,101,520.57	5,776,389.39	-29.00%	
研发投入	7,492,054.69	6,895,732.65	8.65%	
经营活动产生的现金流量净额	-58,805,302.89	-29,064,136.71	-102.33%	主要原因系本期末新增共管账户资金 1,346.89 万元，另外因经营活动需要，公司本期支付 1,616.33 万元的保证金所致
投资活动产生的现金流量净额	-101,395.03	612,667.03	-116.55%	投资收益减少所致



筹资活动产生的现金流量净额	-1,556,410.59	-1,571,184.71	0.94%	
现金及现金等价物净增加额	-60,463,108.51	-30,022,654.39	-101.39%	主要原因系，本期新增共管账户资金增加1,346.89万元，另外因经营活动需要，本期支付1,616.33万元的保证金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
系统集成服务	205,648,283.44	133,548,180.87	35.06%	8.90%	5.30%	2.22%

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

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
分客户所处行业						
软件与信息技术服务	207,260,358.74	134,090,787.30	35.30%	6.68%	4.15%	1.56%
分产品						
系统集成服务	205,648,283.44	133,548,180.87	35.06%	8.90%	5.30%	2.22%
分地区						
四川省内	188,069,997.27	122,266,569.21	34.99%	12.94%	9.26%	2.19%
四川省外	19,219,017.91	11,913,814.35	38.01%	-30.84%	-29.64%	-1.06%

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	
直接材料	99,762,032.67	74.35%	92,429,115.49	71.74%	7.93%
分包成本	27,363,218.93	20.39%	30,357,288.20	23.56%	-9.86%
直接人工	5,695,112.07	4.24%	4,951,725.22	3.84%	15.01%
其他成本	1,270,423.63	0.95%	1,006,154.67	0.78%	26.27%
合计	134,090,787.30	99.93%	128,744,283.58	99.93%	4.15%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	225,000.00	0.65%	系公司自有资金理财收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-2,389,662.47	-6.92%	系存货跌价、合同资产本期计提的减值准备	是
营业外收入	2,000.19	0.01%	其他	否
营业外支出	1,604.59	0.00%	其他	否
其他收益	1,690,504.68	4.89%	政府补助	否
信用减值	-20,329,331.08	-58.86%	系应收账款、其他应收款本期计提的减值准备	是

## 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	247,901,175.14	29.60%	278,740,595.48	30.39%	-0.79%	
应收账款	375,787,335.84	44.88%	360,787,383.83	39.34%	5.54%	
合同资产	31,463,816.15	3.76%	27,613,943.07	3.01%	0.75%	
存货	117,808,926.99	14.07%	180,831,841.90	19.72%	-5.65%	
投资性房地产	3,145,302.15	0.38%	3,234,898.41	0.35%	0.03%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	838,101.24	0.10%	662,286.60	0.07%	0.03%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	869,886.52	0.10%	2,035,516.66	0.22%	-0.12%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	171,509,701.66	20.48%	231,592,782.95	25.25%	-4.77%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	117,747.55	0.01%	220,477.72	0.02%	-0.01%	

### 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）	0.00	225,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00		0.00
上述合计	0.00	225,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00		0.00
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

截止 2023 年 6 月 30 日，银行存款余额中有 13,468,887.26 元，因为共管账户而受限；其他货币余额 16,163,252.08 元，均为支付的保函保证金而受限。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	0.00	225,000.00	0.00	20,000,0	20,000,0	225,000.	0.00	0.00	自有资金

				00.00	00.00	00			
合计	0.00	225,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	225,000.00	0.00	0.00	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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	2,000	0	0	0
合计		2,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

### (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。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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
四川君逸数联科技有限公司	子公司	专注于智慧城市领域相关软件和硬件的研发	5,000,000	43,276,965.06	40,969,960.42	8,959,048.63	8,305,019.60	7,341,117.39
四川君逸易视科技有限公司	子公司	专注于研发智能视频分析相关软件	5,000,000	12,614,664.40	12,604,621.40	0.00	-47,776.04	-47,776.04

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

1、全资子公司四川君逸数联科技有限公司成立于 2017 年 8 月 10 日，注册资本人民币 500 万元，主要业务：专注于智慧城市领域相关软件和硬件的研发。2023 年上半年度，君逸数联实现营业收入 8,959,048.63 元，同比增长 678.75%，实现净利润 7,341,117.39 元，同比增长 1,113.06%，公司业绩快速增长。

2、全资子公司四川君逸易视科技有限公司成立于 2013 年 4 月 7 日，注册资本人民币 500 万元，主要业务：专注于研发智能视频分析相关软件。2023 年上半年度，君逸易视实现营业收入为 0 元，实现营业利润为-47,776.04 元，主要原因系君逸易视的营业收入来源为君逸数码向君逸易视采购软件，2023 年上半年君逸数码未向君逸易视采购相关软件。

## 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、宏观经济形势变动带来的风险

智能化行业的下游领域与国家在该领域的宏观发展政策联系紧密，当前我国智能化应用发展较快的领域主要包括建筑、交通、医疗、商务、文化创意和公共安全管理等，该等领域相应的宏观调控政策都将影响下游行业对智能化行业的需求。近年来我国国内生产总值保持了稳定的增长，为智能化行业的发展提供了有利的环境。但是如果国家宏观经济形势发生重大变化、智能化下游行业的产业政策导向发生变更，将会导致下游行业发展放缓，可能对本公司的发展造成不利影响。

应对措施：公司将积极关注宏观经济形势，在经营策略上及时调整，通过科学的决策，尽可能的降低宏观经济形势变化对公司带来的不利影响。

### 2、市场竞争风险

随着智能化技术的不断发展及行业内管理的日益规范，对智能化行业内企业技术、资质、规模和资金实力等方面的要求不断提高。目前公司拥有从事智能化工程设计施工所需的最高资质，拥有的资质证书数量、等级在行业中具备一定的优势，对公司的快速发展提供了有力的支持。但如果未来行业内更多企业取得高等级资质，则将加剧智能化行业的竞争激烈程度，从而影响公司的市场份额。

应对措施：有效识别行业环境、市场需求及市场结构的重大变化，不断增加公司竞争优势，使得公司业务发展和持续增长。

### 3、核心技术人员流失风险

人才是公司核心资源，公司自成立以来一直注重人才队伍的建设。由于公司所处的行业市场竞争日趋激烈，行业高端专业人才的需求与日俱增，如果公司不能对核心技术人员实行有效的激励和约束，核心技术人员可能发生较大规模的流失，将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司在研发体系、激励机制、公司文化、工作环境等方面进一步为优秀技术人员提供更好的发展平台，稳定公司研发技术人才队伍。

### 4、季节性风险

公司的主要客户为政府机关、事业单位和大中型国有、股份制企业，该类客户通常实行预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制订次年度的预算和投资计划，次年上半年集中审议通过该年度预算和投资计划，采购招标一般则安排在年中或下半年，设备交货、安装、调试和验收则集中在下半年。因此，公司每年上半年特别是一季度工程完成量较少，从 6 月份开始工程完成量明显增加，营业收入集中在下半年实现，公司的经营业绩存在季节性波动的风险。

应对措施：公司将做好销售预测，合理安排好公司的各项资源，通过资源的分配将业务的季节性因素对公司的影响降到最低。

### 5、应收账款大幅增长导致资金使用效率降低的风险

随着公司业务规模的扩大和销售收入的增加，报告期末，公司应收账款账面余额为 46,630.63 万元，应收账款金额较大主要原因是：（1）由于宏观经济等原因导致甲方或客户工程款项审核延迟；（2）公司业务规模的不断扩大，在信用期内的应收账款随之增加；（3）随着公司部分工程项目的完工，需在完成政府最终竣工决算审计后支付的应收账款增长较多；（4）公司对于未完工项目按完工产值同时确认应收账款和合同负债。公司客户主要是政府机关、事业单位和大中型国有、股份制企业，实力较强，资信状况好，相应应收账款的回收风险较低，但政府类项目所需竣工决算审计的时间通常较长，应收账款大幅增加将导致公司资金的使用效率降低。

应对措施：公司将在完善应收账款管理政策的同时，一方面在合同履行过程中形成与客户良性的沟通机制，努力与客户建立起良好的业务合作关系，有利于督促客户按照合同期限履行付款义务；另一方面，将努力做好资金使用计划，合理安排调度资金使用，将应收账款增长导致资金使用效率降低对公司的影响降到最低。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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 年年度股东大会	年度股东大会	69.13%	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 30 日	<p>审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于 2022 年度董事会工作报告的议案</li> <li>2. 关于 2022 年度监事会工作报告的议案</li> <li>3. 关于 2022 年度独立董事述职报告的议案</li> <li>4. 关于 2022 年年度报告及摘要的议案</li> <li>5. 关于 2022 年度财务决算报告的议案</li> <li>6. 关于 2023 年度财务预算报告的议案</li> <li>7. 关于 2022 年度利润分配预案的议案</li> <li>8. 关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案</li> <li>9. 关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案</li> <li>10. 关于公司向四川银行股份有限公司申请信贷业务议案</li> <li>11. 关于授权公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案</li> </ol>
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.19%	2023 年 06 月 08 日	2023 年 06 月 08 日	<p>审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案</li> <li>2. 关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案</li> <li>3. 关于延长公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的决议有效期的议案</li> <li>4. 关于延长授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股股票并上市相关事项的决议有效期的议案</li> </ol>

## 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 2022 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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
分配预案的股本基数（股）	123,200,000
现金分红金额（元）（含税）	18,480,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	18,480,000.00
可分配利润（元）	268,341,919.20
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年 8 月 25 日公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司 2023 年半年度利润分配预案的议案》，具体内容如下：以截至 8 月 25 日公司的总股本 12,320 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将维持分派总额不变，并相应调整分派比例。本次利润分配预案符合《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《公司章程》等关于利润分配的有关规定及公司相关承诺，公司独立董事对此发表了一致同意的独立意见。该议案尚需提交股东大会审议。	

## 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

公司及子公司不属于环保部门重点排污单位，且公司通过了环境管理体系、职业健康与安全管理体系认证，报告期内无环境污染事故。

### 二、社会责任情况

公司自创立至今，始终秉承和谐发展、共创共赢的经营理念，在追求经济效益的同时更加注重承担社会责任。

公司多年来一直诚信经营，依法纳税。在与客户、供应商等相关方的业务合作中，严格遵守并履行合同约定，切实保障客户和供应商的合法权益，同时致力于为广大客户提供优质产品和服务，为客户提供优质的产品和服务体验。公司连续多年获得成都市“守合同重信用企业”称号。

公司非常重视人才培养，不断创造就业机会，实现公司的社会价值，同时也注重员工权益保护。公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假等制度，定期组织员工进行体检，为员工提供健康、有保障的工作环境。

## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	190.44	否	其中一个诉讼已结案,另一个诉讼正在审理中。	其中一个诉讼判决公司不承担任何责任,另一诉讼庭审过程中法官要求追加被告人,故等待法院下次开庭。以上诉讼审理结果不会对公司经营产生重大影响。	其中一个诉讼已执行,另一个诉讼尚在审理中。		

## 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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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、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。

## 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

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
曾立军、刘艺	100,000,000.00	2022-11-16	2023-11-15	否

上述关联交易系曾立军夫妇为公司向中国民生银行股份有限公司成都分行申请综合授信提供担保，是为了满足公司日常经营的需求，不会对公司经营产生任何不利影响。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
四川君逸数码科技股份有限公司关联交易公告	2023年03月08日	全国中小企业股份转让系统

## 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

租赁情况说明

报告期内公司发生的租赁情况为公司日常经营所需的办公、仓储等场地的租赁。各租赁费用对公司报告期的利润未产生重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
四川君逸数码科技股份有限公司	成都高新未来科技城建设开发有限公司	12,774.34	已履行	10,149.28	10,149.28	7,232.17	否	否
四川君逸数码科技股份有限公司	四川省水利水电勘测设计研究院有限公司	13,959.00	正在履行				否	否
四川君逸数码科技股份有限公司	天全县市政工程有限责任公司	12,042.51	正在履行			4,240.50	否	否

## 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	92,400,000	100.00%						92,400,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,620,000	20.15%						18,620,000	20.15%
3、其他内资持股	73,780,000	79.85%						73,780,000	79.85%
其中：境内法人持股	2,000,000	2.16%						2,000,000	2.16%
境内自然人持股	71,780,000	77.68%						71,780,000	77.68%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	92,400,000	100.00%						92,400,000	100.00%

注：相关数据合计数与各分项数值之和存在尾差系由四舍五入造成。

股份变动的原因

适用 不适用

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

## 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		74	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
曾立军	境内自然人	43.48%	40,180,000	0	40,180,000	0		
成都高新投资集团有限公司	国有法人	16.67%	15,400,000	0	15,400,000	0		

曾海涛	境内自然人	10.64%	9,826,800	0	9,826,800	0		
郭晋	境内自然人	8.93%	8,254,400	0	8,254,400	0		
杜晓峰	境内自然人	3.03%	2,800,000	0	2,800,000	0		
北京泓石股权投资管理中心（有限合伙）	其他	2.16%	2,000,000	0	2,000,000	0		
孙琦	境内自然人	2.06%	1,900,000	0	1,900,000	0		
成都高投创业投资有限公司	国有法人	1.97%	1,820,000	0	1,820,000	0		
成都蓉兴创业投资有限公司	国有法人	1.52%	1,400,000	0	1,400,000	0		
姜锋	境内自然人	1.36%	1,260,000	0	1,260,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东曾海涛为曾立军之弟。 2、成都高投创业投资有限公司为成都高新投资集团有限公司全资二级子公司，两者构成一致行动人关系。							
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（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
不适用	0		0					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司是否具有表决权差异安排



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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 六、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：四川君逸数码科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	247,901,175.14	278,740,595.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	475,000.00	
应收账款	375,787,335.84	360,787,383.83
应收款项融资		
预付款项	4,133,235.50	2,491,238.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,724,545.90	9,143,425.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	117,808,926.99	180,831,841.90
合同资产	31,463,816.15	27,613,943.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,489,426.50	3,204,505.10
流动资产合计	790,783,462.02	862,812,933.82
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,145,302.15	3,234,898.41
固定资产	838,101.24	662,286.60
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	869,886.52	2,035,516.66
无形资产	975,501.17	1,172,835.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,529,937.61	28,074,572.57
其他非流动资产	15,240,040.38	19,118,993.23
非流动资产合计	46,598,769.07	54,299,102.55
资产总计	837,382,231.09	917,112,036.37
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,142,747.59	33,940,726.33
应付账款	85,918,018.85	103,571,900.24
预收款项		
合同负债	171,509,701.66	231,592,782.95
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	4,492,915.96	7,865,096.25
应交税费	3,616,234.65	10,358,739.41
其他应付款	921,578.33	1,555,959.95
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	166,098.32	1,408,154.37
其他流动负债		
流动负债合计	279,767,295.36	390,293,359.50
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	117,747.55	220,477.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,113,948.60	1,427,464.33
递延收益		
递延所得税负债		224,038.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,231,696.15	1,871,980.88
负债合计	281,998,991.51	392,165,340.38
所有者权益：		
股本	92,400,000.00	92,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	122,738,259.12	122,738,259.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,184,765.88	33,788,003.18
一般风险准备		
未分配利润	304,060,214.58	276,020,433.69
归属于母公司所有者权益合计	555,383,239.58	524,946,695.99
少数股东权益		
所有者权益合计	555,383,239.58	524,946,695.99
负债和所有者权益总计	837,382,231.09	917,112,036.37

法定代表人：曾立军      主管会计工作负责人：杨代群      会计机构负责人：雷鸣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	245,917,810.71	275,956,290.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	475,000.00	0.00
应收账款	374,149,237.09	359,746,383.83

应收款项融资		
预付款项	4,133,235.50	2,491,238.78
其他应收款	9,917,252.04	10,337,910.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	126,863,277.75	188,916,281.16
合同资产	31,463,816.15	27,613,943.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,484,408.77	3,199,754.19
流动资产合计	797,404,038.01	868,261,802.65
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	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,145,302.15	3,234,898.41
固定资产	837,192.70	661,378.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	800,893.04	1,828,536.26
无形资产	975,501.17	1,172,835.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	24,135,279.86	26,809,413.30
其他非流动资产	15,240,040.38	19,118,993.23
非流动资产合计	55,134,209.30	62,826,054.34
资产总计	852,538,247.31	931,087,856.99
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,142,747.59	33,940,726.33
应付账款	138,023,094.15	147,676,530.91
预收款项		
合同负债	171,509,701.66	231,331,544.03
应付职工薪酬	4,365,050.36	7,718,753.53
应交税费	2,698,851.00	10,353,279.59

其他应付款	896,152.17	1,427,340.96
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	166,098.32	1,248,728.56
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	330,801,695.25	433,696,903.91
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	117,747.55	220,477.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,113,948.60	1,427,464.33
递延收益		
递延所得税负债	0.00	205,782.14
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	2,231,696.15	1,853,724.19
负债合计	333,033,391.40	435,550,628.10
所有者权益：		
股本	92,400,000.00	92,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	122,578,170.83	122,578,170.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,184,765.88	33,788,003.18
未分配利润	268,341,919.20	246,771,054.88
所有者权益合计	519,504,855.91	495,537,228.89
负债和所有者权益总计	852,538,247.31	931,087,856.99

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	207,289,015.18	194,312,804.04
其中：营业收入	207,289,015.18	194,312,804.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	151,947,857.75	147,212,204.98
其中：营业成本	134,180,383.56	128,833,879.84



利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	962,620.12	825,071.65
销售费用	5,115,625.78	5,001,922.91
管理费用	5,585,573.45	6,814,997.30
研发费用	7,492,054.69	6,895,732.65
财务费用	-1,388,399.85	-1,159,399.37
其中：利息费用	122,046.66	147,099.41
利息收入	1,861,867.02	1,505,346.03
加：其他收益	1,690,504.68	205,829.20
投资收益（损失以“-”号填列）	225,000.00	880,166.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-20,329,331.08	-12,305,102.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,389,662.47	-2,065,323.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	7,132.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,537,668.56	33,823,300.69
加：营业外收入	2,000.19	9,858.42
减：营业外支出	1,604.59	4.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,538,064.16	33,833,154.52
减：所得税费用	4,101,520.57	5,776,389.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,436,543.59	28,056,765.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,436,543.59	28,056,765.13
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. 归属于母公司股东的净利润 （净亏损以“-”号填列）	30,436,543.59	28,056,765.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
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	30,436,543.59	28,056,765.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,436,543.59	28,056,765.13
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.30
（二）稀释每股收益	0.33	0.30

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：曾立军 主管会计工作负责人：杨代群 会计机构负责人：雷鸣

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	206,471,559.47	194,312,804.04
减：营业成本	141,352,064.98	129,816,184.78
税金及附加	825,884.26	806,883.08
销售费用	5,115,625.78	5,001,922.91
管理费用	5,488,354.02	6,740,025.48
研发费用	6,785,715.98	6,125,771.33
财务费用	-1,389,694.62	-1,166,987.80

其中：利息费用	122,046.66	135,988.89
利息收入	1,858,968.82	1,501,313.44
加：其他收益	1,419,201.10	89,760.79
投资收益（损失以“-”号填列）	225,000.00	880,166.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-20,297,811.20	-12,505,037.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,389,662.47	-2,065,323.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	7,132.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,250,336.50	33,395,703.10
加：营业外收入	2,000.19	9,858.40
减：营业外支出	1,604.59	4.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,250,732.10	33,405,556.91
减：所得税费用	3,283,105.08	5,763,583.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,967,627.02	27,641,973.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,967,627.02	27,641,973.23
（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	23,967,627.02	27,641,973.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	110,253,249.80	146,129,131.05
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	271,028.92	114,182.32
收到其他与经营活动有关的现金	3,910,280.64	6,314,731.96
经营活动现金流入小计	114,434,559.36	152,558,045.33
购买商品、接受劳务支付的现金	112,970,857.87	137,890,936.96
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	20,293,690.25	19,294,025.10
支付的各项税费	17,286,476.97	19,991,253.26
支付其他与经营活动有关的现金	22,688,837.16	4,445,966.72
经营活动现金流出小计	173,239,862.25	181,622,182.04
经营活动产生的现金流量净额	-58,805,302.89	-29,064,136.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	225,000.00	880,166.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	48,672.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,225,400.00	130,928,838.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	326,795.03	316,171.68
投资支付的现金	20,000,000.00	130,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	20,326,795.03	130,316,171.68
投资活动产生的现金流量净额	-101,395.03	612,667.03
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		
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	128,579.31	175,988.89
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	1,427,831.28	1,395,195.82
筹资活动现金流出小计	1,556,410.59	1,571,184.71
筹资活动产生的现金流量净额	-1,556,410.59	-1,571,184.71
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	-60,463,108.51	-30,022,654.39
加：期初现金及现金等价物余额	278,732,144.31	282,703,314.65
六、期末现金及现金等价物余额	218,269,035.80	252,680,660.26

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	109,194,842.72	144,807,892.11
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,907,107.78	6,308,813.26
经营活动现金流入小计	113,101,950.50	151,116,705.37
购买商品、接受劳务支付的现金	113,179,431.47	138,569,698.02
支付给职工以及为职工支付的现金	19,631,291.68	18,765,152.55
支付的各项税费	15,901,053.83	19,298,460.98
支付其他与经营活动有关的现金	22,624,430.29	4,381,031.11
经营活动现金流出小计	171,336,207.27	181,014,342.66
经营活动产生的现金流量净额	-58,234,256.77	-29,897,637.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	225,000.00	880,166.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	48,672.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,225,400.00	130,928,838.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	326,795.03	316,171.68
投资支付的现金	20,000,000.00	130,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	20,326,795.03	130,316,171.68
投资活动产生的现金流量净额	-101,395.03	612,667.03
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	128,579.32	175,988.89
支付其他与筹资活动有关的现金	1,197,937.15	1,224,600.46
筹资活动现金流出小计	1,326,516.47	1,400,589.35
筹资活动产生的现金流量净额	-1,326,516.47	-1,400,589.35
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	-59,662,168.27	-30,685,559.61
加：期初现金及现金等价物余额	275,947,839.64	280,761,873.58
六、期末现金及现金等价物余额	216,285,671.37	250,076,313.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	92,400,000.00				122,738,259.12				33,788,003.18		276,020,433.69		524,946,695.99		524,946,695.99
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	92,400,000.00				122,738,259.12				33,788,003.18		276,020,433.69		524,946,695.99		524,946,695.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,396,762.70		28,039,780.89		30,436,543.59		30,436,543.59	
（一）综合收益总额										30,436,543.59		30,436,543.59		30,436,543.59	
（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								2,396,762.70		-2,396,762.70								
1. 提取盈余公积								2,396,762.70		-2,396,762.70								
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	92,400,000.00				122,738,259.12				36,184,765.88		304,060,214.58		555,383,239.58	555,383,239.58

上年金额

单位：元

项目	2022 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、上年年末余额	92,400,000.00				122,738,259.12					27,170,738.65		210,384,786.50		452,693,784.27		452,693,784.27
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	92,400,000.00				122,738,259.12					27,170,738.65		210,384,786.50		452,693,784.27		452,693,784.27
三、本期增减												28,056,765.13		28,056,765.13		28,056,765.13



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	92,400,000.00				122,738,259.12				27,170,738.65		238,441,551.63		480,750,549.40	480,750,549.40

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	92,400,000.00				122,578,170.83				33,788,003.18	246,771,054.88		495,537,228.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	92,400,000.00				122,578,170.83				33,788,003.18	246,771,054.88		495,537,228.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,396,762.70	21,570,864.32		23,967,627.02
（一）综合收益总额										23,967,627.02		23,967,627.02
（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									2,396,762.70	-2,396,762.70		
1. 提取盈余公积									2,396,762.70	-2,396,762.70		
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	92,400,000.00				122,578,170.83				36,184,765.88	268,341,919.20		519,504,855.91

上期金额

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、上年年末余额	92,400,000.00				122,578,170.83				27,170,738.65	187,215,674.13		429,364,583.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	92,400,000.00				122,578,170.83				27,170,738.65	187,215,674.13		429,364,583.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										27,641,973.23		27,641,973.23
(一) 综合收益										27,641,973.23		27,641,973.23

总额												
(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	92,400,000.00				122,578,170.83				27,170,738.65	214,857,647.36		457,006,556.84

### 三、公司基本情况

四川君逸数码科技股份有限公司（以下简称“本集团”、“本公司”或“公司”）前身为四川君逸数码科技发展有限公司（以下简称“君逸数码有限”），于 2002 年 5 月 16 日在四川成都注册成立，注册资本 500.00 万元，股东曾立军出资 350.00 万元，占出资比例 70.00%；股东郭晋出资 100.00 万元，占出资比例 20.00%；股东曾海涛出资 50.00 万元，占出资比例 10.00%。本次出资经由四川协谊会计师事务所有限责任公司川协谊验会字[2012]第 5-09 号验资报告验讫。

2009 年 12 月 3 日，君逸数码有限召开股东会，决议新增注册资本人民币 580.00 万元，其中曾立军以货币出资 406.00 万元人民币，占新增注册资本的 70.00%；郭晋以货币出资 116.00 万元，占新增注册资本的 20.00%；曾海涛以货币出资 58.00 万元，占新增注册资本的 10.00%。本次增资经四川中方会计师事务所有限责任公司中方所验[2009]第 1010 号验资报告验讫。2009 年 12 月 23 日君逸数码有限完成本次工商变更，变更后注册资本 1,080.00 万元，其中曾立军出资 756.00 万元，出资比例 70.00%，郭晋出资 216.00 万元，出资比例 20.00%，曾海涛出资 108.00 万元，出资比例 10.00%。

2015 年 7 月 8 日，君逸数码有限召开股东会，全体股东一致同意整体变更为四川君逸数码科技股份有限公司。根据 2015 年 7 月 8 日瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字[2015]01720022 号《审计报告》（审计基准日 2015 年 4 月 30 日），君逸数码有限经审计账面净资产为 34,985,748.51 元；根据 2015 年 6 月 10 日北京天健兴业资产评估有限公司出具天兴评报字[2015]第 0496 号《评估报告》（评估基准日 2015 年 4 月 30 日），君逸数码有限净资产评估值为 3,984.27 万元。公司股份总数依据上述君逸数码有限经审计的净资产值折股，折股后股本 34,980,000.00 元，剩余 5,748.51 元计入资本公积。

2015 年 7 月 10 日公司完成本次工商变更，变更后公司注册资本 3,498.00 万元，其中曾立军出资 2,448.60 万元，出资比例 70.00%；郭晋出资 699.60 万元，出资比例 20.00%；曾海涛出资 349.80 万元，出资比例 10.00%。

根据公司 2015 年 10 月 16 日股东大会决议和章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1,502.00 万元，变更后的股本为人民币 5,000.00 万元，增资后，本公司股权结构情况如下：

投资者名称	变更前出资额	变更前持股比例	变更后出资额	变更后持股比例
曾立军	24,486,000.00	70.00%	28,700,000.00	57.40%
曾海涛	3,498,000.00	10.00%	8,844,000.00	17.69%
郭晋	6,996,000.00	20.00%	6,996,000.00	13.99%
杜晓峰			2,000,000.00	4.00%
孙琦			2,000,000.00	4.00%
张志锐			400,000.00	0.80%
蒲泽新			300,000.00	0.60%
伍彬			120,000.00	0.24%
舒自强			120,000.00	0.24%
杨代群			120,000.00	0.24%



投资者名称	变更前出资额	变更前持股比例	变更后出资额	变更后持股比例
丁慧			90,000.00	0.18%
李银萍			60,000.00	0.12%
汪锦耀			50,000.00	0.10%
何建国			50,000.00	0.10%
苟航英			50,000.00	0.10%
苟建波			40,000.00	0.08%
徐振泉			30,000.00	0.06%
吴益明			30,000.00	0.06%
<b>合计</b>	<b>34,980,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

根据公司 2017 年 5 月 15 日第三次临时股东大会决议以及股份认购协议，北京泓石股权投资管理中心（有限合伙）以每股 9.00 元价格认购 2,700,000.00 股，货币出资总计人民币 24,300,000.00 元；成都高投创业投资有限公司以每股 9.00 元价格认购 1,300,000.00 股，货币出资总计人民币 11,700,000.00 元；成都蓉兴创业投资有限公司以每股 9.00 元价格认购 1,000,000.00 股，货币出资总计人民币 9,000,000.00 元，超出本次新增注册资本的金额 40,000,000.00 元计入资本公积。此次出资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所 XYZH/2017CDA40237 验资报告验讫。本次增资变更后的注册资本为人民币 55,000,000.00 元。

2017 年 12 月 6 日，公司股东曾海涛通过全国中小企业股份转让系统，以协议转让的方式将其持有的公司无限售条件流通股 90.00 万股转让给自然人姜锋。

根据公司 2018 年 5 月 22 日 2017 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 22,000,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2018 年 6 月 1 日，变更后的注册资本为人民币 77,000,000.00 元。此次出资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所 XYZH/2018CDA40197 验资报告验讫。

根据本公司第二届董事会第十八次会议、2020 年第二次临时股东大会决议和全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2020]3744 号《关于对四川君逸数码科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》，本公司定向发行股票 15,400,000 股，本次增加注册资本（股本）15,400,000.00 元，变更后的注册资本（股本）为人民币 92,400,000.00 元，此次出资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所 XYZH/2020CDAA40016 验资报告验讫。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	比例（%）
曾立军	40,180,000.00	43.4848
成都高新投资集团有限公司	15,400,000.00	16.6667
曾海涛	9,826,800.00	10.6351
郭晋	8,254,400.00	8.9333
杜晓峰	2,800,000.00	3.0303
北京泓石股权投资管理中心（有限合伙）	2,000,000.00	2.1645

孙琦	1,900,000.00	2.0563
成都高投创业投资有限公司	1,820,000.00	1.9697
成都蓉兴创业投资有限公司	1,400,000.00	1.5152
姜锋	1,260,000.00	1.3636
张维英	1,001,100.00	1.0834
其他股东	6,557,700.00	7.0971
<b>合计</b>	<b>92,400,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司统一社会信用代码 91510100737730294R；住所为中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 288 号 1 号楼 13 层 2-7 号；法定代表人姓名曾立军；注册资本人民币 9,240.00 万元；公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；成立日期 2002 年 5 月 16 日；营业期限为：2002 年 5 月 16 日至永久。

本公司经营范围：建筑智能化系统设计；建设工程设计；测绘服务；建设工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：计算机软硬件及外围设备制造【分支机构经营】；光通信设备制造【分支机构经营】；电子元器件制造【分支机构经营】，安防设备制造【分支机构经营】；软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；光通信设备销售；电子元器件零售；安防设备销售；智能控制系统集成；计算机系统服务；信息系统集成服务；人工智能行业应用系统集成服务；大数据服务；安全系统监控服务；安全技术防范系统设计施工服务；园林绿化工程施工。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司控股股东和最终控制人为自然人曾立军先生。

本公司纳入合并范围的子公司共 2 家，包括四川君逸易视科技有限公司、四川君逸数联科技有限公司。报告期内合并财务报表范围无变化。

详见本附注“九、1、在子公司中的权益”。

## 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

本公司报告期内连续盈利，经营活动现金流量相对充足，公司预计未来 12 个月内无影响公司持续经营的重大不利事项，故本公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 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：

本公司下列重要会计政策会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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及本集团的财务状况、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

本公司营业周期为 12 个月，并以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在

合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排划分为合营企业。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 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。

### （1）金融资产

#### 1) 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。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、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。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，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。

## 2) 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）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）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。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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。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。

## 2) 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。

## (3) 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。

## (4) 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。

## (5) 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，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团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。

## 11、应收票据

对于应收票据，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司应收票据按照金融工具类型将应收票据划分为银行承兑汇票及商业承兑汇票组合。对应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对商业承兑汇票，本公司认为违约概率与账龄存在相关性，参照下述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

## 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。

### （1）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额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。

### （2）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，所以本公司按照账龄为共同风险特征，对应收账款以账龄组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### （3）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，按期差额借记“信用减值损失”。本公司信用减值损失计提具体方法如下：

1) 对有客观证据表明应收账款已发生减值的，本公司对该应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计量预期信用损失，计提信用损失准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司在组合基础上计算预期信用损失。本公司认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标记，因此本公司按照账龄组合计提坏账准备。本公司计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为：

项目	账龄					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
违约损失率	5%	10%	20%	30%	50%	100%

## 13、应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为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时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。

## 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，所以本公司按照客户性质为共同风险特征，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。

其他应收款项的减值损失计提具体方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

## 15、存货

### （1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品及工程施工等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 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。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

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，按期差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

(1) 合同履约成本本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本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。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值上述与合同成本有关的资产，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剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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

公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动

资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。权益法核算的长期股权投资

2) 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“四、6.（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 成本法计量 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产采用年限平均法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
办公设备	年限平均法	3-10 年	3%-5%	9.5%-32.33%

### （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

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

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。



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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括办公场所的装修费。长期待摊费用按直线法摊销。

### 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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 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，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。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、相关租赁合同利率、公司最近一期类似资产抵押贷款利率、企业发行的同期债券利率等为基础，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担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

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 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

### （1）公司确认收入的基本原则

#### 1) 销售商品收入确认原则

公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）公司收入确认具体方法

### 1) 智慧城市系统集成类业务

在客户取得相关商品或服务的控制权，项目完工验收后确认收入。

### 2) 运维服务类业务

对于运维服务类业务，公司在履约进度能够合理预计的情况下，在合同约定的服务期限内按照履约进度方式确认运维收入。

### 3) 产品销售类业务

无需安装调试的，公司在客户验收或签收无误后确认收入；需安装调试的，公司在安装调试完毕，并经客户验收后确认收入。

### 4) 设计、研发和技术服务类业务

对于设计、研发和技术服务类业务，在经客户验收后确认收入。

#### 5) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 6) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 40、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。其中，与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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，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。

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，原则上均判定为与日常活动相关，在取得时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入其他收益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间费用或损失的，确认递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。其中与公司日常活动相关的在确认相关费用或损失的期间计入其他收益；与公司日常活动无关的在确认相关费用或损失的期间计入营业外收入。用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，与公司日常活动相关的，在取得时直接计入其他收益；与公司日常活动无关的，在取得时直接计入营业外收入。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应该整体归类为与收益相关的政府补助。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对税前会计利润作相应调整后计算得出。

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 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。

## 3) 本公司为出租人

在 1) 评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上, 本公司作为出租人, 在租赁开始日, 将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬, 出租人将该项租赁分类为融资租赁, 除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的, 本公司通常将其分类为融资租赁: ①在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; ②承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权; ③资产的所有权虽然不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 (不低于租赁资产使用寿命的 75%); ④在租赁开始日, 租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值 (不低于租赁资产公允价值的 90%。); ⑤租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的, 本公司也可能将其分类为融资租赁: ①若承租人撤销租赁, 撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担; ②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人; ③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 4) 经营租赁的会计处理方法

##### ①租金的处理

在租赁期内各个期间, 本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

##### ②提供的激励措施

提供免租期的, 本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分配, 免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的, 将该费用自租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

##### ③初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本, 在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

##### ④折旧

对于经营租赁资产中的固定资产, 本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 采用系统合理的方法进行摊销。

##### ⑤可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。

##### ⑥经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

### 2) 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 3) 租赁变更的会计处理

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 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

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“16 号解释”）（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，对于在首次施行 16 号解释的财务报表列报最早期间的期初至 16 号解释施行日之间发生的适用 16 号解释的上述单项交易，本公司按照 16 号解释的规定进行追溯调整。

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

执行上述会计政策引起的追溯调整对 2023 年度财务报表的影响如下：

###### 1) 合并财务报表

项目	2022 年 12 月 31 日 追溯前	2022 年 12 月 31 日 追溯后	调整金额
递延所得税资产	27,850,533.74	28,074,572.57	224,038.83
递延所得税负债		224,038.83	224,038.83

###### 2) 母公司财务报表

项目	2022 年 12 月 31 日 追溯前	2022 年 12 月 31 日 追溯后	调整金额
递延所得税资产	26,603,631.16	26,809,413.30	205,782.14
递延所得税负债		205,782.14	205,782.14

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6.00%、9.00%、13.00%
消费税	应税收入	0

城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.50%、15.00%、20.00%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	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
四川君逸数码科技股份有限公司	15%
四川君逸易视科技有限公司	20%
四川君逸数联科技有限公司	12.5%

## 2、税收优惠

### （1）本公司享受的税收优惠

2018年2月27日，本公司向成都高新技术产业开发区国家税务局申请备案，公司符合《海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），确认本公司符合西部大开发税收优惠政策条件，同时根据财政部、税务总局、国家发展改革委于2020年4月23日发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），公司2023年1-6月减按15%的税率计算企业所得税。

### （2）子公司四川君逸数联科技有限公司享受的税收优惠

2021年7月29日取得编号为川RQ-2019-0054《软件企业证书》，2019年11月28日取得编号为GR201951001960《高新技术企业证书》，有效期为2019年11月28日至2022年11月27日，2022年11月29日取得编号为GR202251005216《高新技术企业证书》，有效期为2022年11月29日至2025年11月28日，享受国家高新技术企业15.00%的所得税税率；本公司符合《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）、《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）、《财政部 税务总局关于集成电路设计企业和软件企业2019年度企业所得税汇算清缴适用政策的公告》（财税[2020]29号），四川君逸数联科技有限公司2023年1-6月企业所得税执行两免三减半优惠政策，2023年1-6月减半征收企业所得税，实际按照12.50%税率计缴企业所得税。

### （3）子公司四川君逸易视科技有限公司享受的税收优惠

2019年1月11日，子公司四川君逸易视科技有限公司向成都市发展和改革委员会申请备案，公司符合《西部地区鼓励类产业目录》（国家发展改革委令2014年第15号）中《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》鼓励类“第二十八类、信息产业”项第23条“软件开发生产（含民族语音信息化标准研究与推广应用）”的规定，确认子公司四川君逸易视科技有限公司符合西部大开发税收优惠政策条件，同时根据财政部、税务总局、国家发展改革委于2020年4月23日发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），四川君逸易视科技有限公司2023年1-6月符合西部大开发税收优惠政策条件，可享受相应税收优惠。

根据财政部、税务总局于 2023 年 3 月 26 日发布的《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），四川君逸易视科技有限公司 2023 年 1-6 月享受小微企业和个体工商户所得税优惠政策：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% 的税率计算缴纳企业所得税。四川君逸易视科技有限公司 2023 年 1-6 月所得税费用为 0.00 元。

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

根据 2019 年 05 月 21 日成都高新技术产业开发区税务局第一税务所 成高税一 税通[2019] 97514 号《税务事项通知书》、2019 年 11 月 21 日成都高新技术产业开发区税务局第一税务所 成高税一 税通[2019] 227329 号、227334 号、227339 号、227349 号、227353 号、227364 号《税务事项通知书》，依据《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），《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 43 号）第五条，子公司四川君逸数联科技有限公司符合“软件产业和集成电路产业增值税优惠”政策，优惠期限自 2019 年 05 月 01 日起。2023 年 1-6 月享受的增值税即征即退金额为 271,028.92 元。

### 3、其他

无

## 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	0.00	0.00
银行存款	231,737,923.06	278,740,595.48
其他货币资金	16,163,252.08	0.00
合计	247,901,175.14	278,740,595.48
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	29,632,139.34	8,451.17

其他说明

截止 2023 年 6 月 30 日，银行存款余额中有 13,468,887.26 元，因为共管账户而受限；其他货币余额 16,163,252.08 元，均为支付的保函保证金而受限。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 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	0.00	0.00
商业承兑票据	475,000.00	0.00
合计	475,000.00	0.00

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	500,000.00	100.00%	25,000.00	5.00%	475,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
商业承兑汇票	500,000.00	100.00%	25,000.00	5.00%	475,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	500,000.00	100.00%	25,000.00	5.00%	475,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按组合计提坏账准备：25,000.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	500,000.00	25,000.00	5.00%
合计	500,000.00	25,000.00	

确定该组合依据的说明：

按账龄计提坏账准备

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	
应收票据坏账准备	0.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00
合计	0.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00

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

单位：元

项目	期末已质押金额

## (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

无



## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,916,954.96	1.05%	4,916,954.96	100.00%		4,916,954.96	1.14%	4,916,954.96	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	461,389,343.97	98.95%	85,602,008.13	18.55%	375,787,335.84	426,357,087.99	98.86%	65,569,704.16	15.38%	360,787,383.83
其中：										
账龄组合	461,389,343.97	98.95%	85,602,008.13	18.55%	375,787,335.84	426,357,087.99	98.86%	65,569,704.16	15.38%	360,787,383.83
合计	466,306,298.93	100.00%	90,518,963.09	19.41%	375,787,335.84	431,274,042.95	100.00%	70,486,659.12	16.34%	360,787,383.83

按单项计提坏账准备：4,916,954.96 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都融创文旅城投资有限公司	4,916,954.96	4,916,954.96	100.00%	融创发生债务违约事件，基于谨慎性，全额计提坏账准备
合计	4,916,954.96	4,916,954.96		

按组合计提坏账准备：85,602,008.13 元

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	156,853,859.46	7,842,692.98	5.00%
1-2 年	137,399,858.74	13,739,985.87	10.00%
2-3 年	72,903,812.97	14,580,762.59	20.00%
3-4 年	39,128,445.03	11,738,533.51	30.00%
4-5 年	34,806,669.19	17,403,334.60	50.00%
5 年以上	20,296,698.58	20,296,698.58	100.00%
合计	461,389,343.97	85,602,008.13	

确定该组合依据的说明：

确定应收账款组合的依据详见本报告第十节 五、12 应收账款

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）	156,853,859.46
1 至 2 年	137,399,858.74
2 至 3 年	72,903,812.97
3 年以上	99,148,767.76
3 至 4 年	39,128,445.03
4 至 5 年	34,806,669.19
5 年以上	25,213,653.54
合计	466,306,298.93

### （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	
单项计提	4,916,954.96	0.00		0.00		4,916,954.96
账龄组合	65,569,704.16	20,055,997.94		23,693.97		85,602,008.13
合计	70,486,659.12	20,055,997.94		23,693.97		90,518,963.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
中国农业银行股份有限公司湖南省分行	12,059.81
中铁二十一局集团第二工程有限公司	11,633.76
四川省蒲江县教育局	0.40

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

#### (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
客户 1	79,484,505.76	17.05%	13,249,002.71
客户 2	46,435,691.48	9.96%	3,932,714.27
客户 3	27,813,928.74	5.96%	19,669,065.06
客户 4	21,925,000.00	4.70%	1,096,250.00
客户 5	13,902,212.89	2.98%	3,802,844.08
合计	189,561,338.87	40.65%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截止 2023 年 6 月 30 日因金融资产转移而终止确认的应收账款为 6,700,000.00 元。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

无

### 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	4,026,546.72	97.42%	2,342,744.82	94.04%
1 至 2 年	106,688.78	2.58%	148,493.96	5.96%
合计	4,133,235.50		2,491,238.78	

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：

无超过 1 年且重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名汇总金额为 3,003,658.85 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 72.67%。

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,724,545.90	9,143,425.66
合计	8,724,545.90	9,143,425.66

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

#### 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

## (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	10,183,820.39	11,915,407.27
员工备用金	385,696.06	29,863.93
其他	1,798,122.97	592,914.85
合计	12,367,639.42	12,538,186.05

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额		3,389,760.39	5,000.00	3,394,760.39
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		248,333.14		248,333.14
2023 年 6 月 30 日余额		3,638,093.53	5,000.00	3,643,093.53

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）	2,628,808.86
1 至 2 年	1,618,613.11
2 至 3 年	3,458,684.66
3 年以上	4,661,532.79
3 至 4 年	974,022.00
4 至 5 年	2,583,095.51
5 年以上	1,104,415.28
合计	12,367,639.42

### 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	
其他应收款	3,394,760.39	248,333.14				3,643,093.53
合计	3,394,760.39	248,333.14				3,643,093.53

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## 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 1	保证金及押金	2,870,000.00	1-3 年、4-5 年、5 年以上	23.21%	1,336,489.52
单位 2	保证金及押金	1,098,999.80	2-3 年	8.89%	219,799.96
单位 3	保证金及押金	602,000.00	2-5 年	4.87%	214,846.07
单位 4	保证金及押金	601,903.92	2-3 年	4.87%	120,380.78
单位 5	保证金及押金	518,261.79	5 年及以上	4.19%	518,261.79
合计		5,691,165.51		46.02%	2,409,778.12

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	954,183.00	182,507.95	771,675.05	1,007,919.86	181,317.21	826,602.65

在产品	737,412.88	0.00	737,412.88	686,013.40	0.00	686,013.40
库存商品	6,112,359.78	593,658.06	5,518,701.72	7,628,397.91	398,290.70	7,230,107.21
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	290.78	0.00	290.78	0.00	0.00	0.00
工程施工	111,937,888.09	1,157,041.53	110,780,846.56	173,210,053.99	1,157,041.53	172,053,012.46
委托加工	0.00	0.00	0.00	36,106.18	0.00	36,106.18
合计	119,742,134.53	1,933,207.54	117,808,926.99	182,568,491.34	1,736,649.44	180,831,841.90

## (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	
原材料	181,317.21	1,190.74	0.00	0.00	0.00	182,507.95
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	398,290.70	195,367.36	0.00	0.00	0.00	593,658.06
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程施工	1,157,041.53	0.00	0.00	0.00	0.00	1,157,041.53
合计	1,736,649.44	196,558.10	0.00	0.00	0.00	1,933,207.54

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 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
质保金	44,717,062.45	13,253,246.30	31,463,816.15	38,538,721.56	10,924,778.49	27,613,943.07
合计	44,717,062.45	13,253,246.30	31,463,816.15	38,538,721.56	10,924,778.49	27,613,943.07



	5	0	5	6	9	7
--	---	---	---	---	---	---

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	2,328,467.81			根据账龄计提
合计	2,328,467.81			---

其他说明

无

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

无

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00
增值税待抵扣及待认证进项税额	8,294.43	6,391.89
IPO 中介费用	4,481,132.07	3,198,113.21

合计	4,489,426.50	3,204,505.10
----	--------------	--------------

其他说明：

无

**14、债权投资**

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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：

无

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额 在本期				

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：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2023年1月1日余额 在本期				

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

无

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

单位	额（账面价值）	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	额（账面价值）	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,772,475.97			3,772,475.97
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转				

入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,772,475.97			3,772,475.97
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	537,577.56			537,577.56
2. 本期增加金额	89,596.26			89,596.26
(1) 计提或摊销	89,596.26			89,596.26
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	627,173.82			627,173.82
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,145,302.15			3,145,302.15
2. 期初账面价值	3,234,898.41			3,234,898.41

## (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	838,101.24	662,286.60
合计	838,101.24	662,286.60

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	772,054.80	2,662,125.40	1,257,237.00	4,691,417.20
2. 本期增加金额	29,977.87	258,150.84	3,150.44	291,279.15
(1) 购置	29,977.87	258,150.84	3,150.44	291,279.15
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	19,365.38		20,726.50	40,091.88
(1) 处置或报废	19,365.38		20,726.50	40,091.88
4. 期末余额	782,667.29	2,920,276.24	1,239,660.94	4,942,604.47
二、累计折旧				
1. 期初余额	542,501.71	2,313,095.16	1,173,533.73	4,029,130.60
2. 本期增加金额	43,526.60	66,198.96	3,734.36	113,459.92
(1) 计提	43,526.60	66,198.96	3,734.36	113,459.92
3. 本期减少金额	18,397.11		19,690.18	38,087.29
(1) 处置或报废	18,397.11		19,690.18	38,087.29
4. 期末余额	567,631.20	2,379,294.12	1,157,577.91	4,104,503.23
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	215,036.09	540,982.12	82,083.03	838,101.24
2. 期初账面价值	229,553.09	349,030.24	83,703.27	662,286.60

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	中： 本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
----	---	----	----------	----------------------	----------------	----	---------------------------	----	---------------------	---------------------------------	----------------	----

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

## (4) 工程物资

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

其他说明：

无

## 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	租赁资产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,144,324.91	7,144,324.91
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		



4. 期末余额	7,144,324.91	7,144,324.91
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,108,808.25	5,108,808.25
2. 本期增加金额	1,165,630.14	1,165,630.14
(1) 计提	1,165,630.14	1,165,630.14
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,274,438.39	6,274,438.39
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	869,886.52	869,886.52
2. 期初账面价值	2,035,516.66	2,035,516.66

其他说明：

无

## 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				2,513,850.40	2,513,850.40
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				2,513,850.40	2,513,850.40
二、累计摊销					
1. 期初余额				1,341,015.32	1,341,015.32
2. 本期增加 金额				197,333.91	197,333.91
(1) 计 提				197,333.91	197,333.91
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额				1,538,349.23	1,538,349.23
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				975,501.17	975,501.17
2. 期初账面 价值				1,172,835.08	1,172,835.08

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 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

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

无

## 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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

无

## 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	110,555,876.37	16,576,080.43	87,860,576.79	13,172,573.49
内部交易未实现利润	9,054,350.76	1,358,152.61	8,084,439.26	1,212,665.89
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债确认的递延所得税资产	2,113,948.60	317,092.29	1,427,464.33	214,119.65
所得税时间性差异确认的递延所得税资产	48,524,081.86	7,278,612.28	88,232,695.79	13,234,904.37
新租赁准则暂时性差异确认的递延所得税资产	0.00	0.00	1,628,632.09	240,309.17
合计	170,248,257.59	25,529,937.61	187,233,808.26	28,074,572.57

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新租赁准则暂时性差异确认的递延所得税负债			1,517,934.45	224,038.83
合计			1,517,934.45	224,038.83

## (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		25,529,937.61		28,074,572.57
递延所得税负债				224,038.83

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,021.17	5,021.17
可抵扣亏损	385,895.51	338,119.47
合计	390,916.68	343,140.64

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年	146,085.67	146,085.67	
2026 年	96,998.23	96,998.23	
2027 年	95,035.57	95,035.57	
2028 年	47,776.04		
合计	385,895.51	338,119.47	

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
到期日在 1 年以上的合同资产	16,238,268.17	1,187,387.08	15,050,881.09	20,299,487.11	1,322,750.52	18,976,736.59
平台系统购置款	189,159.29		189,159.29	142,256.64		142,256.64
合计	16,427,427.46	1,187,387.08	15,240,040.38	20,441,743.75	1,322,750.52	19,118,993.23

其他说明：

无

### 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
----	------	------

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,142,747.59	33,940,726.33
合计	13,142,747.59	33,940,726.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
1 年以内	50,478,106.35	53,094,636.49
1 年以上	35,439,912.50	50,477,263.75
合计	85,918,018.85	103,571,900.24

#### (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
供应商 1	6,327,285.04	项目未结算
供应商 2	3,069,423.42	项目未结算
供应商 3	1,958,992.50	项目未结算
供应商 4	1,890,209.08	项目未结算
供应商 5	1,593,073.69	项目未结算
合计	14,838,983.73	

其他说明：

无

## 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
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程项目	171,509,701.66	231,592,782.95
合计	171,509,701.66	231,592,782.95

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 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	7,865,096.25	15,791,486.72	19,163,667.01	4,492,915.96
二、离职后福利-设定提存计划		1,109,473.01	1,109,473.01	
三、辞退福利		40,710.00	40,710.00	
合计	7,865,096.25	16,941,669.73	20,313,850.02	4,492,915.96

## (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	7,700,091.16	14,491,986.77	17,858,318.06	4,333,759.87
2、职工福利费		108,760.82	108,760.82	
3、社会保险费		573,218.23	573,218.23	
其中：医疗保险费		556,111.32	556,111.32	
工伤保险		17,106.91	17,106.91	

费				
4、住房公积金	46,252.00	264,202.00	267,406.00	43,048.00
5、工会经费和职工教育经费	118,753.09	353,318.90	355,963.90	116,108.09
合计	7,865,096.25	15,791,486.72	19,163,667.01	4,492,915.96

### (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		1,069,365.92	1,069,365.92	
2、失业保险费		40,107.09	40,107.09	
合计		1,109,473.01	1,109,473.01	

其他说明：

无

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,609,870.84	3,336,093.25
消费税	0.00	0.00
企业所得税	1,599,345.96	6,373,695.37
个人所得税	24,188.81	37,200.31
城市维护建设税	224,160.47	353,221.88
教育费附加及地方教育费附加	146,264.50	238,451.22
印花税	12,404.07	20,077.38
合计	3,616,234.65	10,358,739.41

其他说明

无

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	921,578.33	1,555,959.95
合计	921,578.33	1,555,959.95

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：



单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(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
应付员工	61,479.89	209,149.55
中介费	39,600.00	315,960.00
装修费	0.00	24,869.22
其他	229,565.46	238,653.56
房租及物业	590,932.98	767,327.62
合计	921,578.33	1,555,959.95

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

**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	166,098.32	1,408,154.37
合计	166,098.32	1,408,154.37

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计		--									

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	117,747.55	220,477.72
合计	117,747.55	220,477.72

其他说明

无

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,113,948.60	1,427,464.33	工程及产品质量保期内维修费预提
合计	2,113,948.60	1,427,464.33	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

产品质量保证，是按照收入确认金额的 0.3% 进行计提。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 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	92,400,000 .00						92,400,000 .00

其他说明：

无

## 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

单位：元

发行在外的 金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

无

## 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）	119,610,641.52			119,610,641.52

其他资本公积	3,127,617.60			3,127,617.60
合计	122,738,259.12			122,738,259.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	33,788,003.18	2,396,762.70		36,184,765.88
合计	33,788,003.18	2,396,762.70		36,184,765.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	276,020,433.69	210,384,786.50
调整后期初未分配利润	276,020,433.69	210,384,786.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,436,543.59	72,252,911.72
减：提取法定盈余公积	2,396,762.70	6,617,264.53
期末未分配利润	304,060,214.58	276,020,433.69

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	207,260,358.74	134,090,787.30	194,291,032.30	128,744,283.58
其他业务	28,656.44	89,596.26	21,771.74	89,596.26
合计	207,289,015.18	134,180,383.56	194,312,804.04	128,833,879.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				207,289,015.18
其中：				
系统集成服务				205,648,283.44
运维服务				723,575.64
自研产品销售				892,154.82
设计、研发和技术服务				-3,655.16
其他业务				28,656.44
按经营地区分类				207,289,015.18
其中：				
四川省内				188,069,997.27
四川省外				19,219,017.91
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				207,289,015.18

与履约义务相关的信息：

#### (1) 公司确认收入的基本原则

##### 1) 销售商品收入确认原则

公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；



⑤客户已接受该商品；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 公司收入确认具体方法

1) 智慧城市系统集成类业务

在客户取得相关商品或服务的控制权，项目完工验收后确认收入。

2) 运维服务类业务

对于运维服务类业务，公司在履约进度能够合理预计的情况下，在合同约定的服务期限内按照履约进度方式确认运维收入。

3) 产品销售类业务

无需安装调试的，公司在客户验收或签收无误后确认收入；需安装调试的，公司在安装调试完毕，并经客户验收后确认收入。

4) 设计、研发和技术服务类业务

对于设计、研发和技术服务类业务，在经客户验收后确认收入。

5) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

6) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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 693,236,214.97 元，其中，628,254,499.60 元预计将于 2023-2025 年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	529,030.36	442,100.73

教育费附加	228,341.04	190,404.45
资源税	0.00	0.00
房产税	6,401.33	5,757.51
土地使用税	625.74	625.74
车船使用税	705.60	2,625.60
印花税	45,288.66	56,397.83
地方教育费附加	152,227.39	126,936.24
其他	0.00	223.55
合计	962,620.12	825,071.65

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,891,590.50	2,878,759.16
维修维护费	598,629.51	574,194.73
业务招待费	577,851.66	571,306.51
差旅费	420,456.28	177,810.46
办公费	432,734.83	439,640.48
汽车费	113,701.27	148,334.37
运杂费	15,742.06	14,773.06
通讯费、网费	12,974.37	7,030.14
其他费用	51,945.30	190,074.00
合计	5,115,625.78	5,001,922.91

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,140,558.81	4,070,001.32
中介服务费	134,669.26	847,565.54
办公及房租费	981,447.87	1,243,407.44
折旧摊销费	51,010.58	268,088.64
差旅费	129,712.51	231,531.99
其他费用	148,174.42	154,402.37
合计	5,585,573.45	6,814,997.30

其他说明

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用及专项支出	2,369,592.94	2,540,754.72
职工薪酬	4,288,333.74	3,409,256.32
房屋租金及物业费	516,784.92	530,581.97
设备租赁费	0.00	
折旧摊销费	193,584.29	327,400.05
差旅费	118,876.83	66,093.06
办公费	2,857.45	6,062.14
其他费用	2,024.52	15,584.39
合计	7,492,054.69	6,895,732.65

其他说明

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,046.66	147,099.41
减：利息收入	1,861,867.02	1,505,346.03
手续费支出	310,895.08	122,356.58
其他支出	40,525.43	76,490.67
合计	-1,388,399.85	-1,159,399.37

其他说明

无

## 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
稳岗补贴	7,000.00	62,239.88
收到个税手续费返还	12,475.76	10,407.00
软件增值税退税	271,028.92	114,182.32
吸纳应届高校毕业生就业岗位补贴		19,000.00
成都市地方金融监督管理局拟上市企业申请上市受理奖励	1,000,000.00	
成都高新技术产业开发区财政局奖补资金	200,000.00	
成都市经济和信息化局成都市 2022 年度工业互联网支持项目（两化融合管理体系贯标）	200,000.00	
合计	1,690,504.68	205,829.20

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		880,166.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	225,000.00	
合计	225,000.00	880,166.14

其他说明

本期投资收益均系转让未到期的大额存单形成的。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

## 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	-248,333.14	-97,227.32
应收账款坏账损失	-20,055,997.94	-12,154,309.88
应收票据坏账损失	-25,000.00	-53,565.57
合计	-20,329,331.08	-12,305,102.77

其他说明

无

## 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	-196,558.10	-470,443.49
十二、合同资产减值损失	-2,328,467.81	-1,858,704.56
十三、其他	135,363.44	263,824.12
合计	-2,389,662.47	-2,065,323.93

其他说明：

项目中“其他”列示的是其他非流动资产减值损失。

### 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
非流动资产处置收益	0.00	7,132.99
其中：固定资产处置收益	0.00	7,132.99
合计	0.00	7,132.99

### 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
其他	2,000.19	9,858.42	2,000.19
合计	2,000.19	9,858.42	2,000.19

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

其他说明：

无

### 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
固定资产报废损失	1,604.59		1,604.59
其他		4.59	
合计	1,604.59	4.59	1,604.59

其他说明：

无

### 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	1,780,924.44	3,442,103.15
递延所得税费用	2,320,596.13	2,334,286.24
合计	4,101,520.57	5,776,389.39

## (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	34,538,064.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,180,709.63
子公司适用不同税率的影响	-210,014.29
调整以前期间所得税的影响	45,536.86
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,105.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,555.21
研发费用加计扣除	-969,372.74
所得税费用	4,101,520.57

其他说明：

无

## 77、其他综合收益

详见附注无

## 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
保证金	626,937.67	4,434,483.03
利息收入	1,861,867.02	1,505,346.03
政府补助	1,419,475.76	121,239.88
其他	2,000.19	253,663.02
合计	3,910,280.64	6,314,731.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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
----	-------	-------

支付的保证金	16,163,252.08	
支付的期间费用	5,952,432.78	4,152,155.78
支付的 IPO 中介费用	270,000.00	
支付的银行手续费及其他	303,152.30	293,810.94
合计	22,688,837.16	4,445,966.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (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
房屋租金	1,427,831.28	1,395,195.82
合计	1,427,831.28	1,395,195.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	30,436,543.59	28,056,765.13
加：资产减值准备	2,389,662.47	2,065,323.93
信用减值准备	20,329,331.08	12,305,102.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	203,056.18	312,468.79
使用权资产折旧	1,165,630.14	1,133,791.16
无形资产摊销	197,333.91	182,866.74
长期待摊费用摊销	0.00	273,984.06
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）	0.00	-7,132.99
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,604.59	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	162,572.09	263,590.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-225,000.00	-880,166.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,544,634.96	2,334,286.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-224,038.83	
存货的减少（增加以“－”号填列）	62,826,356.81	27,303,687.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-53,903,841.26	-5,967,314.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-108,545,896.54	-97,933,875.62
其他	-16,163,252.08	1,492,486.38
经营活动产生的现金流量净额	-58,805,302.89	-29,064,136.71
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	218,269,035.80	252,680,660.26



减：现金的期初余额	278,732,144.31	282,703,314.65
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	-60,463,108.51	-30,022,654.39

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

## (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	218,269,035.80	278,732,144.31
可随时用于支付的银行存款	218,269,035.80	278,732,144.31
三、期末现金及现金等价物余额	218,269,035.80	278,732,144.31

其他说明：

无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**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	29,632,139.34	共管账户、保证金账户
合计	29,632,139.34	

其他说明：

截止 2023 年 6 月 30 日，银行存款余额中有 13,468,887.26 元，因为共管账户而受限；其他货币余额 16,163,252.08 元，均为支付的保函保证金而受限。

**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			
港币			
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：

无

(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
稳岗补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
收到个税手续费返还	12,475.76	其他收益	12,475.76
软件增值税退税	271,028.92	其他收益	271,028.92
成都市地方金融监督管理局拟上市企业申请上市受理奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
成都高新技术产业开发区财政局奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
成都市经济和信息化局成都市 2022 年度工业互联网支持项目（两化融合管理体系贯标）	200,000.00	其他收益	200,000.00

## (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无

## 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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

无

## (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

无

## 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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

无

### 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：

### 6、其他

无

## 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	
四川君逸数联科技有限公司	成都	成都	软件开发	100.00%		直接投资
四川君逸易视	成都	成都	安全维护、软	100.00%		直接投资

科技有限公司			件开发			
--------	--	--	-----	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

## (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
-------	----------	--------------	----------------	------------

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：

无

## (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

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

其他说明：

无

## (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：

无

## 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

无

## 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	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		



归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

### (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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无

#### (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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

#### (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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

无

## 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、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“七、合并财务报表主要项目注释”。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。

### 1. 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) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

#### （2）信用风险

2023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，本公司对所有客户确定信用额度、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。

2023 年 6 月 30 日应收账款前五名金额原值合计：189,561,338.87 元；已计提坏账准备合计：41,749,876.13 元。

### (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企业信誉造成损害。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	--	--	--	--
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

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

公司无母公司。曾立军先生持有公司股权 43.48%，为公司控股股东和实际控制人。

本企业最终控制方是曾立军。

其他说明：

无

### 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 在子公司中的权益。

### 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、3 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

### 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
郭晋	持股 5%以上的股东（持有本公司 8.93%的股份）
张志锐	董事、副总经理、董事会秘书（持有本公司 0.61%的股份）
严波	董事、副总经理
杜晓峰	董事、副总经理（持有本公司 3.03%的股份）
周悦	董事
王鹏程	董事
陈传	独立董事
邓勇	独立董事
牟文	独立董事
杨代群	财务总监（持有本公司 0.18%的股份）
伍彬	副总经理（持有本公司 0.18%的股份）
汪锦耀	监事会主席（持有本公司 0.08%的股份）
李银萍	监事（持有本公司 0.09%的股份）
苟航英	监事（持有本公司 0.08%的股份）
曾海涛	持股 5%以上的股东（持有本公司 10.64%的股份）
成都高新投资集团有限公司、成都高投创业投资有限公司	一致行动人，持股 5%以上的股东（合计持有本公司 18.64%的股份）
成都南苑餐饮管理有限公司	公司实际控制人曾立军任董事

四川瑞亿物业服务有限公司	公司实际控制人曾立军控制的其他企业
--------------	-------------------

其他说明

无

## 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
成都南苑餐饮管理有限公司	采购服务	63,080.00	200,000.00	否	24,951.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
曾立军、刘艺	100,000,000.00	2022年11月16日	2023年11月15日	否

关联担保情况说明

本公司作为被担保方的关联担保系曾立军夫妇为公司向中国民生银行股份有限公司成都分行申请综合授信提供担保，是为了满足公司日常经营的需求，不会对公司经营产生任何不利影响。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### （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	1,731,091.90	1,729,623.28

#### （8）其他关联交易

无

## 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

### (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

## 7、关联方承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在与关联方的承诺事项。

## 8、其他

无

## 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

无

## 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



截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

### (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

无

## 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
股票和债券的发行	经中国证券监督管理委员会《关于同意四川君逸数码科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1232号）同意，我公司获准向社会公开发售人民币普通股（A股）3,080万股，发行价格人民币31.33元/股，募集资金合计964,964,000.00元，扣除保荐及承销费用以及其他相关发行费用后，募集资金净额为人民币878,124,744.10元。		

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.5
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.5
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2023 年 8 月 25 日公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司 2023 年半年度利润分配预案的议案》，具体内容如下：以截至 8 月 25 日公司的总股本

12,320 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将维持分派总额不变，并相应调整分派比例。该议案尚需提交股东大会审议。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无

## 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

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

本期相关的重大经营合同如下：

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
四川君逸数码科技股份有限公司	成都高新未来科技城建设开发有限公司	12,774.34	已履行	10,149.28	10,149.28	7,232.17	否	否
四川君逸数码科技股份有限公司	四川省水利水电勘测设计研究院有限公司	13,959.00	正在履行				否	否
四川君逸数码科技股份有限公司	天全县市政工程有限责任公司	12,042.51	正在履行			4,240.50	否	否

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,916,954.96	1.06%	4,916,954.96	100.00%		4,916,954.96	1.14%	4,916,954.96	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	459,470,818.97	98.94%	85,321,581.88	18.57%	374,149,237.09	425,067,087.99	98.86%	65,320,704.16	15.37%	359,746,383.83
其中：										
合计	464,387,773.93	100.00%	90,238,536.84	19.43%	374,149,237.09	429,984,042.95	100.00%	70,237,659.12	16.33%	359,746,383.83

按单项计提坏账准备：4,916,954.96 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都融创文旅城投资有限公司	4,916,954.96	4,916,954.96	100.00%	融创发生债务违约事件，基于谨慎性，全额计提坏账准备
合计	4,916,954.96	4,916,954.96		

按组合计提坏账准备：85,321,581.88 元

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	156,225,334.46	7,811,266.73	5.00%
1-2 年	137,309,858.74	13,730,985.87	10.00%
2-3 年	71,703,812.97	14,340,762.59	20.00%
3-4 年	39,128,445.03	11,738,533.51	30.00%
4-5 年	34,806,669.19	17,403,334.60	50.00%
5 年以上	20,296,698.58	20,296,698.58	100.00%
合计	459,470,818.97	85,321,581.88	

确定该组合依据的说明：

确定应收账款组合的依据详见本报告第十节 五、12 应收账款。

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）	156,225,334.46
1 至 2 年	137,309,858.74
2 至 3 年	71,703,812.97
3 年以上	99,148,767.76
3 至 4 年	39,128,445.03
4 至 5 年	34,806,669.19
5 年以上	25,213,653.54
合计	464,387,773.93

## （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	
单项计提组合	4,916,954.96	0.00		0.00		4,916,954.96
账龄组合	65,320,704.16	20,024,571.69		23,693.97		85,321,581.88
合计	70,237,659.12	20,024,571.69		23,693.97		90,238,536.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
中国农业银行股份有限公司湖南省分行	12,059.81
中铁二十一局集团第二工程有限公司	11,633.76
四川省蒲江县教育局	0.40

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

#### (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
客户 1	79,484,505.76	17.12%	13,249,002.71
客户 2	46,435,691.48	10.00%	3,932,714.27
客户 3	27,813,928.74	5.99%	19,669,065.06
客户 4	21,925,000.00	4.72%	1,096,250.00
客户 5	13,902,212.89	2.99%	3,802,844.08
合计	189,561,338.87	40.82%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截止 2023 年 6 月 30 日因金融资产转移而终止确认的应收账款为 6,700,000.00 元。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,917,252.04	10,337,910.81
合计	9,917,252.04	10,337,910.81

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

## 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

## (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	10,889,476.87	11,853,542.15
员工备用金	385,696.06	29,863.93
关联方往来	1,243,194.93	1,243,194.93
其他	1,025,341.70	589,527.81
合计	13,543,709.56	13,716,128.82

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额		3,378,218.01		3,378,218.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		248,239.51		248,239.51
2023 年 6 月 30 日余		3,626,457.52		3,626,457.52

额				
---	--	--	--	--

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）	2,623,549.18
1 至 2 年	1,618,613.11
2 至 3 年	3,401,819.54
3 年以上	5,899,727.73
3 至 4 年	974,022.01
4 至 5 年	2,583,095.51
5 年以上	2,342,610.21
合计	13,543,709.56

### 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	
账龄组合	3,378,218.01	248,239.51				3,626,457.52
合计	3,378,218.01	248,239.51				3,626,457.52

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无



## 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 1	保证金及押金	2,870,000.00	1-3 年、4-5 年、5 年以上	21.19%	1,336,489.52
单位 2	保证金及押金	1,098,999.80	2-3 年	8.11%	219,799.96
单位 3	保证金及押金	602,000.00	2-5 年	4.44%	214,846.07
单位 4	保证金及押金	601,903.92	2-3 年	4.44%	120,380.78
单位 5	保证金及押金	518,261.79	5 年及以上	3.83%	518,261.79
合计		5,691,165.51		42.01%	2,409,778.12

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

## 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

其他说明：

## 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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

## (1) 对子公司投资

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	计提减值准备	其他		
四川君逸数联科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
四川君逸易视科技有限	5,000,000.00					5,000,000.00	

公司							
合计	10,000,000.00					10,000,000.00	

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

无

## 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	206,442,903.03	141,262,468.72	194,291,032.30	129,726,588.52
其他业务	28,656.44	89,596.26	21,771.74	89,596.26
合计	206,471,559.47	141,352,064.98	194,312,804.04	129,816,184.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				206,471,559.47
其中：				
系统集成服务				205,648,283.44
运维服务				723,575.64
自研产品销售				74,699.11
设计、研发和技术服务				-3,655.16
其他业务				28,656.44
按经营地区分类				206,471,559.47
其中：				
四川省内				187,252,541.56
四川省外				19,219,017.91
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				206,471,559.47

与履约义务相关的信息：

### （1）公司确认收入的基本原则

#### 1）销售商品收入确认原则

公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 公司收入确认具体方法

1) 智慧城市系统集成类业务

在客户取得相关商品或服务的控制权，项目完工验收后确认收入。

2) 运维服务类业务

对于运维服务类业务，公司在履约进度能够合理预计的情况下，在合同约定的服务期限内按照履约进度方式确认运维收入。

3) 产品销售类业务

无需安装调试的，公司在客户验收或签收无误后确认收入；需安装调试的，公司在安装调试完毕，并经客户验收后确认收入。

4) 设计、研发和技术服务类业务

对于设计、研发和技术服务类业务，在经客户验收后确认收入。

5) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

6) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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 693,236,214.97 元，其中，628,254,499.60 元预计将于 2023-2025 年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		880,166.14

处置交易性金融资产取得的投资收益	225,000.00	
合计	225,000.00	880,166.14

## 6、其他

无

## 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,604.59	
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）	1,407,000.00	主要系收到的政府补助
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	225,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,000.19	
减：所得税影响额	244,859.34	
合计	1,387,536.26	

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	5.63%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.38%	0.31	0.31

### 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

无