



四川观想科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-030

2023 年 8 月 30 日

## 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。

公司负责人魏强、主管会计工作负责人王礼节及会计机构负责人(会计主管人员)宣若兰声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。本公司请投资者认真阅读本报告全文，在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

### 1. 宏观经济波动风险

军品业务是公司营业收入和利润的重要来源。其业务主要受军方的采购时间、采购模式、定价制度、结算方式、结算周期等影响，与国家的财政支出预算以及总装企业的财务状况密切相关。若与上述业务相关的财政支出预算规模、采购时间、结算方式、定价制度等发生较大波动，可能对公司的经营业绩造成较大影响。公司领导积极调整经营方针，优化业务结构，兼顾责任担当及经营效益双目标，以深度军民融合打造企业的核心竞争力，以自主可控新一代信息技术为核心，以智能装备健康管理工程技术研究中心为平台基

础，以观想—电子科技大学联合研究院为依托，加快布局智能运维+高端装备业务，泛军工数字化工程系统等业务领域，目前已在智慧警务、安全监测、智慧基建、电信通信等民用领域取得一定进展及项目积累，以此平衡一定季节性 & 政策性特征。

## 2. 市场竞争加剧风险

近年来在国家高质量发展政策助推下，各企业技术迭代升级速度明显加快。公司可能面临竞争对手更快推出更先进技术，导致公司技术被超越失去领先地位和竞争力降低的风险。公司将坚持创新驱动发展，持续加大研发投入，加强技术人才队伍建设，不断提升主营产品核心竞争力与定价能力，保持盈利稳定。同时，围绕公司发展目标，聚焦前沿领域提升技术创新和产品开发能力，增强研发迭代储备。公司将以创新为驱动力，不断提升产品核心竞争力与定价能力，同时积极发展新品类新业务，培育新的增长点。

## 3. 豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险

由于公司主要从事军品业务，部分信息涉及国家秘密。公司与国内军工单位签订的销售和研制合同中的合同对方真实名称、产品具体型号和名称、单价和数量、主要技术指标、报告期内各期主要产品的销量、最终客户的真实名称等涉密信息，公司获取的资格证书具体信息等涉密信息，公司对该等涉密信息予以豁免披露。公司涉密信息豁免披露系相关规定的要求，对投资者作出投资决策不构成重大障碍或实质性不利影响，上述部分信息豁免披露或脱密披露可能影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。

公司会加强投资者关系管理工作，积极通过互动易、投资者热线等，维护好与中小投资者之间的沟通渠道。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	30
第五节 环境和社会责任 .....	31
第六节 重要事项 .....	33
第七节 股份变动及股东情况 .....	62
第八节 优先股相关情况 .....	67
第九节 债券相关情况 .....	68
第十节 财务报告 .....	69

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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署的 2023 年半年度报告原件；
- 四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、观想科技	指	四川观想科技股份有限公司
盛世融合	指	四川盛世融合科技有限公司，公司全资子公司
南京海赫	指	南京海赫电子科技有限公司，公司控股子公司
湖南观想	指	湖南观想科技有限公司，公司控股子公司
观想传感	指	观想传感（四川）科技有限公司，公司控股子公司
再生资源	指	四川观想再生资源有限公司，公司全资子公司
炎黄信创	指	四川炎黄信创科技有限公司，公司控股子公司
观想发展	指	四川观想发展科技合伙企业（有限合伙）
公司章程	指	四川观想科技股份有限公司章程
股东大会	指	四川观想科技股份有限公司股东大会
董事会	指	四川观想科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川观想科技股份有限公司监事会
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
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	观想科技	股票代码	301213
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川观想科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	观想科技		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Discovery Dream Science & Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	魏强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易津禾	王礼节
联系地址	中国（四川）自由贸易试验区成都天府新区湖畔路西段 99 号 5 栋 1 单元 14 楼	中国（四川）自由贸易试验区成都天府新区湖畔路西段 99 号 5 栋 1 单元 14 楼
电话	028-85590402	028-85590402
传真	028-85590400	028-85590400
电子信箱	investor@gxwin.cn	investor@gxwin.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都天府新区湖畔路西段 99 号 5 栋 1 单元 14 楼
公司注册地址的邮政编码	610213
公司办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都天府新区湖畔路西段 99 号 5 栋 1 单元 14 楼
公司办公地址的邮政编码	610213
公司网址	http://www.gxwin.cn/
公司电子信箱	investor@gxwin.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 03 月 24 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 的《关于变更公司注册地址并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-004）

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2022 年 01 月 27 日	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区吉泰路 666 号 1 栋 18 层 8 号	91510100684569782E	91510100684569782E	91510100684569782E
报告期末注册	2023 年 04 月 11 日	中国（四川）自由贸易试验区成都天府新区湖畔路西段 99 号 5 栋 1 单元 14 楼	91510100684569782E	91510100684569782E	91510100684569782E
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 03 月 24 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 的《关于变更公司注册地址并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-004）				

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	30,554,086.47	13,947,604.93	119.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,362,239.22	4,593,252.58	-48.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,358,498.41	-4,917,721.40	72.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-52,091,220.24	-50,742,103.77	-2.66%
基本每股收益（元/股）	0.0295	0.0574	-48.61%
稀释每股收益（元/股）	0.0295	0.0574	-48.61%
加权平均净资产收益率	0.29%	0.57%	-0.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	873,055,730.01	890,591,756.15	-1.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	804,984,002.54	809,800,900.83	-0.59%

## 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
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）	4,686,259.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,589.79	
减：所得税影响额	655,932.53	
合计	3,720,737.63	

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

#### 1.报告期内业务概况

报告期内，观想科技持续深耕国防信息化领域，并围绕“质量强国”“数字中国”“自主可控”“安全可靠”等国家战略要求，积极寻找志同道合的战略合作伙伴，积极探索尝试相关商业板块，不断调整经营结构，增强自身市场地位及核心竞争力。观想科技始终坚持以自主可控新一代信息技术积累创新为依托，以国家战略为导向，以“智力拥军、共谋打赢”为使命，密切关注国际形势、国防军事策略，充分结合全球发展趋势，以高质量发展为主题、创新驱动发展为主线，依托国家级技术创新平台，统筹转制科研院所创新资源，紧密围绕一线作战实际需求和国家现代化建设需求，不断发展开拓业务服务范围，持续在智力拥军、共谋打赢的道路上不忘初心、砥砺前行。

观想科技紧跟我国全面加强军事治理步伐，紧跟党治军理念和方式的深刻变革，不断适应国防和军队现代化的战略要求，参与以高水平治理推动我军高质量发展的伟大事业，为实现建军一百年奋斗目标不懈努力。公司坚持核心技术自主可控，强化通用技术专用化、软件定义硬件的设计理念，为全军各级 B 提供装备全寿命周期管理系统、智能 W 装备管控模块、数字化工程等相关软硬件产品及服务，有效地帮助 B 装备研、试、管、修、供、训全寿命各环节全面信息化，产品和服务广泛用于陆、海、空、火、后保等军兵种装备的研制、生产、试验、训练、管理及维保等，在装备全寿命周期管理、装备数字化工程、智能 W 平台、装备大数据信息分析和成果转化应用等方面积累了丰富的经验，为推进国家国防信息化进程，提高国防信息化水平与资源配置效率而贡献力量。目前公司已发展成为集总体设计、产品研制、综合集成、维护保障为一体的国防信息化综合解决方案提供商。

同时，通过产品设计、生产、装备使用大数据分析并结合产品检验、检测服务数据积累互补，打造出智能化、高算力、AI 智能分析、端云协同、自主运维的核心产品。可以广泛应用于智能装备管理、无人作战系统、智慧城市、智慧警务、危险源监测、新能源安全监控、智慧基建、城市数字化转型等方面。以智能装备健康管理工程技术研究中心为平台基础，以观想—电子科技大学联合研究院为依托，加快布局智能运维+高端装备业务等军转民发展领域。

以服务“国防”为目标，以自主可控新一代信息技术在军工行业的应用为技术发展主线，立足做好国防科技领域产业链上下游的连接，致力于解决卡脖子工程，形成了多维度协同的研发创新机制，持续巩固军工领域市场地位，加速技术迭代及产品配套。围绕装备全寿命周期管理、装备数字化工程（数字孪生）、智能 W 平台、人工智能四大生态领域持续“建圈强链”，秉承“小核心大外围”的管理理念，以总体设计、技术标准、共性支撑为核心能力，积极拓展生态圈，寻求共赢发展。

公司秉承“软件定义硬件”“通用技术专用化”“通用技术末端化”的核心技术理念，持续技术输出，形成了国防物联网技术、信息物理系统架构技术、装备数字孪生技术、大数据及人工智能技术、国产自主可

控嵌入式系统五大核心技术，公司及公司核心技术人员先后获得军队科学技术进步一等奖一次、二等奖四次。公司高度重视科技创新、知识赋能发展，先后获得“软件企业”、“国家高新技术企业”、“军民融合企业”、“四川省企业技术中心”、“四川省智能装备健康管理工程技术研究中心”、“国家专精特新小巨人企业”等荣誉资质。目前拥有《一种多源异构数据采集系统及采集方法》《一种基于物联网的数据采集方法及系统》《一种基于区块链的装备健康管理大数据传输方法及系统》《一种基于大数据分析的装备故障频发区域定位方法》《一种基于数字孪生技术的智能装备健康管理方法》《一种智能化监控前端设备运维管控系统》《一种大数据分析的装备健康预测方法》等 21 项发明专利、41 项实用新型专利、2 项外观专利及 84 项软件著作权，并保持常态化开展技术研发、成果沉淀与转化等知识产权相关工作，以年均超 10 件以上新申专利武装公司技术能力，所获荣誉及专利充分印证了公司在国防信息化领域的专业性、领先性和前瞻性。

公司先后与电子科技大学、成都信息工程大学等军地院校建立战略合作关系，形成合作研发机制，加快产学研合作及先进成果转化。2022 年 11 月，为促进装备健康管理领域研究，推动智能感知，数字孪生，虚拟现实技术创新研发及科研成果产业化，公司与电子科技大学签署了《电子科技大学共建联合研究院合作协议》，共建电子科技大学—观想装备健康管理技术联合研究院，以推动智能感知，数字孪生，虚拟现实技术创新研发及产业化，并取得一定技术成果。

公司先后取得军工相关核心业务资质，符合军标且行之有效的研制生产流程和产品质量控制体系，保证了产品及服务的先进性和稳定性。凭借科学的技术方案、稳定的产品质量、较强的生产管理水平以及高效的服务响应，公司得到了客户及战略合作伙伴的广泛认可。公司与多家军工集团的总体单位、科研院所，如中国电子科技集团有限公司、中国航空工业集团有限公司、中国航天科工集团有限公司、中国兵器装备集团有限公司、中国航空工业集团有限公司、中国电子信息产业集团有限公司等，形成了长期共赢互补的配套合作关系。

报告期内，观想科技作为专精特新企业，坚持聚焦主业，落实年初制定的发展规划及经营目标，积极布局优化业务结构，以深度军民融合打造企业的核心竞争力，力求扩展企业下游需求空间，降低经营风险，有效提升企业业绩。公司以自主可控新一代信息技术为核心，以智能装备健康管理工程技术研究中心为平台基础，以观想—电子科技大学联合研究院为技术依托，在稳定军工领域市场地位的同时，不断加大国防建设国家现代化建设相关业务领域的技术及项目积累。

## 2. 公司主要业务与产品介绍

公司产品体系如下图：



### (1) 装备全寿命周期管理

装备全寿命周期管理旨在实现装备科研、预研、订购、生产、交付、维护、修理、报废等全寿命各环节的信息化管理，以及对 B 装备保障数据的汇总分析；为机关首长提供装备管理数据融合、态势呈现相关软件，对装备建设发展、实力管理、资源调配、质量控制等工作提供决策支撑；为装备动用使用、维护保养、装备修理、资源管理提供基础信息化手段。

产品名称	主要用途	应用场景	主要功能
全生命周期业务系统	装备全生命周期管理，以支持领导决策	装备管理部门、装备研制单位、装备维修单位等	科研管理、订购管理、维修管理、装备调配、B 保障等
数字化修理车间	装备维修作业任务管理及数据采集，辅助完成车间内维修任务调度。	B 中继级、基层级修理机构	维修计划管理、交接管理、任务分配、调度管理、资源管理、作业登记、维修档案、资料查询、进度态势等
数字化装备场	一款全数字化装备管理系统，装配后可实现装备作业中全单位、全人物的数据化、可视化。	B 营区装备场、野战化临时装备场	主要包括装备履历、动用使用、维护保养、安全管控和质量寿命监控等。
数字化仓库	一款仓库管理系统，实现仓储物流信息化与数据采集自动化，提升库管效率。	B 各后方仓库、队属仓库	1、业务管理功能：出入库管理、调库换位管理、盘点管理、拣选引导管理、三维虚拟库房等。 2、安全管控功能：

			视频监控、防盗报警、消防控制、温湿度管控等。
<b>装备大修工厂管理系统</b>	一款全信息化维修系统，装配后可实现维修作业的全流程数据化。	装备修理工厂装备修理分队、基地级修理场所	规划计划管理、维修任务管理、维修资源管理、维修质量管理、维修作业管理、装备测试、辅助维修和维修数据分析及装备维修综合态势。

## (2) 数字化工程

装备数字化工程生态系统是以装备全寿命周期数据为基础，依托数据采集、数字建模、数字孪生、仿真评估等新一代信息技术，构建标准统一、协同共享、互联互通、高度逼真的装备数字模型，形成装备全寿命、全系统的统一数字表达方式，支持装备体系论证、设计制造、试验鉴定、维护保障、健康管理等。

产品名称	主要用途	应用场景	主要功能
<b>多源异构数据采集系统</b>	一款灵活度较高的多源异构数据采集系统，装配后可实现同时对多点位、多来源、多类型的数据进行采集，并支持数据汇聚等功能。	旅级、营（连）级训练数据及外场试验数据采集点位	数据采集、数据引接、数据采集表单设计、数据自动化识别及解析等。
<b>数据中台</b>	一款对数据进行汇聚存储、数据治理、数据管理，并支持不同业务系统调用数据进行具体应用的中台型产品。	B 各级数据中心、数据站	数据存储、数据预处理、数据质量评价、元数据管理、数据置标、数据整编、数据检索、数据发布等。
<b>模型集成系统</b>	一款快速集成模型、统一调用应用的系统。	B 各级数据中心、数据站	模型集成、模型测试、模型调用、模型自动化执行等。
<b>体系对抗仿真系统</b>	构建体系对抗仿真平台，通过建模及仿真，为领导决策提供数据支持。	可用于装备论证、指挥训练、战术研究等多种场景。	面向典型仿真领域，以组件化、参数化、图形化的分布式仿真体制为技术基础，以并行离散事件仿真技术为核心，支持可视化 ZB 建模、行为建模的一体化仿真开发装配及运行调度平台。
<b>装备效能评估系统</b>	一款装备效能评估系统，为整个评估任务的生命周期提供全方位	面向任务的各类场景效能评估	效能评估平台包括评估任务工具、评估方案设计工具、评估指

	位设计、模型构建、评估以及展示。		标体系模板设计工具、指标计算模型设计工具、数据预处理工具、评估展示工具等功能模块。
--	------------------	--	---

### (3) 智能 W 平台与智能 D

智能 W 平台旨在为装备研制配套提供“通用化、柔性化”的硬件平台、软件中间件及配套的数字综合保障系统。

智能 D 领域以高频探测组件、二维修正的探测与控制组件为主要研究目标，辅以目标识别、目标数字化工程等软件手段，形成集软硬件为一体的特种产品。

产品名称	主要用途	应用场景	主要功能
智能 W 装备管控模块	为智能化装备提供通用化的柔性支撑平台	智能化装备研制	为智能装备提供环境感知、自动控制、能源管理和信息通信能力。

### (4) 人工智能

公司 AI 技术着力于以软硬结合的方式打造专业的边缘化 AI 能力，针对不同应用场景、作战环境、AI 能力需求，定制化开发算法和模型，在机器人、智能 W 平台、工位机、平板、无人机、智能 D 等产品上，以加速卡 FPGA 等方式，实现战场态势感知、路径规划、敌我识别、智能辅助等功能，主要特点表现为小型化、专用化、定制化、低功耗、高可靠。

产品名称	主要用途	应用场景	主要功能
AI 通用底座	一款 AI 能力的生产、应用和集中化管理平台	一站式服务于各总部机关、各军兵种、武警 B 及军事院校和军工企业 AI 建设全过程	数据服务、支撑工具、模型管理、AI 能力服务、AI 算力服务、平台基础管理等
维修现场 AI 赋能	一套以维修全过程同步监控、动态分析、智能诊断和自主决策的解决方案	各军兵种装备维修保养全过程	维修方案智能推荐、文档内容制动识别、装备识别、器材工具识别、人员识别、数据自动采集等
退役报废物资处理 AI 赋能	一套基于 AI 视觉技术实现接收处置实时视觉感知，智能化识别、检测、预警的协同处理的解决方案	退役报废轻 W 的接收、处置、销毁的全过程	枪号智能识别、异常行为识别、关重件识别、收处场景识别等
BHFAI 赋能	一套满足沿边沿海安全管控需求，建设基	陆/海域防护全要素智能感知、全融合智	卫星遥感图像识别、军事目标图像识别、

	于天、空、地、海立体化感知的解决方案	能研判和全场景的智能指挥	目标入侵识别、海上多目标跟踪和人员异常行为识别等
<b>军工数字工厂 AI 赋能</b>	一套基于泛在物联网环境的智能生产制造的柔性解决方案	数字化军工厂	工业设备健康管理、电路板缺陷检测、智能排产分析、无人物流&自动上下料、现场安全监测等

### (5) 在研新产品

产品名称	主要用途	应用场景	主要功能
巡飞 D	主要进行侦查和袭扰任务，一次性消耗装备	适用于进行火力掩护、袭扰、持久消耗战	携带战斗部进行袭扰，同时可利用导引头进行目标侦察，可多机协同作战
无人车	履带、轮式多构型，优秀的载重能力可携带 W 平台进行侦查和清剿任务	适用于城市环境、沙漠、丛林和山地	上装 W 平台可携带枪械、D 进行突袭和清缴任务，同时可进行侦查和运输。
智能 D	用于火力支援、目标打击	对范围内的运动目标进行打击	查打一体

### 3. 公司主要经营模式

公司自设立以来，致力于自主可控新一代信息技术在国防军工领域的应用，秉承“软件定义硬件”的核心发展理念，以自主设计的军用软件为基础，搭配硬件、网络及特殊系统等，长期为国防单位提供装备信息化、装备管理信息化领域的整体解决方案，并在这一过程中建立了完善的军品研发、生产、质量控制和售前、售后服务管理体系。

同时基于通过产品设计、生产、装备使用大数据分析并结合产品检验、检测服务数据积累互补，打造出智能化、高算力、AI 智能分析、端云协同、自主运维的核心产品，平台化、系统化实现定向 AI 赋能。广泛应用于智能装备管理、智能 D、无人作战系统、智慧城市、智慧警务、智慧工业、智慧基建、危险源监测、BHF 智能监控等方面。

### 4. 公司竞争地位

观想科技在国防信息化领域精耕细作十余年，以军民融合与自主可控为核心战略，全面推进“小核心大外围”生态建设，公司已发展成为集总体设计、产品研制、综合集成、维护保障为一体的国防信息化综合解决方案提供商，全面实现了由模块向整机配套，到系统配套，乃至独立系统的成体系发展。公司多次参与国家和军队信息化建设重大展览展示活动及项目工程，在军地用户及同行业享有良好口碑，能同时为“陆、海、空、火、联保、战支”等 B 及军工企业提供多种信息技术产品及服务，覆盖 B 装备研试管修供训全寿命各环节全面信息化。

公司矢志“智力拥军、共谋打赢”，作为国家高新技术企业、国家级专精特新小巨人企业，先后取得军工相关资质以及《军民融合企业认定证书》《软件企业认定证书》《CMMI 五级证书》，围绕 B 信息化建设需求开展科研及服务，凭借科研技术创新能力和长期为 B 服务积累的实践经验，建立了完整的“军民融合、机电一体”的设计开发、生产销售、技术保障服务体系。

凭借优质的产品及服务，公司得到客户的广泛认可，在数据采集能力、装备自身及全寿命周期管理信息化方面拥有较强的科研研发及成果转化能力，处于国内领先水平，在专业领域数据采集、边缘 AI、装备增智等业务领域具有较高技术及业务壁垒，确立了公司第一梯队供应商的市场地位。公司与多家军工集团的总体单位、科研院所等，建立了长期共赢互补的配套合作关系。

## 5. 公司所处行业信息

信息技术是研究信息的产生、获取、变换、传输、存储和利用的工程技术。公司所处行业为国防信息化行业，即新一代信息技术在国防军工的实际应用，主要从事军事系统信息化、W 装备信息化、管理系统信息化等的产品研制与配套服务，是关系国民经济、社会发展和国家安全的战略性先导产业，属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2020 年度）》《中国制造 2025》《“十四五”规划纲要》等文件提出的国家大力倡导、鼓励发展的高技术产业和战略性新兴产业。

国防信息化行业是推动国防现代化全方位转型升级，实现国防军事从传统人力规模型向质量效能型和科技密集型转变的主要力量，也是现代战争的力量倍增器。国防信息化随着精确制导 W、C4ISR 系统等信息化装备逐步应用于战争实践，战争形态正加速向信息化战争演变。《新时代的中国国防》白皮书指出，在新一轮科技革命和产业变革推动下，人工智能、量子信息、大数据、云计算、物联网等前沿科技加速应用于军事领域，国际军事竞争格局正在发生历史性变化。以信息技术为核心的军事高新技术日新月异，W 装备远程精确化、智能化、隐身化、无人化趋势更加明显，战争形态加速向信息化战争演变，智能化战争初现端倪。可以预见，智能化 W 的发展运用，将塑造新的战争形态、军队组织形态和战斗力生成模式。

党的二十大报告提出，要“全面加强练兵备战，提高人民军队打赢能力”，强调“打造强大战略威慑力量体系，增加新域新质作战力量比重，加快无人智能作战力量发展，统筹网络信息体系建设运用”。这为我军加快新域新质作战力量建设发展提供了新的契机，也对加强新兴领域军事布局、加快先进战斗力有效供给提出了新的要求。新时代中国国防和军队建设，同国家现代化进程相一致，全面推进军事理论现代化、军队组织形态现代化、军事人员现代化、W 装备现代化，力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队。

党的二十大报告还提出，要“开创国防和军队现代化新局面，全面加强练兵备战，提高人民军队打赢能力。研究掌握信息化智能化战争特点规律，创新军事战略指导，发展人民战争战略战术。打造强大战略威慑力量体系，增加新域新质作战力量比重，加快无人智能作战力量发展，统筹网络信息体系建设运用”。

根据《区块链赋能军事装备管理信息技术体系》一文，现代战争已经步入信息时代甚至是智能时代，各军事强国都在争夺理论和技术的制高点。随着军事需求的持续增加以及使命任务范围的不断拓宽，信息化和智能化建设将同步展开，装备管理工作面临着前所未有的机遇和挑战。在军事装备管理活动中，信息要素是连接主体和客体要素的纽带和桥梁，是装备管理系统运行的基本保证。信息的快速传输、高效整合、智能处理等作用将逐渐凸显，信息的安全性、保密性也随着战争形态变化显得尤为重要。大数据、人工智能及物联网等信息技术为装备管理工作提供了技术支持，是实施装备管理的重要手段，是提高体系对抗能力的必经之路。未来的信息化战争，是 W 装备信息化与信息化的 W 装备系统之争。

W 装备信息化是指利用信息技术，使 W 装备在预警探测、情报侦察、精确制导、火力打击、指挥控制、通信联络、战场管理等方面实现信息采集、融合、处理、传输、显示的网络化、自动化和实时化。信息化 W 装备是复杂技术系统，是当前装备发展的高级形态。W 装备信息化主要沿着两个方向发展：一个方向是对原有机械化 W 装备进行信息化改造和提升。形象地讲，就是把计算机技术和信息技术以模块形式嵌入机械化 W 装备之中，使机械化 W 装备具备类似于人的“眼睛、神经和大脑”的功能，从而使其综合作战效能倍增。出现了信息化 D，信息化作战平台等。另一个方向是研制新的信息化 W 装备，如 C4ISR 系统、计算机网络病毒、军事智能机器人等。W 装备信息化，直接导致 W 系统的智能化和作战系统的一体化。

新时代下，军事战略也迎来了创新发展。《解放军报》文章《进行新时代军事斗争的战略指导—深入学习贯彻习近平强军思想之四》指出：军事战略的本质是战之方略，筹划和指导战争是创新战略指导的核心。从近几场国际局部战争和军事行动看，现代战争信息化程度不断提高，智能化特征日益显现，各类无人作战系统大量投入实战，战争制胜观念、制胜要素、制胜方式发生重大变化。在制胜关键上，强调控制信息权成为夺取战场综合控制权的核心，成为赢得战争胜利的关键；在组织指挥上，强调作战指挥战略性、联合性、时效性、专业性、精确性，作战组织和管理日趋标准化、流程化、精细化。从产业链受益维度看，军事战略的创新发展为军工行业带来的新的需求，新形势下，军事仿真、军工通信、军工数字化等子领域的需求不断涌现。

《高举中国特色社会主义伟大旗帜为全面建设社会主义现代化国家而团结奋斗》中指出：近年来，国家先后颁布一系列鼓励性政策，支持优势民营企业进入国防信息化相关产业链条，在资质许可范围内提供信息化软件、硬件或配套服务。相关政策的出台，在强调了国防信息化建设的重要程度的同时也为民营企业进入国防信息化市场提供了历史性机遇。公司将加大研发投入，精准把握需求，创新产品形态，在国防信息化行业优良政策环境下积极投入国防建设，牢牢抓住行业发展机遇。

同时，信息化并非国防军工行业独有的发展趋势，传统行业转型同样需要信息化助力，未来多领域的军工信息化产品有望凭借其优异的性能迅速切入民用领域，获取增量市场。

2022 年 3 月 25 日，发布《“十四五”数字经济发展规划》，明确“以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，构建新发展格局，推动高质量发展，统筹发展和安全、统筹国内和国际，以数据为关键要

素，以数字技术与实体经济深度融合为主线，加强数字基础设施建设，完善数字经济治理体系，协同推进数字产业化和产业数字化，赋能传统产业转型升级，培育新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济，为构建数字中国提供有力支撑。”2023年2月27日，国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，明确数字中国建设按照“2522”的整体框架进行布局，即夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”，优化数字化发展国内国际“两个环境”。

公司将抢抓行业历史性发展机遇，以自主可控新一代信息技术积累创新为依托，凸显“自主可控、军民融合”的核心优势，持续“深耕行业、深耕产品”，继续坚守“智力拥军、共谋打赢”的伟大使命，积极投身国防信息化建设，并加快布局智能运维+高端装备等泛军工业务，比如智能化监测工业设备，逐步实现预测性维护，精准修复，提升设备的连续性和稳定性，节约企业维修成本。与公司的W装备全寿命周期管理融会贯通，有望从精确精准精细管理，数字化智能化运维板块，创造企业的第二业绩增长曲线。

## 二、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在如下方面：

### 1. 深刻的行业理解和认知

公司核心管理团队和核心技术人员对国内外国防信息化行业的技术水平和关键要点有深入了解，能够较好地把握最终用户的真实需求和未来发展趋势，深谙B装备从科研预研、装备订购、装备生产、装备交付、使用维护、装备修理、退役报废全寿命周期的数字化需求，针对性开展定制化设计、研制工作。为实现产品的定制化需求，需要在逻辑算法、软硬件开发、工程设计等多个领域具备较强的研发实力。公司核心团队所具备的复合背景和人员的有机组合正好满足了这一要求，成为公司保持竞争优势的重要因素。

公司研发人才涵盖了硬件、软件、RFID、数据采集、硬件测试、软件测试、结构、芯片、AI、大数据等多个专业领域。公司核心团队成员均具备专业的学术背景及丰富的技术研发经验，主要技术骨干在各自专业领域均拥有十年以上研发经验。

### 2. 拓宽业务渠道强建产业布局

公司围绕军贸业务与保利科技有限公司建立紧密的战略关系，围绕循环利用产业与中国融通资源开发集团有限公司紧密合作，并在石油装备、智慧警务人工智能等业务板块上做了大量市场储备，与头部军工集团建立了共赢发展的战略合作关系。公司以新一代信息技术的积累创新为依托，不断发掘、研判，围绕国家和国防信息化建设总体目标，以市场需求为导向，与已有业务及技术融会贯通迭代创新，积极发掘、研判、拓展新业务领域，提升技术及市场壁垒，寻求高质量可持续性发展。

### 3. 长期稳定的客户合作关系

公司的主要客户包括中国人民解放军、中国电子科技集团有限公司、中国航空工业集团有限公司、中国航天科工集团有限公司、中国兵器装备集团有限公司、中国航空工业集团有限公司、中国电子信息产业集团有限公司等。自成立以来，公司与多家客户建立了长期稳定合作关系。

公司产品能够满足军方的高标准要求，产品应用领域涵盖火箭军、陆军、空军、海军等多个军种，销售对象覆盖总部机关和各基层 B，在军队中规模化、建制化的部署。

#### 4. 持续的获客及未来订单能力

公司以满足火箭军、陆军、空军、海军等多军种的作战功能为导向，在探测器系统、数据资源管理系统、装备健康管理系统、无人作战平台综合系统等领域进行技术创新。针对不同的作战环境和客户需求，公司研发设计了高覆盖率和稳定毛利率的产品。目前，公司已建立了完善的研发体系，并拥有专业能力过硬的研发队伍。通过持续的研发投入，公司已储备了基于二维相控阵技术、国产自主可控专用 FPGA、边缘计算人工智能等多项先进产品，紧跟国防信息化的发展趋势。公司现有能力及研发投入可以保证产品技术与市场需求同步更新。

同时，由于公司所处的军事和国防领域对可靠性要求较高，相关客户在供应商资质审核、研发生产环节均有着严格的规范要求。因此，在保证相关产品和服务质量安全可靠前提下，一旦进入主要客户供应体系中，在没有重大技术更新或产品质量问题情况下，原则上客户不会轻易更换该类产品或供应商。后续产品维护、更新、升级也会优先选择原供应商。这样就形成了对供应商较强依赖关系，并保证了公司未来订单与客户获取能力。在实际经营中，公司与军队及大型军工集团持续合作能力较强。凭借先进技术方案、稳定产品质量、强大生产管理水平和快速响应能力，公司可以不断获取新客户，并实现收入规模持续增长。

另外，信息化并非国防军工行业独有的发展趋势，传统行业转型同样需要信息化助力，未来多领域的军工信息化产品可以凭借其优异的性能迅速切入民用领域，获取增量市场，目前公司在智慧警务、安全监测、智慧基建、电信通信等民用领域取得良好进展。公司与电子科大共同建立的联合研究院，将以 MEMS 传感器及物联网云平台为核心产品，迅速打开民用市场，以软硬结合、军民融合的方式实现高质量高速发展。

公司在自身产品、技术储备以及现有客户培育情况上均为未来订单及客户获取上打下了坚实基础；加之“十四五规划”明确指出加强国防信息化建设，提高捍卫国家主权、安全、发展利益的战略能力，确保 2027 年实现建军百年奋斗目标，公司具备不断获取订单与客户的持续经营能力。

#### 5. 突出的研发和技术实力

公司拥有十余年的技术与行业经验，掌握了实现多种功能的国防信息化软硬件产品的核心技术，并建立了完整的研制生产流程和产品质量控制体系。公司在国防信息化产品及服务的可靠性、安全性、维修性、保障性、环境适应性、国产化、低功耗、小型化等方面具有丰富的设计和实施经验。公司及公司核心技术人员曾多次获得军队科学技术进步奖。公司能够较好地满足军工客户的需求，在与客户的长期

合作中，建立了稳定的合作关系。公司与各军地院校建立了合作关系，并聘请了数十名专家教授成为公司的科技顾问团队，先后获得多项专利及软件著作权，形成大量拥有自主知识产权且经过客户使用验证的关键核心技术。

自设立以来十余载，公司始终围绕 B 信息化建设的需求开展科研和服务，建立了完整的“军民融合，机电一体”的设计开发、生产销售、技术保障服务体系。不仅积极开展地方先进适用科技成果调查，掌握民用先进技术发展水平，对开展新产品、新技术、新方法在 B 装备领域的转化应用进行重点研究和持续创新，还针对 B 装备技术保障的需求，着力在装备的技术改造、系统集成、使用保障等方面，加强转化应用的广度、深度和力度。为发挥自身的优势，结合战区装备保障的需要，创新地提出了军民融合式装备技术保障模式。凭借自身技术和研发能力为客户提供优质的解决方案和高可靠性的产品，满足客户需求，为公司不断开拓新的业务领域、不断获取客户订单奠定了坚实基础。

## 6. 严格的产品质量控制体系

军工产品的应用环境复杂多变，需经受高低温、高低气压、振动、湿热、电磁干扰等极端环境的考验，因此对产品的质量和可靠性要求极高。公司深刻理解客户需求，将高可靠性作为产品研发生产过程中最重要的把控方向。公司通过建设规范的质量管理体系，监督过程并实施持续改进；通过缜密的软硬件设计、工程设计来保证产品的设计可靠性，并赋予产品良好的温度适应性、抗振动冲击、电磁兼容性等特性；通过规范原材料采购体系、科学的工程工艺实现方式和严格的出厂前系列试验检验，保证产品的质量制造可靠性。

在质量管理体系方面，公司将国军标管理体系流程化，将管理要求固化在日常工作流程中，并严格执行对质量管理体系的过程监督和持续改进。公司建立了严格的项目质量管理、供应商管理、技术状态管理、质量追溯管理等质量管理体系。

在设计可靠性方面，公司研发流程符合国军标体系研发管控过程，硬件、软件、逻辑、结构、测试等并发进行研发，提升了开发效率，并不断完善研发流程，在流程中融入质量控制，打造了项目开发最优路径。公司每个项目经过多个内部评审，并专门设置了质量控制部以保证产品在技术上的先进性和稳定性、测试的独立性和制造工艺的可靠性。

## 7. 灵活的全方位一体化服务

军工行业的特性使得客户对时间节点控制、快速反应能力和产品质量保障等方面有着极高的标准。为了满足客户的需求，公司专注于主业，精益求精，致力于提供全寿命周期、全方位一体化的服务。

在售前阶段，公司派出优秀的工程师与客户深入沟通，充分了解客户的需求和项目的具体情况。这样既能提高产品设计的可行性和效率，又能帮助客户发现潜在的需求，有利于公司把握后续产品发展的趋势。

在售中阶段，为了达到国防客户对产品设计定型、产品交货周期等方面的要求，公司不断优化和完善内部决策、产品开发及快速生产等环节，形成了明显的快速响应优势。公司依靠强大的设计研发能力、

高效的采购管理系统、良好的生产能力、灵活的生产组织管理体系，并结合自主优化改进的多项工艺技术和合理的生产规划，提高了生产效率，使公司能够迅速、有效地满足客户需求。

在售后服务阶段，公司具备较强的专业问题解决能力。当下游客户产品出现问题时，公司主动响应客户需求，并积极为客户提供使用培训、协助解决联调问题，配合客户推动项目顺利进展。

### 8. 上下一心笃定前行的企业文化

人力资源是企业经营源源不断的动力。公司拥有一支对客户充满责任感和激情的团队，拥有一支强执行力的“狼性”队伍，崇尚学习进取、激情敬业、团结协助、坚毅诚信、创造共赢，以“观你所需，想你所求”的服务理念，致力于以最快的时间、最合适的方案、最优的品质、最大限度地服务客户。企业强化“两耕”“两抓”“两守”“两扩”“两强”的企业文化，全体员工上下一心，坚定围绕公司目标、企业愿景笃定前行。

## 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	30,554,086.47	13,947,604.93	119.06%	主要系本报告期产品交付时间节点影响，产品交付数量较上年同期增加所致。
营业成本	19,334,943.26	7,222,316.26	167.71%	增加主要系收入增加，相应成本增加
销售费用	2,275,359.19	2,013,573.58	13.00%	
管理费用	9,025,272.50	10,276,839.87	-12.18%	
财务费用	-6,618,336.71	-7,839,685.25	15.58%	
所得税费用	195,739.57	-1,553.21	12,702.26%	递延所得税费用增加所致
研发投入	9,212,606.30	8,903,286.68	3.47%	
经营活动产生的现金流量净额	-52,091,220.24	-50,742,103.77	-2.66%	
投资活动产生的现金流量净额	-186,537.20	-14,641,321.30	98.74%	本期增加主要系上期投资支付固定资产较多
筹资活动产生的现金流量净额	-7,870,283.81	-73,364,956.31	89.27%	本期增加主要系上期偿还贷款、支付发行费、支付股利较多
现金及现金等价物净增加额	-60,148,041.25	-138,748,381.38	56.65%	本期增加主要系上期支付固定资产、偿还贷款、支付发行费、支付股利较多

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

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						
军工行业	20,385,804.83	13,636,092.40	33.11%	46.16%	88.80%	-15.11%
民用行业	10,168,281.64	5,698,850.86	43.95%			
分产品						
装备全寿命周期管理系统	21,699,030.49	13,862,516.08	36.11%	64.58%	106.45%	-12.96%
智能 W 装备管控模块	2,972,123.89	2,797,658.40	5.87%	289.30%	451.32%	-27.66%
人工智能	5,882,932.09	2,674,768.78	54.53%			
分地区						
国内	30,554,086.47	19,334,943.26	36.72%	119.06%	167.71%	-11.50%

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	
人工	1,859,144.85	9.62%	1,679,576.84	23.26%	10.69%
材料	16,972,671.33	87.78%	5,007,404.36	69.33%	238.95%
差旅	135,202.55	0.70%	144,833.02	2.00%	-6.65%
其他	367,924.53	1.90%	390,502.04	5.41%	-5.78%
合计	19,334,943.26	100.00%	7,222,316.26	100.00%	167.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

营业成本增加主要系本报告期收入增加，相应成本增加。材料成本增加主要系本期公司硬件收入增加，相应外购硬件成本同比增加。

#### 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
营业外收入	4,240,259.48	165.77%	主要系收到上市公司奖励	否

## 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	415,678,327.58	47.61%	475,826,368.83	53.43%	-5.82%	
应收账款	240,315,454.81	27.53%	241,597,542.26	27.13%	0.40%	
合同资产	3,659,991.78	0.42%	2,872,132.70	0.32%	0.10%	
存货	89,829,765.31	10.29%	69,414,623.40	7.79%	2.50%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	13,307,372.75	1.52%	14,057,955.50	1.58%	-0.06%	
在建工程					0.00%	
使用权资产	604,240.97	0.07%	1,101,954.52	0.12%	-0.05%	
短期借款	22,024,180.55	2.52%	22,024,180.55	2.47%	0.05%	
合同负债	608,490.57	0.07%	700,966.98	0.08%	-0.01%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	50,960.27	0.01%	75,594.79	0.01%	0.00%	

### 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

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 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

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,910.02
报告期投入募集资金总额	7,510.78
已累计投入募集资金总额	24,348.64
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 24,348.64 万元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 自主可控新一代国防信息技术产业化建设项目	否	11,634.41	11,634.41	344.36	1,093.53	9.40%		0	0	不适用	否
2. 装备综合保障产品及服务产业化项目	否	5,937.07	5,937.07	1,532.21	1,599.24	26.94%		0	0	不适用	否

3. 研发联试中心建设项目	否	5,198.66	5,198.66	634.21	819.13	15.76%			0	0	不适用	否
4. 补充流动资金	否	8,000	8,000		8,000	100.00%			0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,770.14	30,770.14	2,510.78	11,511.9	--	--				--	--
超募资金投向												
无	否											
归还银行贷款（如有）	--	2,540	2,540		2,540	100.00%	--	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	10,296.74	10,296.74	5,000	10,296.74	100.00%	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	12,836.74	12,836.74	5,000	12,836.74	--	--	0	0	--	--	--
合计	--	43,606.88	43,606.88	7,510.78	24,348.64	--	--	0	0	--	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金的金额为 261,398,816.97 元。截止 2023 年 6 月 30 日，公司已使用 12,836.74 万元超募资金用于永久补充流动资金和偿还银行贷款，除此之外，其他超募资金尚未使用。未来公司超募资金的用途等情况将严格按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规的要求履行审批程序及信息披露义务。											
募集资金	不适用											

金投资项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 使用募集资金置换以自有资金预先支付的发行费用人民币 4,919,594.29 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金按照《募集资金三方监管协议》的要求存放在本公司募集专户中，公司将按计划投资于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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

公司报告期不存在委托理财。

## (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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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.宏观经济波动风险

军品业务是公司营业收入和利润的重要来源。其业务主要受军方的采购时间、采购模式、定价制度、结算方式、结算周期等影响，与国家的财政支出预算以及总装企业的财务状况密切相关。若与上述业务相关的财政支出预算规模、采购时间、结算方式、定价制度等发生较大波动，可能对公司的经营业绩造成较大影响。公司领导积极调整经营方针，优化业务结构，兼顾责任担当及经营效益双目标，以深度军民融合打造企业的核心竞争力，以自主可控新一代信息技术为核心，以智能装备健康管理工程技术研究中心为平台基础，以观想—电子科技大学联合研究院为依托，加快布局智能运维+高端装备业务，泛军工数字化工程系统等业务领域，目前已在智慧警务、安全监测、智慧基建、电信通信等民用领域取得一定进展及项目积累，以此平衡一定季节性及政策性特征。

### 2.市场竞争加剧风险

近年来在国家高质量发展政策助推下，各企业技术迭代升级速度明显加快。公司可能面临竞争对手更快推出更先进技术，导致公司技术被超越失去领先地位和竞争力降低的风险。公司将坚持创新驱动发展，持续加大研发投入，加强技术人才队伍建设，不断提升主营产品核心竞争力与定价能力，保持盈利稳定。同时，围绕公司发展目标，聚焦前沿领域提升技术创新和产品开发能力，增强研发迭代储备。公司将以创新为驱动力，不断提升产品核心竞争力与定价能力，同时积极发展新品类新业务，培育新的增长点。

### 3.豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险

由于公司主要从事军品业务，部分信息涉及国家秘密。公司与国内军工单位签订的销售和研制合同中的合同对方真实名称、产品具体型号和名称、单价和数量、主要技术指标、报告期内各期主要产品的销量、最终客户的真实名称等涉密信息，公司获取的资格证书具体信息等涉密信息，公司对该等涉密信息予以豁免披露。公司涉密信息豁免披露系相关规定的要求，对投资者作出投资决策不构成重大障碍或实质性不利影响，上述部分信息豁免披露或脱密披露可能影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。公司会加强投资者关系管理工作，积极通过互动易、投资者热线等，维护好与中小投资者之间的沟通渠道。

## 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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月23日	公司总部会议室	实地调研	机构	永赢基金	公司业务、经营状况等	无
2023年06月27日	价值在线（ <a href="http://www.ir-online.cn">www.ir-online.cn</a> ）	其他	其他	中小投资者	公司业绩、经营状况、行业状况、发展规划等	详情请见公司于2023年6月28日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）披露的投资者关系活动记录

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.51%	2023 年 01 月 13 日	2023 年 01 月 14 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（2023-001） ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.94%	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 11 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（2023-006） ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2022 年年度股东大会	年度股东大会	67.28%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（2023-024） ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司不属于重点排污单位。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司在努力提升经营业绩和企业绩效的同时积极履行企业应尽的义务，高度重视履行社会责任，切实维护股东、员工、客户、供应商等相关方的利益，不断完善并深化社会责任理念，将社会责任融入到企业发展战略中，促进企业可持续发展。

#### 1.完善公司治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，同时积极履行信披义务，能够实现公司、股东、员工长期和谐发展，在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果。

#### 2.股东及投资者权益保护

公司重视投资者关系管理工作，贯彻真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务，塑造公司在资本市场的良好形象。公司通过路演、投资者热线电话、投资者专用电子信箱等多种渠道，积极与投资者交流互动，提高了投资者对公司的认知度。

#### 3.员工权益保护

公司坚持“以人为本”，尊重员工，想员工所想，思员工所思，维护和保障员工的各项合法权益。把员工发展放在重要位置，以鼓励员工在公司长期发展。公司按照《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规规定，建立健全劳动保障、薪酬福利制度及健康与安全等方面来保障员工的合法权益。为员工创造舒适的工作环境，开展丰富多彩的文化建设活动，如骑行比赛、工间操、消防急救培训等，不定时对员工进行制度、技能培训。

公司将继续在社会责任各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化地履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

#### **4.公益活动**

公司关注、关心公益活动，积极履行上市公司社会责任、向社会奉献爱心，荣获成都市关心下一代工作委员会、成都市关心下一代基金会、四川天府新区关心下一代工作委员会联合颁发的“二〇二三年度爱心企业”。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-		-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-		-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	魏强	同业竞争、关联交易、资金占用	<p>1、公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺。公司控股股东、实际控制人就避免与发行人的同业竞争事宜，承诺如下：</p> <p>（1）除发行人及其控股子公司外，本人及本人控制的其他公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有通过任何形式直接或间接从事（包括但不限于自营、与他人共同经营或为他人经营）与发行人的主营业务及其他业务相同、相似的业务（下称“竞争业务”）；本人与发行人不存在同业竞争。本人控制的海南观想的经营范围中包含“软件开发”，但海南观想目前尚未开展实际经营且本人承诺将避免与观想科</p>	2021年12月06日	长期有效	正在履行

			<p>技未来可能或潜在存在的同业竞争情形。</p> <p>(2) 除发行人及其控股子公司、参股子公司以及本人向发行人书面披露的企业外，本人目前未直接或间接控制任何其他企业，亦未对其他任何企业施加任何重大影响。(3) 本人及本人直接或间接控制的除发行人外的子公司、合作或联营企业和/或下属企业将不会采取以任何方式（包括但不限于参股、控股、联营、合营、合作）直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的业务。</p> <p>(4) 若因任何原因出现本人或本人控制的除发行人以外的其他企业将来直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的业务的情形，则本人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求收购上述竞争业务，本人将在同等条件下给予发行人优先受让</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>权，并尽最大努力促使交易条件平等合理、交易价格公允、透明。</p> <p>(5) 若发生本人或本人控制的除发行人以外的其他企业将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予发行人该等投资机会或商业机会之优先选择权。</p> <p>(6) 本人将促使本人及本人配偶的直系亲属（即父母及子女）及本人的其他近亲属（兄弟姐妹、祖父母、外祖母、外祖母、孙子女、外孙子女）履行上述避免同业竞争承诺中与其相同的义务。</p> <p>(7) 如本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，本人愿意就因违反上述承诺而给发行人及发行人其他股东造成的全部经济损失承担赔偿责任；同时，本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。</p> <p>(8) 自本承诺函出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：（1）本人不再直接或间接持有发行人 5%以上股份之日；或</p> <p>（2）发行人终止在深圳证券交易所上市之日。</p> <p>2、公司控股股东、实际控制人关于避免资金占用承诺。公司控股股东、实际控制人就避免资金占用事项，承诺如下：</p> <p>（1）本人及本人实际控制的企业（除发行人及其子公司外），今后不会以任何理由、任何形式占用发行人及其子公司资金。（2）本人严格遵守《中华人民共和国公司法》及中国证券监督管理委员会关于上市公司治理的有关规定，维护发行人的独立性，绝不损害发行人及其他中小股东利益。</p> <p>（3）本承诺具有法律效力，如有违反，本人除按照有关法律规定承担相应的法律责任外，还将向发行人承担民事赔偿责任。</p> <p>3、规范关联交易的承诺</p> <p>（1）公司控股股东、实际</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>控制人承诺：</p> <p>1) 本人严格按照证券监督法律、法规及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除本次发行及上市文件中披露的关联交易外（如有），本人及本人控制的企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2) 在发行人上市以后，本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件与证券交易所的相关规定，以及发行人的公司章程，行使股东和董事的权利，履行股东和董事的义务，在股东大会和董事会对本人以及本人控制的企业与发行人之间的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3) 本人及本人控制的其他企业将尽量减少及避免与发行人的关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本人保证本人及本人控制的企业将遵</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和发行人公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害发行人及其非关联股东合法权益。</p> <p>4) 本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。5) 如本人违背上述承诺，给发行人造成了经济损失、索赔责任及额外的费用，本人以当年度以及以后年度发行人利润分配方案中本人享有的利润分配作为履约担保，且若本人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行承诺前，所持的发行人股份不得转让。</p> <p>6) 自本承诺函出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：①本人不再直接或间接持有发行人 5%以上股份之日；②发行人终止在深圳证券交易所上市之日。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	陈敬;陈曦;何熙琼;何云;刘广志;刘柯;彭丽雅;谭胜;王礼节;魏强;易明权;周轶	同业竞争、关联交易、资金占用	<p>1) 本人严格按照证券监督法律、法规及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除本次发行及上市文件中披露的关联交易外(如有),本人及本人控制的企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2) 在发行人上市以后,本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件与证券交易所的相关规定,以及发行人的公司章程,行使董事、监事或高级管理人员的权利,履行董事、监事或高级管理人员的义务,在股东大会和董事会对本人以及本人控制的企业与发行人之间的关联交易(如有)进行表决时,履行回避表决的义务。3) 本人及本人控制的其他企业将尽量减少及避免与发行人的关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易,本人保证</p>	2021 年 12 月 05 日	长期有效	正在履行
--	--	----------------	--	------------------	------	------

			<p>本人及本人控制的企业将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和发行人公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害发行人及其非关联股东合法权益。</p> <p>4) 本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。5) 如本人违背上述承诺，给发行人造成了经济损失、索赔责任及额外的费用，本人将依法赔偿发行人损失。</p>			
	四川观想发展科技合伙企业（有限合伙）；魏强；重庆上创科微股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股份限售	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2021年12月06日	2024年12月5日	正在履行
	四川观想发展科技合伙企业（有限合伙）；魏强；重庆上创科微股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股份限售	在持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的	2024年12月05日	长期有效	正在履行

			<p>25%；在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，仍应遵守前述限制性规定。本人/本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。在锁定期届满后，本人/本企业拟减持股票的，将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如相关法律、行政法规、中国证监会和深</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			圳证券交易所对本人/本企业所持发行人股份的转让、减持另有要求的，则本人/本企业将按相关要求执行。如本人/本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人/本企业承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人/本企业未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本人/本企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。			
	成都创新风险投资有限公司;韩恂;李飞;四川新同德大数据产业创业投资合伙企业(有限合伙);王礼节;叶茂辉;易明权;朱芸坪	股份限售	在上述持股锁定期(包括延长的锁定期,下同)届满后,在本人担任董事、监事或高级管理人员的期间,每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的25%;在离职后半年内,不转让本人持有的公司股份。本人在任期届满前离职的,在本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内,仍应遵守前述限制性规定。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,将通过法律法规允许	2022年12月05日	长期有效	正在履行

			<p>的交易方式进行减持，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。</p> <p>在锁定期届满后，本人拟减持股票的，将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如相关法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所对本人所持发行人股份的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。本企业/本人在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本企业/本人拟减持股票的，将认真遵守《公司法》、《证券法》等法律法规以及中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定。			
	陈敬;陈曦;四川观想科技股份有限公司; 谭胜;王礼节; 魏强;易明权	IPO 稳定股价承诺	本人/本公司承诺，自本公司股票上市后三年内，将严格执行股价稳定预案中的具体措施，以稳定本公司股票合理价值区间。	2021 年 12 月 06 日	2024 年 12 月 5 日	正在履行
	四川观想科技股份有限公司	其他承诺	<p>(1) 巩固现有业务，积极拓展新业务，扩大经营规模；</p> <p>(2) 加强对募集资金监管，保证募集资金合理合法使用；</p> <p>(3) 积极推进募集资金投资项目建设，争取尽早实现项目预期收益；</p> <p>(4) 加强内部控制和经营管理，提高经营效率；</p> <p>(5) 坚持技术创新，加强研发投入；</p> <p>(6) 严格执行现金分红，保障投资者利益；</p> <p>(7) 完善公司治理和加大</p>	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行

			<p>人才引进，为企业发展提供制度保障和人才保障。上述填补回报措施的实施，有利于增强公司持续盈利能力，填补被摊薄的即期回报。由于公司经营面临的风险因素客观存在，上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。公司承诺：将最大程度促使上述填补被摊薄即期回报措施的实施，公司未履行填补被摊薄即期回报措施的，将及时公告未履行的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。</p>			
	魏强	其他承诺	<p>(1) 承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>(2) 承诺自本承诺出具日至公司首次公开发行并上市实施完毕前，若中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所作出关于填补回报措施</p>	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行

			及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。			
	陈敬;陈曦;何熙琼;何云;彭丽雅;漆光聪;谭胜;王礼节;魏强;易明权	其他承诺	<p>(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 承诺将严格自律并积极促使公司采取实际行动，对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 在自身职权范围内积极推动公司薪酬制度的完善使之符合摊薄即期填补回报措施的要求，承诺支持公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 当参与公司制订及推出股权激励计划的相关决策时，在自身职权范围内应该使股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行
	四川观想科技股份有限公司	其他承诺	(1) 保证公司首次公开发	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行

	司;魏强		<p>行股票并在创业板上市,不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>(2) 如公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序,购回公司本次公开发行的全部新股。</p>			
四川观想科技股份有限公司		其他承诺	<p>(1) 公司的招股说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>(2) 如因公司招股说明书被中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将依法回购首次公开发行的全部新股(如公司上市后发生除权事项的,上述回购数量相应调整)。</p> <p>(3) 公司将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告,根据相关法律法规及公司章程的规定及时召开董事会审议股份回购具体方案,</p>	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行

			<p>并提交股东大会审议。公司将根据股东大会决议及有权部门的审批</p> <p>(如需)启动股份回购措施。公司承诺:若届时公司首次公开发行的 A 股股票尚未上市,股份回购价格为发行价加算银行同期存款利息;若届时公司首次公开发行的 A 股股票已上市交易,股份回购价格将依据市场价格确定,如公司启动股份回购措施时公司股票已停牌,则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格</p> <p>(平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量)。</p> <p>(4)如因公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。公司将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>金额或者公司与投资者协商之金额确定。</p> <p>(5) 上述承诺为公司真实意思表示，公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺公司将依法承担相应责任。</p>			
	魏强	其他承诺	<p>(1) 发行人的招股说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>(2) 如因发行人招股说明书被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份（如有）。本人将根据股东大会决议及有权部门审批通过的方案启动股份购回程序，本人承诺按照市场价格购回，如启动股份购回程序时发行人股票已停牌，则购回价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）；并且本人将督促发行人依法</p>	2021年12月06日	长期有效	正在履行

			<p>回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>(3) 如因发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿因发行人上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。公司将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者公司与投资者协商之金额确定。</p>			
	陈敬;陈曦;何熙琼;何云;刘广志;刘柯;彭丽雅;谭胜;王礼节;魏强;易明权;周轶	其他承诺	<p>(1) 本人确认为本次申请公开发行股票并在创业板上市所提供的全部文件和资料真实、准确、完整,发行人的招股说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对此承担个别和连带的法律责任。</p> <p>(2) 如因发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人</p>	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行

			将依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。公司将在中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者公司与投资者协商之金额确定。			
	陈敬;陈曦;何熙琼;何云;刘广志;刘柯;彭丽雅;谭胜;王礼节;魏强;易明权;周轶	其他承诺	发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书等上市申请文件中不存在泄露国家秘密事项,本人已按照《保守国家秘密法》等规定履行保密义务,本人承诺继续遵守《保守国家秘密法》等规定,持续履行保密义务。	2021年12月06日	长期有效	正在履行
	四川观想科技股份有限公司	其他承诺	如公司在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项,非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,将采取如下约束措施: (1) 如公司未履行相关承诺事项,公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及	2021年12月06日	长期有效	正在履行

			<p>时披露未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 因公司未履行相关承诺事项, 导致投资者遭受经济损失的, 公司将依法向投资者赔偿损失。(3) 如因相关法律法规、政策变化及其他不可抗力等公司无法控制的客观因素导致公司已作出的承诺未能履行或未能按期履行, 公司将采取如下措施: 1) 及时、充分披露承诺未能履行或未能按期履行的具体原因及影响; 2) 提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺, 以尽可能保护投资者权益。</p>			
	魏强	其他承诺	<p>如本人在发行人首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项, 非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 其将采取如下约束措施:</p> <p>(1) 如本人未履行相关承诺事项, 本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的</p>	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行

			<p>具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。（2）如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。（3）如本人未能履行相关承诺事项，公司有权在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止对本人进行现金分红（如有），停发本人应在公司领取的薪酬或津贴，直至本人履行完成相关承诺。同时，本人直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本人履行完成相关承诺。</p> <p>（4）如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。</p>			
	陈敬;陈曦;何熙琼;何云;刘广志;刘柯;彭丽雅;谭胜;王	其他承诺	如本人在发行人首次公开发行股票并在创业板上市过程	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行

	礼节;魏强;易明权;周轶		<p>中所作出的全部公开承诺事项，非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，其将采取如下约束措施：</p> <p>（1）如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。同时，本人将提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。（2）如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。（3）如本人未能履行相关承诺事项，公司有权在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止对本人进行现金分红（如有），停发本人应在公司领取的薪酬或津贴，直至本人履行完成相关承诺。同时，本人直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本</p>			
--	--------------	--	---	--	--	--

			<p>人履行完成相关承诺。</p> <p>(4) 如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内, 应将所获收益支付给公司。上述约束措施不因本人职务变更或离职等原因而失去效力。</p>			
	四川观想发展科技合伙企业(有限合伙);魏强	其他承诺	<p>如本企业在发行人首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项, 非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 其将采取如下约束措施: (1) 如本企业未履行相关承诺事项, 本企业将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。同时, 本企业将提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺, 以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p> <p>(2) 如因本企业未履行相关承诺事项,</p>	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行

			<p>致使公司或者投资者遭受损失的，本企业将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>(3) 如本企业因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有。本企业在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内，应将所获收益支付给公司。</p>			
	四川观想科技股份有限公司	其他承诺	<p>发行人已根据《监管规则适用指引-关于申请首发上市企业股东信息披露》出具《关于股东信息披露专项承诺函》，承诺：“(一) 公司现有股东共 11 名，分别为魏强、四川观想发展科技合伙企业(有限合伙)、易明权、王礼节、韩恂、成都创新风险投资有限公司、重庆上创科微股权投资基金合伙企业(有限合伙)、四川新同德大数据产业创业投资合伙企业(有限合伙)、李飞、叶茂辉、朱芸坪。1、上述主体均具备持有公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持</p>	2021 年 12 月 06 日	长期有效	正在履行

			<p>有公司股份的情形。2、上述主体与本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在任何关联关系，即本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份或其他权益的情形。3、上述主体不存在以公司股权进行不当利益输送的情形。</p> <p>（二）公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，亦不存在股权争议或潜在纠纷等情形。（三）公司及公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。”</p>			
股权激励承诺	-	-	-		-	-
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-		-	-
其他承诺	-	-	-		-	-
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，	不适用					

应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------------	--

## 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

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

四川观想科技股份有限公司	其他	未在规定时间内披露 2022 年年度业绩预告	其他	无	2023 年 05 月 10 日	深圳证券交易所 (http://www.szse.cn) 《关于对四川观想科技股份有限公司的监管函》(创业板监管函(2023)第 56 号)
--------------	----	------------------------	----	---	------------------	--

## 整改情况说明

适用 不适用

公司对本次未能及时披露业绩预告进行了深入反思，将认真学习国家法律、法规和深交所《创业板股票上市规则》，持续开展自我学习及培训，认真和及时地履行信息披露义务。同时，公司内部加强内部控制，加强部门沟通，提前对定期报告、年审工作及信披工作做好安排部署。在今后的工作中进一步加强财务工作管理，提高合规意识，杜绝类似情况再次发生。

## 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

为促进公司产业发展，推进业务战略布局，充分配置优势资源，公司与成都交子现代都市工业发展有限公司、观想发展共同投资设立四川炎黄信创科技有限公司，其中，观想科技出资 2,000 万元认购 40% 的股权；交子现代出资 2,000 万元认购 40% 的股权；观想发展出资 1,000 万元认购 20% 的股权。

观想发展持有观想科技 15.38% 的股份，系观想科技的第二大股东。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》《关联交易管理制度》等相关规定，本次对外投资事项构成关联交易。

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
关于对外投资暨关联交易的公告	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立	合同订立	合同总金额	合同履行	本期确认	累计确认	应收账款	影响重大	是否存在
------	------	-------	------	------	------	------	------	------

公司方名称	对方名称	额	的进度	的销售收入金额	的销售收入金额	回款情况	合同履行的各项条件是否发生重大变化	合同无法履行的重大风险
-------	------	---	-----	---------	---------	------	-------------------	-------------

#### 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

公告内容	披露日期	披露索引
关于对外投资设立控股子公司的进展的事项	2023.01.31	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于变更公司注册地址并修订《公司章程》的事项	2023.03.24	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022 年度业绩预告	2023.04.22	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022 年年度报告	2023.04.25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022 年年度审计报告	2023.04.25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022 年度权益分派事项	2023.04.25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于使用部分超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的事项	2023.04.25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022 年度财务预算方案	2023.04.25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于公司 2023 年度为子公司向金融机构申请综合授信额度提供担保的事项	2023.04.25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于对外投资暨关联交易的事项	2023.04.25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于续聘 2023 年度审计机构的事项	2023.04.25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2023 年第一季度报告	2023.04.28	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### 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	51,243,600	64.05%						51,243,600	64.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,243,600	64.05%						51,243,600	64.05%
其中：境内法人持股	14,100,000	17.63%						14,100,000	17.63%
境内自然人持股	37,143,600	46.43%						37,143,600	46.43%
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	28,756,399	35.95%						28,756,399	35.95%
1、人民币普通股	28,756,399	35.95%						28,756,399	35.95%
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	79,999,999	100.00%						79,999,999	100.00%

股份变动的的原因

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		12,498	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
魏强	境内自然人	42.43%	33,945,600	0	33,945,600	0		
四川观想发展科技合伙企业（有限	境内非国有法人	15.38%	12,300,000	0	12,300,000	0		

合伙)								
王礼节	境内自然人	2.67%	2,132,000	0	1,599,000	533,000		
易明权	境内自然人	2.67%	2,132,000	0	1,599,000	533,000		
韩恂	境内自然人	2.38%	1,900,000	-100000	0	1,900,000		
重庆上创新微股权投资基金管理有限公司—重庆上创科微股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.25%	1,800,000	0	1,800,000	0		
成都同德创客投资管理合伙企业(有限合伙)—四川新同德大数据产业创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.74%	1,390,000	-88400	0	1,390,000		
李飞	境内自然人	1.69%	1,348,800	0	0	1,348,800		
成都创新风险投资有限公司	国有法人	1.04%	829,399	-1052200	0	829,399		
交通银行股份有限公司—永赢智能领先混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.50%	398,500	398500	0	398,500		
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	公司控股股东、实际控制人魏强先生持有公司第二大股东四川观想发展科技合伙企业（有限合伙）67.37%的份额，并担任执行事务合伙人。公司股东韩恂、王礼节、易明权分别持有公司第二大股东四川观想发展科技合伙企业（有限合伙）5.13%、4.39%、4.39%的份额。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
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
韩恂	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
成都同德创客投资管理合伙企业（有限合伙）—四川新同德大数据产业创业投资合伙企业（有限合伙）	1,390,000	人民币普通股	1,390,000
李飞	1,348,800	人民币普通股	1,348,800
成都创新风险投资有限公司	829,399	人民币普通股	829,399
王礼节	533,000	人民币普通股	533,000
易明权	533,000	人民币普通股	533,000
交通银行股份有限公司—永赢智能领先混合型证券投资基金	398,500	人民币普通股	398,500
交通银行股份有限公司—永赢科技驱动混合型证券投资基金	342,500	人民币普通股	342,500
朱芸坪	283,200	人民币普通股	283,200
交通银行股份有限公司—永赢成长领航混合型证券投资基金	251,100	人民币普通股	251,100
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
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）	无		

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：四川观想科技股份有限公司

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	415,678,327.58	475,826,368.83
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	11,281,967.25	7,152,550.00
应收账款	240,315,454.81	241,597,542.26
应收款项融资		
预付款项	39,976,866.77	20,336,577.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,810,607.91	2,703,968.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	89,829,765.31	69,414,623.40
合同资产	3,659,991.78	2,872,132.70
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,751,525.82	543,198.63
流动资产合计	808,304,507.23	820,446,961.87
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	16,096,147.04	17,299,572.97
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	13,307,372.75	14,057,955.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	604,240.97	1,101,954.52
无形资产	1,621,161.28	1,771,392.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	619,029.10	888,055.21
递延所得税资产	6,638,303.02	6,865,909.48
其他非流动资产	25,864,968.62	28,159,953.95
非流动资产合计	64,751,222.78	70,144,794.28
资产总计	873,055,730.01	890,591,756.15
流动负债：		
短期借款	22,024,180.55	22,024,180.55
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,225,564.20	44,260,366.58
预收款项		
合同负债	608,490.57	700,966.98
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	4,466,129.68	7,557,556.31
应交税费	292,362.82	2,959,452.04
其他应付款	1,548,473.30	1,552,972.24
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	593,313.06	1,360,097.33
其他流动负债	36,509.43	42,058.02
流动负债合计	67,795,023.61	80,457,650.05
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	50,960.27	75,594.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	225,743.59	257,610.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	276,703.86	333,205.27
负债合计	68,071,727.47	80,790,855.32
所有者权益：		
股本	79,999,999.00	79,999,999.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	564,268,363.24	564,268,363.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,396,073.48	23,396,073.48
一般风险准备		
未分配利润	137,319,566.82	142,136,465.11
归属于母公司所有者权益合计	804,984,002.54	809,800,900.83
少数股东权益		
所有者权益合计	804,984,002.54	809,800,900.83
负债和所有者权益总计	873,055,730.01	890,591,756.15

法定代表人：魏强    主管会计工作负责人：王礼节    会计机构负责人：宣若兰

## 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	413,648,129.58	475,806,251.95
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,281,967.25	7,152,550.00
应收账款	239,967,116.41	241,423,373.06

应收款项融资		
预付款项	56,386,869.51	33,464,612.48
其他应收款	2,394,333.11	2,656,180.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货	87,951,434.70	68,658,233.58
合同资产	3,659,991.78	2,872,132.70
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,407,525.34	534,905.85
流动资产合计	819,697,367.68	832,568,240.45
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	14,351,373.77	12,342,932.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,265,331.56	3,588,301.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	61,711.41	308,557.04
无形资产	1,621,161.28	1,771,392.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	297,901.73	263,233.38
递延所得税资产	6,351,466.10	6,539,542.89
其他非流动资产	11,000,617.24	13,288,500.08
非流动资产合计	36,949,563.09	38,102,459.68
资产总计	856,646,930.77	870,670,700.13
流动负债：		
短期借款	22,024,180.55	22,024,180.55
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	29,730,900.54	36,008,652.99
预收款项		
合同负债	608,490.57	700,966.98
应付职工薪酬	4,113,614.83	6,815,137.47
应交税费	256,822.32	2,526,567.30

其他应付款	1,123,064.56	929,808.50
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	76,013.15	322,858.78
其他流动负债	36,509.43	42,058.02
流动负债合计	57,969,595.95	69,370,230.59
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	225,743.59	257,610.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	225,743.59	257,610.48
负债合计	58,195,339.54	69,627,841.07
所有者权益：		
股本	79,999,999.00	79,999,999.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	564,268,363.24	564,268,363.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,396,073.48	23,396,073.48
未分配利润	130,787,155.51	133,378,423.34
所有者权益合计	798,451,591.23	801,042,859.06
负债和所有者权益总计	856,646,930.77	870,670,700.13

### 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	30,554,086.47	13,947,604.93
其中：营业收入	30,554,086.47	13,947,604.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	33,322,894.58	20,751,901.11
其中：营业成本	19,334,943.26	7,222,316.26

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	93,050.04	175,569.97
销售费用	2,275,359.19	2,013,573.58
管理费用	9,025,272.50	10,276,839.87
研发费用	9,212,606.30	8,903,286.68
财务费用	-6,618,336.71	-7,839,685.25
其中：利息费用	13,566.62	501,253.86
利息收入	6,635,602.47	8,388,581.87
加：其他收益	88,359.95	11,142,307.84
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,349,483.01	273,381.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,466.27	-66,766.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,372,431.42	4,544,626.06
加：营业外收入	4,240,259.48	47,155.66
减：营业外支出	309,849.27	82.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,557,978.79	4,591,699.37
减：所得税费用	195,739.57	-1,553.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,362,239.22	4,593,252.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,362,239.22	4,593,252.58
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)	2,362,239.22	4,593,252.58
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	2,362,239.22	4,593,252.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,362,239.22	4,593,252.58
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	0.0295	0.0574
(二) 稀释每股收益	0.0295	0.0574

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：魏强 主管会计工作负责人：王礼节 会计机构负责人：宣若兰

#### 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	30,208,169.48	11,476,850.31
减：营业成本	18,998,128.88	6,744,150.72
税金及附加	85,851.51	170,653.51
销售费用	2,275,359.19	2,013,573.58
管理费用	7,388,171.61	7,590,396.12
研发费用	8,255,723.21	9,387,978.32
财务费用	-6,272,208.89	-7,790,356.49

其中：利息费用	8,627.80	501,253.86
利息收入	6,284,411.95	8,386,427.01
加：其他收益	82,631.76	11,136,120.10
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,295,311.60	338,856.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,466.27	-66,766.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	813,621.06	4,768,664.05
加：营业外收入	4,240,259.48	40,014.70
减：营业外支出	309,800.95	78.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,744,079.59	4,808,600.72
减：所得税费用	156,209.91	12,595.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,587,869.68	4,796,005.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,587,869.68	4,796,005.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	4,587,869.68	4,796,005.25
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	32,556,603.67	16,887,342.40
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		8,511,030.25
收到其他与经营活动有关的现金	10,980,555.37	11,144,198.70
经营活动现金流入小计	43,537,159.04	36,542,571.35
购买商品、接受劳务支付的现金	54,208,436.59	39,744,552.58
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	31,224,861.98	25,580,569.19
支付的各项税费	3,447,448.19	12,212,800.51
支付其他与经营活动有关的现金	6,747,632.52	9,746,752.84
经营活动现金流出小计	95,628,379.28	87,284,675.12
经营活动产生的现金流量净额	-52,091,220.24	-50,742,103.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	186,537.20	14,641,321.30
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	186,537.20	14,641,321.30
投资活动产生的现金流量净额	-186,537.20	-14,641,321.30
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		37,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,242,809.05	24,238,924.31
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	627,474.76	11,366,032.00
筹资活动现金流出小计	7,870,283.81	73,364,956.31
筹资活动产生的现金流量净额	-7,870,283.81	-73,364,956.31
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	-60,148,041.25	-138,748,381.38
加：期初现金及现金等价物余额	475,826,368.83	622,907,302.44
六、期末现金及现金等价物余额	415,678,327.58	484,158,921.06

## 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	30,764,937.00	15,577,842.40
收到的税费返还		8,511,030.25
收到其他与经营活动有关的现金	10,965,203.19	11,135,804.52
经营活动现金流入小计	41,730,140.19	35,224,677.17
购买商品、接受劳务支付的现金	56,477,210.71	37,105,384.83
支付给职工以及为职工支付的现金	28,613,783.12	23,630,761.39
支付的各项税费	3,032,950.73	12,194,793.58
支付其他与经营活动有关的现金	6,326,530.03	28,174,031.73
经营活动现金流出小计	94,450,474.59	101,104,971.53
经营活动产生的现金流量净额	-52,720,334.40	-65,880,294.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	186,537.20	345,821.30
投资支付的现金	2,008,441.72	5,692.21
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	2,194,978.92	351,513.51
投资活动产生的现金流量净额	-2,194,978.92	-351,513.51
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		37,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,242,809.05	24,238,924.31
支付其他与筹资活动有关的现金		11,279,106.00
筹资活动现金流出小计	7,242,809.05	73,278,030.31
筹资活动产生的现金流量净额	-7,242,809.05	-73,278,030.31
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	-62,158,122.37	-139,509,838.18
加：期初现金及现金等价物余额	475,806,251.95	622,835,947.15
六、期末现金及现金等价物余额	413,648,129.58	483,326,108.97

## 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													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	79,999,990.00				564,268.36					23,396,073.48		142,136,651.11	809,800.83	809,800.83	
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	79,999,990.00				564,268.36					23,396,073.48		142,136,651.11	809,800.83	809,800.83	
三、本期增减变动金额												4,800.00	4,800.00	4,800.00	

(减少以 “－”号填 列)											16, 898 .29		16, 898 .29		16, 898 .29
(一) 综合 收益总额											2,3 62, 239 .22		2,3 62, 239 .22		2,3 62, 239 .22
(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											- 7,1 79, 137 .51		- 7,1 79, 137 .51		- 7,1 79, 137 .51
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 7,1 79, 137 .51		- 7,1 79, 137 .51		- 7,1 79, 137 .51
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	79,999,999.00				564,268.36				23,396,073.48		137,319,566.82		804,984,002.54	804,984,002.54

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	79,999,999.00				564,268.36				22,346,465.86		149,676,217.50		816,291,045.60	816,291,045.60	
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	79,999,999.00				564,268.36				22,346,465.86		149,676,217.50		816,291,045.60	816,291,045.60	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-19,406,747.12		-19,406,747.12	-19,406,747.12	
(一) 综合收益总额											4,593,252		4,593,252	4,593,252	

											.58		.58		.58	
(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											-		-		-	
											23,999,999.70		23,999,999.70		23,999,999.70	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备											-		-		-	
											23,999,999.70		23,999,999.70		23,999,999.70	
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	79,999,999.00			564,268.36			22,346,465.86		130,269,470.38		796,884,298.48		796,884,298.48	

## 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	79,999,999.00				564,268.36				23,396,073.48	133,378,423.34		801,042,859.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,999,999.00				564,268.36				23,396,073.48	133,378,423.34		801,042,859.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,591,267.83		-2,591,267.83
（一）综合收益总额										4,587,869.68		4,587,869.68
（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										7,179,137.51		7,179,137.51
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										7,179,137.51		7,179,137.51
(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	79,999,999.00				564,268,363.24				23,396,073.48	130,787,155.51		798,451,591.23

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年年末余额	79,999,999.00				564,268,363.24				22,346,465.86	147,931,954.42		814,546,782.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,999,999.00				564,268,363.24				22,346,465.86	147,931,954.42		814,546,782.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-19,203,994.45		-19,203,994.45
（一）综合收益总额										4,796,005.25		4,796,005.25
（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										-23,999,999.70		-23,999,999.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,999,999.70		-23,999,999.70
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	79,999,999.00				564,268.36				22,346.86	128,727.95		795,342.80

### 三、公司基本情况

四川观想科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本集团”）《企业法人营业执照》统一社会信用代码：91510100684569782E。

注册资本：人民币 79,999,999.00 元

注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都天府新区兴隆街道湖畔路西段 99 号 5 栋 1 单元 14 楼

法定代表人：魏强

公司类型：股份有限公司（上市）

经营期限：2009 年 2 月 11 日至长期

经营范围：研发、销售软件；生产电子产品并提供技术服务；研发通讯技术、生产通讯设备（不含无线电广播电视发射设备及卫星地面接收设备）并提供技术转让；计算机系统集成；指纹识别系统软硬件、机械产品、机电产品的研发、设计、生产、推广、销售并提供技术服务及成果转让；机电设备安装工程施工（凭资质证书经营）；建筑智能化工程设计、施工（凭资质证书经营）；货物及技术进出口。（以上工业行业另设分支机构经营或另择经营场地经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

具体业务：为客户提供装备全寿命周期管理系统、智能 W 装备管控系统等产品及服务。

## 1、合并财务报表范围

公司全称	简称
四川盛世融合科技有限公司	盛世融合
湖南观想科技有限公司	湖南观想
南京海赫电子信息科技有限公司	南京海赫
四川观想再生资源有限公司	再生资源
观想传感（四川）科技有限公司	观想传感
四川炎黄信创科技有限公司	炎黄信创

与上年相比，本期合并财务报表范围增加了四川观想再生资源有限公司、观想传感（四川）科技有限公司、四川炎黄信创科技有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团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

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

本集团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

本集团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。

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团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。

本集团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。本集团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，本集团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。

本集团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

本集团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，本集团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，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团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。）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

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

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

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

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

本集团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。本集团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。本集团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

本集团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。本集团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。

本集团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

本集团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）本集团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）本集团计划以净额结算，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

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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集团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。

本集团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，本集团计入当期损益。

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，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列

条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

#### 1) 对信用风险显著增加的评估

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

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

#### 2) 预期信用损失的计量

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

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

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

对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

## 11、应收票据

详见本章节“五、重要会计政策及会计估计 12、应收账款”。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款和应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照账龄组合特征、款项性质特征等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团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，本集团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，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
应收票据-银行承兑汇票	相同承兑机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，对未逾期的银行承兑汇票预期信用损失率为0%，对逾期的银行承兑汇票转入应收账款计算预期信用损失
应收票据-商业承兑汇票	相同承兑机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，按整个存续期预期信用损失计量损失准备
应收账款-信用风险特征组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，按整个存续期预期信用损失计量损失准备

### 13、应收款项融资

无。

### 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

本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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，所以本集团按照账龄组合特征、款项性质特征等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
其他应收款-账龄组合	相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-其他	保证金及员工备用金具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、在途物资、项目成本等。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

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

### （2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11.应收票据及应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团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，本集团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，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

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

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

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

### （3）与合同成本有关的资产的减值

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

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

## 18、持有待售资产

无。

## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法，参照上述 11.应收票据及应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算长期应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前长期应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“长期应收款减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关长期应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“长期应收款减值准备”，贷记“长期应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 22、长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制

权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定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，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、办公设备、运输设备等。

### （2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
办公设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 25、在建工程

无。

## 26、借款费用

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

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

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本集团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，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

## （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团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，本集团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。

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团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。

本集团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。

本集团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。

### 使用权资产的减值

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

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

无。

## 31、长期资产减值

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

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

## 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要系装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认产生的薪酬负债并计入当期损益：不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付重组相成费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期福利，符合设定存计划条件应当按照有关规进行处理；除此外，根据设定收益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 35、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团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，是指本集团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本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团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根据本集团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，本集团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。本集团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，是指本集团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本集团自身情况，即集团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。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团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。

本集团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。周期性利率是指本集团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，本集团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，本集团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，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 36、预计负债

无。

## 37、股份支付

无。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 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

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和提供服务。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的

差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团收入具体确认方法为：

1) 商品销售收入：本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

公司在提供产品后，取得购买方验收报告时，确认销售商品收入的实现。若合同为暂定价，则按暂定价确认收入，待价格审定后签订补价协议或取得补价通知进行补价结算的当期确认收入。

2) 服务收入：本集团对按一定时限提供的服务收入在每期末根据受益期确认当期的服务收入，并在服务终止期确认未确认的余额；单项验收的服务收入以客户验收作为收入确认时点。

#### 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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

本集团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，本集团自变更生效日开始，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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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，本集团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

无。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (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

## 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	按税法规定计算的销售额或销售货物及提供应税劳务的增值额	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	企业的应纳税所得额	5%、15%
教育税附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	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
本公司	15%
盛世融合	5%
湖南观想	5%
南京海赫	5%
观想传感	5%
再生资源	5%
炎黄信创	5%

### 2、税收优惠

(1) 2020 年 12 月 3 日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅和国家税务总局四川省税务局联合换发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202051002445，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司 2023 年 1-6 月减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、海关总署、税务总局联合颁发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财政[2011]58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据财政部、税务总局、国家发展改革委联合颁发的《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），上述优惠政策延续至 2030 年 12 月 31 日。

(3) 根据《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的公告》（财政部 国家税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。盛世融合、湖南观想、南京海赫、再生资源、观想传感、炎黄信创 2023 年 1-6 月属于小型微利企业，适用于上述税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、税务总局联合发布的《关于进一步完善研发费用税前扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

(5) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

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

(6) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 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
银行存款	415,678,327.58	475,826,368.83
合计	415,678,327.58	475,826,368.83

其他说明

无。

### 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
商业承兑票据	11,281,967.25	7,152,550.00
合计	11,281,967.25	7,152,550.00

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	11,875,755.00	100.00%	593,787.75	5.00%	11,281,967.25	7,529,000.00	100.00%	376,450.00	5.00%	7,152,550.00
其中：										
账龄组合	11,875,755.00	100.00%	593,787.75	5.00%	11,281,967.25	7,529,000.00	100.00%	376,450.00	5.00%	7,152,550.00
合计	11,875,755.00	100.00%	593,787.75	5.00%	11,281,967.25	7,529,000.00	100.00%	376,450.00	5.00%	7,152,550.00

按组合计提坏账准备：

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	11,875,755.00	593,787.75	5.00%
合计	11,875,755.00	593,787.75	

确定该组合依据的说明：

无。

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	
账龄组合	376,450.00	217,337.75				593,787.75
合计	376,450.00	217,337.75				593,787.75

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	
其中：										
按组合	274,223	100.00%	33,908,	12.37%	240,315	277,009	100.00%	35,412,	12.78%	241,597

计提坏账准备的应收账款	, 976.12		521.31		, 454.81	, 546.12		003.86		, 542.26
其中:										
账龄组合	274,223,976.12	100.00%	33,908,521.31	12.37%	240,315,454.81	277,009,546.12	100.00%	35,412,003.86	12.78%	241,597,542.26
合计	274,223,976.12	100.00%	33,908,521.31	12.37%	240,315,454.81	277,009,546.12	100.00%	35,412,003.86	12.78%	241,597,542.26

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	73,826,007.30	3,691,300.36	5.00%
1-2年	144,292,290.80	14,429,229.08	10.00%
2-3年	49,947,891.52	9,989,578.30	20.00%
3-4年	302,905.87	151,452.94	50.00%
4-5年	1,039,600.00	831,680.00	80.00%
5年以上	4,815,280.63	4,815,280.63	100.00%
合计	274,223,976.12	33,908,521.31	

确定该组合依据的说明：

无。

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）	73,826,007.30
1至2年	144,292,290.80
2至3年	49,947,891.52
3年以上	6,157,786.50
3至4年	302,905.87
4至5年	1,039,600.00
5年以上	4,815,280.63
合计	274,223,976.12

**(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	
账龄组合	35,412,003.8		1,503,482.55			33,908,521.3

	6				1
合计	35,412,003.86		1,503,482.55		33,908,521.31

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
----	------

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
客户一	57,270,000.00	20.88%	5,727,000.00
客户二	44,617,655.00	16.27%	5,768,717.00
客户三	40,278,108.02	14.69%	4,266,076.70
客户四	27,086,175.00	9.88%	2,224,558.75
客户五	21,097,300.00	7.69%	4,219,460.00
合计	190,349,238.02	69.41%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

### (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	37,937,341.71	94.90%	18,924,255.44	93.06%
1 至 2 年	1,960,419.62	4.90%	1,371,081.51	6.74%
2 至 3 年	79,105.44	0.20%	41,240.90	0.20%
合计	39,976,866.77		20,336,577.85	

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。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 14,337,097.38 元，占预付款项年末余额合计数的比例 35.86%。

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	2,810,607.91	2,703,968.20
合计	2,810,607.91	2,703,968.20

## (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：

## 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
往来款	584,598.16	60,128.41
押金、保证金	1,908,335.16	2,363,370.00
备用金	126,951.19	99,647.57
代垫费用	190,723.40	180,822.22

合计	2,810,607.91	2,703,968.20
----	--------------	--------------

## 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 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,559,456.91
1 至 2 年	1,246,625.00
3 年以上	4,526.00
3 至 4 年	4,526.00
合计	2,810,607.91

## 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	

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
单位一	保证金	1,051,099.00	1-2年	37.40%	
单位二	押金	195,526.00	1-2年	6.96%	
单位三	往来款	135,540.00	1年以内	4.82%	
单位四	往来款	124,975.25	1年以内	4.45%	
单位五	保证金	115,000.00	1年以内	4.09%	
合计		1,622,140.25		57.71%	

## 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	1,727,673.45	130,093.52	1,597,579.93	386,292.28	130,093.52	256,198.76
在途物资	298,382.35		298,382.35	190,707.96		190,707.96
项目成本	87,933,803.0 3		87,933,803.0 3	68,967,716.6 8		68,967,716.6 8
合计	89,959,858.8 3	130,093.52	89,829,765.3 1	69,544,716.9 2	130,093.52	69,414,623.4 0

## (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	130,093.52					130,093.52
合计	130,093.52					130,093.52

## (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	4,230,497.64	570,505.86	3,659,991.78	3,401,172.29	529,039.59	2,872,132.70
合计	4,230,497.64	570,505.86	3,659,991.78	3,401,172.29	529,039.59	2,872,132.70

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
----	------	------	---------	----

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
待认证进项税额	2,233,915.97	543,198.63
待摊费用	2,177,066.03	
预缴税款	340,543.82	
合计	4,751,525.82	543,198.63

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。

## 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	
分期收款销售商品	16,943,312.67	847,165.63	16,096,147.04	18,210,076.81	910,503.84	17,299,572.97	4.3%
合计	16,943,312.67	847,165.63	16,096,147.04	18,210,076.81	910,503.84	17,299,572.97	

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										

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

### (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	13,307,372.75	14,057,955.50
合计	13,307,372.75	14,057,955.50

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	8,971,723.55	5,532,498.57	5,075,469.29	19,579,691.41
2. 本期增加金额			149,337.00	149,337.00
(1) 购置			149,337.00	149,337.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		47,268.00		47,268.00
(1) 处置或报废		47,268.00		47,268.00
4. 期末余额	8,971,723.55	5,485,230.57	5,224,806.29	19,681,760.41
二、累计折旧				
1. 期初余额	118,527.70	3,017,177.62	2,386,030.59	5,521,735.91
2. 本期增加金额	158,800.00	282,706.56	458,413.19	899,919.75
(1) 计提	158,800.00	282,706.56	458,413.19	899,919.75
3. 本期减少金额		47,268.00		47,268.00
(1) 处置或报废		47,268.00		47,268.00
4. 期末余额	277,327.70	3,252,616.18	2,844,443.78	6,374,387.66
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	8,694,395.85	2,232,614.39	2,380,362.51	13,307,372.75
2. 期初账面价值	8,853,195.85	2,515,320.95	2,689,438.70	14,057,955.50

## (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
未办妥产权证书的固定资产	8,694,395.85	正在办理中

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

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	-------------	----------	------

										额		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

## (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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,821,461.78	4,821,461.78
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,821,461.78	4,821,461.78
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,719,507.26	3,719,507.26

2. 本期增加金额	497,713.55	497,713.55
(1) 计提	497,713.55	497,713.55
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,217,220.81	4,217,220.81
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	604,240.97	604,240.97
2. 期初账面价值	1,101,954.52	1,101,954.52

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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				3,881,472.70	3,881,472.70
2. 本期增加金额				49,455.45	49,455.45
(1) 购置				49,455.45	49,455.45
(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				3,930,928.15	3,930,928.15

二、累计摊销					
1. 期初余额				2,110,080.05	2,110,080.05
2. 本期增加金额				199,686.82	199,686.82
(1) 计提				199,686.82	199,686.82
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				2,309,766.87	2,309,766.87
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				1,621,161.28	1,621,161.28
2. 期初账面价值				1,771,392.65	1,771,392.65

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

无。

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：

无。

商誉减值测试的影响

无。

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
装修费	888,055.21	149,541.29	418,567.40		619,029.10
合计	888,055.21	149,541.29	418,567.40		619,029.10

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	36,305,315.63	5,445,797.34	37,613,332.37	5,641,999.86
内部交易未实现利润	135,324.48	20,298.68	166,215.33	24,932.30
未实现融资收益	911,422.43	136,713.36	1,089,891.19	163,483.68
尚未取得发票费用	6,903,290.94	1,035,493.64	6,903,290.94	1,035,493.64
合计	44,255,353.48	6,638,303.02	45,772,729.83	6,865,909.48

## (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
加速折旧	1,504,957.27	225,743.59	1,717,403.20	257,610.48
合计	1,504,957.27	225,743.59	1,717,403.20	257,610.48

## (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		6,638,303.02		6,865,909.48
递延所得税负债		225,743.59		257,610.48

## (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
可抵扣亏损	1,812,075.95	1,790,226.74
合计	1,812,075.95	1,790,226.74

## (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
2025 年	1,038,725.70	1,038,725.70	
2026 年	619,195.18	619,195.18	
2027 年	132,305.86	132,305.86	
2028 年	21,849.21		
合计	1,812,075.95	1,790,226.74	

其他说明

无。

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	9,538,859.39		9,538,859.39	11,823,933.97		11,823,933.97
合同资产	1,688,916.80	255,241.56	1,433,675.24	1,688,916.80	255,241.56	1,433,675.24
预付房产购置款	14,892,433.99		14,892,433.99	14,902,344.74		14,902,344.74
合计	26,120,210.18	255,241.56	25,864,968.62	28,415,195.51	255,241.56	28,159,953.95

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
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	12,000,000.00	12,000,000.00
借款利息	24,180.55	24,180.55
合计	22,024,180.55	22,024,180.55

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 0.00 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

无。

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

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（含 1 年）	18,340,968.66	22,175,070.62
1 年以上	19,884,595.54	22,085,295.96
合计	38,225,564.20	44,260,366.58

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	4,520,654.92	双方未结算
单位二	3,666,473.07	双方未结算
单位三	2,279,610.09	双方未结算
单位四	1,914,835.97	双方未结算
单位五	1,486,725.69	双方未结算
合计	13,868,299.74	

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
1 年以内（含 1 年）	608,490.57	700,966.98
合计	608,490.57	700,966.98

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	7,519,767.49	27,532,945.23	30,623,403.47	4,429,309.25
二、离职后福利-设定提存计划	37,788.82	1,154,901.76	1,155,870.15	36,820.43
合计	7,557,556.31	28,687,846.99	31,779,273.62	4,466,129.68

## (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	7,473,692.29	26,154,248.71	29,252,593.05	4,375,347.95
2、职工福利费	0.00	571,459.04	571,459.04	0.00
3、社会保险费	22,902.20	591,262.48	591,849.38	22,315.30
其中：医疗保险费	18,321.76	474,206.17	474,675.69	17,852.24
工伤保险费	458.12	9,528.08	9,539.82	446.38

生育保险费	1,832.10	53,653.60	53,700.55	1,785.15
大病医疗保险	2,290.22	53,874.63	53,933.32	2,231.53
4、住房公积金	23,173.00	204,595.00	196,122.00	31,646.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	11,380.00	11,380.00	0.00
合计	7,519,767.49	27,532,945.23	30,623,403.47	4,429,309.25

### (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	36,643.52	1,114,436.64	1,115,375.68	35,704.48
2、失业保险费	1,145.30	40,465.12	40,494.47	1,115.95
合计	37,788.82	1,154,901.76	1,155,870.15	36,820.43

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	12,140.82	1,205,765.62
企业所得税		1,204,220.41
个人所得税	263,384.38	223,825.16
城市维护建设税	801.74	180,904.00
教育费附加	343.60	77,564.16
地方教育附加	229.07	51,709.48
房产税	15,053.74	15,053.74
土地使用税	409.47	409.47
合计	292,362.82	2,959,452.04

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	1,548,473.30	1,552,972.24
合计	1,548,473.30	1,552,972.24

### (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
单位往来款	1,046,706.65	1,014,797.89
员工垫付款项	292,203.26	234,050.61
个人房租押金	1,798.00	868.00
其他	207,765.39	303,255.74
合计	1,548,473.30	1,552,972.24

### 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	593,313.06	1,360,097.33
合计	593,313.06	1,360,097.33

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
待转销项税额	36,509.43	42,058.02
合计	36,509.43	42,058.02

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：

#### 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

无。

## (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

无。

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

无。

其他说明

无。

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	652,939.38	1,449,296.99
未确认融资费用	-8,666.05	-13,604.87
一年内到期的租赁负债	-593,313.06	-1,360,097.33
合计	50,960.27	75,594.79

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：

无。

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
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

## 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	79,999,999.00						79,999,999.00

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

无。

(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	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工 具	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：

无。

其他说明：

## 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）	564,268,363.24			564,268,363.24
合计	564,268,363.24			564,268,363.24

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	23,396,073.48			23,396,073.48
合计	23,396,073.48			23,396,073.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 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	142,136,465.11	149,676,217.50
调整后期初未分配利润	142,136,465.11	149,676,217.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,362,239.22	17,509,854.93
减：提取法定盈余公积		1,049,607.62
应付普通股股利	7,179,137.51	23,999,999.70
期末未分配利润	137,319,566.82	142,136,465.11

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	30,552,493.55	19,334,943.26	13,947,604.93	7,222,316.26
其他业务	1,592.92			
合计	30,554,086.47	19,334,943.26	13,947,604.93	7,222,316.26

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				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

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				

与履约义务相关的信息：

无。

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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
城市维护建设税	20,781.83	19,407.98
教育费附加	8,906.49	8,332.09
印花税	57,424.07	142,275.15
地方教育费附加	5,937.65	5,554.75
合计	93,050.04	175,569.97

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	1,129,398.20	1,000,330.58

差旅费	490,515.41	185,047.50
车辆费	111,213.74	81,604.20
快递运杂费	34,651.14	4,109.44
招投标费	276,117.71	264,193.63
业务宣传费	122,592.99	381,037.89
业务招待费	109,355.00	95,985.40
其他费用	1,515.00	1,264.94
合计	2,275,359.19	2,013,573.58

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	2,999,422.04	2,512,314.85
办公费用	717,610.78	1,145,177.66
房租费	810,748.04	1,721,167.84
折旧与摊销	1,495,886.25	1,191,991.56
中介及其他服务费	1,138,376.16	2,112,809.32
业务招待费	559,794.91	291,492.07
水电物业及停车费	226,006.11	360,111.00
车辆及交通费	112,556.34	229,597.82
差旅费	698,311.89	443,967.34
其他费用	266,559.98	268,210.41
合计	9,025,272.50	10,276,839.87

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
原材料	597,926.74	153,118.59
职工薪酬	7,011,121.47	6,947,612.57
委托研究费	283,018.86	1,030,088.16
差旅费	886,059.84	442,567.60
其他费用	434,479.39	329,899.76
合计	9,212,606.30	8,903,286.68

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	13,566.62	501,253.86

减：利息收入	6,635,602.47	8,388,581.87
手续费支出	3,699.14	4,712.22
其他		42,930.54
合计	-6,618,336.71	-7,839,685.25

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
个税手续费返还	86,499.25	29,501.11
军民融合产业发展资金		2,684,600.00
稳岗补贴	1,860.70	41,463.67
税费返还		8,386,743.06
合计	88,359.95	11,142,307.84

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无。

## 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
长期应收款坏账损失	63,338.21	

应收票据坏账损失	-217,337.75	-105,528.00
应收账款坏账损失	1,503,482.55	378,909.10
合计	1,349,483.01	273,381.10

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		-28,943.80
十二、合同资产减值损失	-41,466.27	-37,822.90
合计	-41,466.27	-66,766.70

其他说明：

无。

## 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

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,240,000.00		4,240,000.00
无法支付供应商款项		47,155.66	
其他	259.48		259.48
合计	4,240,259.48	47,155.66	4,240,259.48

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
上市补助	成都市地方金融监督管理局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	3,500,000.00		与收益相关
上市补助	成都市高新区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,000,000.00		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
对外捐赠	300,000.00		300,000.00
滞纳金	9,837.65		9,837.65
其他	11.62	82.35	11.62
合计	309,849.27	82.35	309,849.27

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
递延所得税费用	195,739.57	-1,553.21
合计	195,739.57	-1,553.21

## (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	2,557,978.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	383,696.82
子公司适用不同税率的影响	218,793.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,529.66
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	265,331.87
加计扣除的影响	-711,611.95
所得税费用	195,739.57

其他说明：

无。

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,686,259.95	2,755,564.78
利息收入	6,294,035.94	8,388,581.87
其他	259.48	52.05
合计	10,980,555.37	11,144,198.70

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
委托研发费	283,018.86	1,030,088.16
差旅费	2,074,887.14	1,071,582.44
交通及车辆运输费	223,770.08	315,311.46
招投标费	276,117.71	264,193.63
业务宣传费	122,592.99	381,037.89
办公费用	717,610.78	1,145,177.66
中介及其他服务费	1,138,376.16	2,112,809.32
业务招待费	669,149.91	387,477.47
水电物业及停车费	226,006.11	360,111.00
手续费	3,699.14	4,712.22
其他费用	712,403.64	599,375.11
捐赠支出	300,000.00	
保证金	0.00	2,074,876.48
合计	6,747,632.52	9,746,752.84

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
IPO 服务费		10,750,000.00
租赁付款额	627,474.76	616,032.00
合计	627,474.76	11,366,032.00

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	2,362,239.22	4,593,252.58
加：资产减值准备	41,466.27	66,766.70
信用减值损失	-1,349,483.01	-273,381.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	899,919.75	634,899.57
使用权资产折旧	497,713.55	1,776,888.75
无形资产摊销	199,686.82	195,730.36
长期待摊费用摊销	418,567.40	361,455.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	13,566.62	501,253.86
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以	227,606.46	26,664.74

“－”号填列)		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列)	-31,866.89	-28,217.95
存货的减少（增加以“－”号填列)	-20,415,141.91	-32,408,934.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列)	-3,517,388.43	-1,673,640.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列)	-31,438,106.09	-24,514,842.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,091,220.24	-50,742,103.77
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	415,678,327.58	484,158,921.06
减：现金的期初余额	475,826,368.83	622,907,302.44
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	-60,148,041.25	-138,748,381.38

## (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	415,678,327.58	475,826,368.83
可随时用于支付的银行存款	415,678,327.58	475,826,368.83
三、期末现金及现金等价物余额	415,678,327.58	475,826,368.83

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

其他说明：

无。

## 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：

无。

### 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
个税手续费返还	86,499.25	其他收益	86,499.25
稳岗补贴	1,860.70	其他收益	1,860.70
上市补助	4,500,000.00	营业外收入	4,500,000.00
贷款贴息补助	357,900.00	财务费用	357,900.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
高新区科技创新局补贴	260,000.00	注册地从高新区迁出，退还高新区政府补贴

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：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

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：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

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

无。

#### (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：

无。

其他说明：

## (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：

无。

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：

无。

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设立子公司情况如下：

公司名称	设立时间	注册资本	出资比例
观想传感（四川）科技有限公司	2023/1/17	7500 万元	66.67%
四川观想再生资源有限公司	2023/2/8	1000 万元	100.00%
四川炎黄信创科技有限公司	2023/5/26	5000 万元	40.00%

注：公司与成都交子现代都市工业发展有限公司、观想发展共同投资设立四川炎黄信创科技有限公司，其中，观想科技出资 2,000 万元认购 40%的股权；交子现代出资 2,000 万元认购 40%的股权；观想发展出资 1,000 万元认购 20%的股权。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》相关规定及炎黄信创公司章程，公司对炎黄信创的财务及经营政策具有控制权，出于谨慎性原则考量，炎黄信创为公司控股子公司，纳入公司合并范围。

#### 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	
盛世融合	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务	100.00%		设立
南京海赫	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务	51.00%		设立
湖南观想	湖南长沙	湖南长沙	软件和信息技术	55.00%		设立

			术服务			
再生资源	四川成都	四川成都	机动车、电子产品和日用品修理	100.00%		设立
观想传感	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务	66.67%		设立
炎黄信创	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务；检验检测服务	40.00%		设立

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

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：

无。

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

无。

(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

无。

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

无。

(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：

无。

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：

无。

#### (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**

无。

**(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**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**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：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

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：

无。

## 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：市场风险、信用风险、流动性风险。集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，并采用下列金融管理政策和实务控制这些风险，以降低其对本集团财务表现的潜在不利影响。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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) 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团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集团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。

公司持有的货币资金主要存放于商业银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，信用风险较低。

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，公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：190,349,238.02 元。

#### (2) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

## 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

无。

## 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	母公司对本企业

				的持股比例	的表决权比例
--	--	--	--	-------	--------

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是魏强先生。

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。

## 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。

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
---------	-------------

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
-----	--------	-------	---------	--------------	-------

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

无。

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

无。

## (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

无。

## (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

关联担保情况说明

无。

## (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	1,430,168.00	1,552,870.51

## (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

无。

## 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

无。

## 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，本集团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，本集团无需要披露的重大或有事项。

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

### 2、利润分配情况

无。

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 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

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

无。

## 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						

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

无。

## (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。

无。

## (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

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	273,857,304.12	100.00%	33,890,187.71	12.38%	239,967,116.41	276,826,210.12	100.00%	35,402,837.06	12.79%	241,423,373.06
其中：										
账龄组合	273,857,304.12	100.00%	33,890,187.71	12.38%	239,967,116.41	276,826,210.12	100.00%	35,402,837.06	12.79%	241,423,373.06
合计	273,857,304.12	100.00%	33,890,187.71	12.38%	239,967,116.41	276,826,210.12	100.00%	35,402,837.06	12.79%	241,423,373.06

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	73,459,335.30	3,672,966.76	5.00%
1-2年	144,292,290.80	14,429,229.08	10.00%
2-3年	49,947,891.52	9,989,578.30	20.00%
3-4年	302,905.87	151,452.94	50.00%
4-5年	1,039,600.00	831,680.00	80.00%
5年以上	4,815,280.63	4,815,280.63	100.00%
合计	273,857,304.12	33,890,187.71	

确定该组合依据的说明：

无。

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）	73,459,335.30
1至2年	144,292,290.80
2至3年	49,947,891.52

3 年以上	6,157,786.50
3 至 4 年	302,905.87
4 至 5 年	1,039,600.00
5 年以上	4,815,280.63
合计	273,857,304.12

## (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	
账龄组合	35,402,837.06		1,512,649.35			33,890,187.71
合计	35,402,837.06		1,512,649.35			33,890,187.71

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
----	------

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
客户一	57,270,000.00	20.91%	5,727,000.00
客户二	44,617,655.00	16.29%	5,768,717.00
客户三	40,278,108.02	14.71%	4,266,076.70
客户四	27,086,175.00	9.89%	2,224,558.75
客户五	21,097,300.00	7.70%	4,219,460.00
合计	190,349,238.02	69.50%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (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。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,394,333.11	2,656,180.83
合计	2,394,333.11	2,656,180.83

## (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
往来款	222,442.91	
押金、保证金	1,903,809.16	2,358,844.00
备用金	126,951.19	99,647.57
代垫费用	123,709.02	137,560.85
其他	17,420.83	60,128.41
合计	2,394,333.11	2,656,180.83

## 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 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,147,708.11
1 至 2 年	1,246,625.00
合计	2,394,333.11

## 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	

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
单位一	保证金	1,051,099.00	1-2年	43.90%	
单位二	押金	195,526.00	1-2年	8.17%	
单位三	往来款	135,540.00	1年以内	5.66%	
单位四	保证金	115,000.00	1年以内	4.80%	
单位五	保证金	100,000.00	1年以内	4.18%	
合计		1,597,165.00		66.71%	

## 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。

## 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	14,351,373.77		14,351,373.77	12,342,932.05		12,342,932.05
合计	14,351,373.77		14,351,373.77	12,342,932.05		12,342,932.05

## (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		
盛世融合	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南观想	2,340,267.55	8,441.72				2,348,709.27	
南京海赫	2,664.50					2,664.50	
观想传感		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	12,342,932.05	2,008,441.72				14,351,373.77	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
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	30,206,576.56	18,995,320.62	11,476,850.31	6,744,150.72
其他业务	1,592.92			
合计	30,208,169.48	18,995,320.62	11,476,850.31	6,744,150.72

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				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
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				

与履约义务相关的信息：

无。

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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
----	-------	-------

## 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
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）	4,686,259.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,589.79	
减：所得税影响额	655,932.53	
合计	3,720,737.63	

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	0.29%	0.0295	0.0295
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.17%	-0.0170	-0.0170

### 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

无。

### 4、其他

无。