

# 依米康科技集团股份有限公司

**Yimikang Tech.Group Co., Ltd.**

证券代码：300249 证券简称：依米康 公告编号：2023-049

## 2023 年半年度报告



股票代码：300249

股票简称：依米康

披露日期：2023 年 8 月 31 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。

公司负责人张菀、主管会计工作负责人黄建军及会计机构负责人(会计主管人员)汤华林声明：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，均不构成公司对投资者的实质承诺；投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中，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。

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 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	35
第五节 环境和社会责任 .....	37
第六节 重要事项 .....	38
第七节 股份变动及股东情况 .....	55
第八节 优先股相关情况 .....	60
第九节 债券相关情况 .....	61
第十节 财务报告 .....	62

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人张菀女士签名的 2023 年半年度报告文件原件；

二、载有法定代表人张菀女士、主管会计工作负责人黄建军先生、公司会计机构负责人汤华林先生签名并盖章的财务报表；

三、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；

四、其它相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、依米康、本公司、本集团、上市公司	指	依米康科技集团股份有限公司
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
巨潮资讯网	指	证监会指定信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《公司章程》	指	《依米康科技集团股份有限公司章程》
信永中和、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
依米康软件公司、深圳龙控	指	依米康软件技术（深圳）有限责任公司（原名：深圳市龙控智能技术有限公司），本公司全资子公司
依米康智能、智能工程公司、西安华西	指	依米康智能工程有限公司，本公司全资子公司
依米康龙控软件、龙控软件、四川多富	指	四川依米康龙控软件有限公司，本公司全资子公司
依米康信息服务	指	依米康信息服务有限公司，本公司全资子公司
依米康智云科技	指	四川依米康智云科技有限公司，本公司全资子公司
依米康管理	指	四川依米康企业管理有限公司，本公司全资子公司
依米康云软件	指	四川依米康云软件有限公司，本公司全资子公司
杭州依米康	指	杭州依米康智云科技有限公司，本公司全资孙公司
江苏亿金、亿金环保	指	江苏亿金环保科技有限公司，本公司控股子公司
临沧亿金	指	临沧亿金再生能源科技有限公司，本公司全资孙公司
平昌依米康	指	平昌县依米康医疗投资管理有限公司，本公司控股子公司
川西数据	指	四川川西数据产业有限公司，本公司参股公司
上海国富光启	指	上海国富光启云计算科技股份有限公司，本公司参股公司
云米数字	指	达州市云米数字有限公司，本公司参股公司
VBT	指	VALUEBIOTECH S.R.L（意大利智能手术机器人技术研发公司），原公司参股公司
依米康智成	指	曲水依米康智成企业管理中心（有限合伙），原公司子公司，现已注销
依米康智控	指	曲水依米康智控企业管理中心（有限合伙），原公司子公司，现已注销
桑瑞思	指	桑瑞思医疗科技有限公司（原名：四川桑瑞思环境技术工程有限公司），原公司全资子公司，现为本公司关联法人
依米康冷元、上海冷元	指	依米康冷元节能科技（上海）有限公司，原公司控股子公司
数字经济	指	是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力，促进公平与效率更加统一的新经济形态。
数据中心	指	利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。
云计算	指	英文名"cloud computing"，是分布式计算的一种，指的是通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解成无数个小程序，然后，通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户。
大数据	指	英文名" big data"，或称巨量资料，指的是所涉及的数据量规模巨大到无法透过主流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资讯。

5G	指	也称第五代移动通信技术，外语缩写：5G，是 4G 之后的延伸，是具有高速率、低时延和大连接特点的新一代宽带移动通信技术，是实现人机物互联的网络基础设施。
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI。是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
数据中心基础设施建设	指	集建筑、电气、安装、网络等多个专业技术于一体的计算机机房建设工程，包括装饰装修系统工程、供配电系统工程、空调和新风系统工程、建筑智能化系统工程、防雷系统工程以及消防系统工程等。
精密空调、精密温控设备	指	也称恒温恒湿空调，外文名 Precision Air Conditioner，是指能够充分满足机房环境条件要求的机房专用精密空调机。
精密环境	指	主要包括数据中心机房、医疗洁净场所及其他恒温恒湿环境，该环境要求温度、湿度、洁净度、气流分布、监控管理等各种环境状态具有高可靠性和保障性，能够 24 小时不间断安全可靠运行。
智能机柜	指	指具备智能恒温、智能恒湿、供电系统监测与控制、防入侵门禁及柜门状态监控系统、远程集中管控等功能的现代化智能型机柜。
动环监控	指	指针对各类机房中的动力设备及环境变量进行集中监控，即：动力环境监控。一套完善的综合动力环境监控系统可以对分布的各个独立的动力设备和机房环境、机房安保监控对象进行遥测、遥信等采集，实时监视系统和设备、安保的运行状态，记录和处理相关数据，及时侦测故障，并作必要的遥控、遥调操作，适时通知人员处理；实现机房的少人、无人值守，以及电源、空调的集中监控维护管理，提高供电系统的可靠性和通信设备的安全性，为机房的管理自动化、运行智能化和决策科学化提供有力的技术支持。
物联网	指	英文名称“Internet of Things”，英文缩写为 IoT。是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。
智慧城市	指	是指利用各种信息技术或创新概念，将城市的系统和服务打通、集成，以提升资源运用的效率，优化城市管理和服务，以及改善市民生活质量。
十四五规划纲要、十四五	指	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》
东数西算	指	“数”指数据，“算”指算力，即对数据的处理能力，东数西算是通过构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，将东部算力需求有序引导到西部，优化数据中心建设布局、促进东西部协同联动。
数字中国	指	以遥感卫星图像为主要的技术分析手段，在可持续发展、农业、资源、环境、全球变化、生态系统、水土循环系统等方面管理中国。
ChatGPT	指	英文名“Chat Generative Pre-trained Transformer”，是人工智能技术驱动的自然语言处理工具。
PUE	指	Power Usage Effectiveness 的缩写，电源使用效率，是数据中心消耗的所有能源与 IT 负载使用的能源之比，是评价数据中心能源效率的指标。
WUE	指	Water Usage Effectiveness 的缩写，水资源使用效率，是数据中心消耗的总用水量与 IT 设备能源之比，以升/千瓦时计算。
IDC	指	互联网数据中心（Internet Date Center）
PPP	指	Public-Private Partnership 的缩写，又称 PPP 模式，即政府和社会资本合作，是公共基础设施中的一种项目运作模式。在该模式下，鼓励民营企业、民营资本与政府进行合作，参与公共基础设施的建设。
A 股、人民币普通股	指	经中国证监会批准向境内投资者发行，在境内证券交易所上市，以人民币标明股票面值，以人民币认购和交易的普通股。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
近三年	指	2020 年、2021 年、2022 年
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	依米康	股票代码	300249
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	依米康科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	依米康		
公司的外文名称（如有）	Yimikang Tech.Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YMK		
公司的法定代表人	张菀		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶静	吴慧敏
联系地址	四川省成都市高新区科园南二路二号	四川省成都市高新区科园南二路二号
电话	028-85185206	028-85977635
传真	028-82001888-1 转 8027	028-82001888-1 转 8027
电子信箱	yejing@ymk.com.cn	wuhm@ymk.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司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在报告期无变化，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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

本报告期内，公司于 2023 年 1 月办理完毕 301.78 万股第二类限制性股票归属相关事宜，公司注册资本由 437,470,194 元增加至 440,487,994 元；同时，公司对高级管理人员职位设置进行了调整，对任期年限进行相应的调整；另外，根据《上市公司章程指引（2022 年修订）》等有关法律法规的最新规定，结合上述公司实际情况，对《公司章程》相应条款进行修订。公司已于 2023 年 4 月 17 日召开董事会、于 5 月 15 日召开股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》；于 2023 年 4 月 18 日在巨潮资讯网披露了《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-021）；于 2023 年 8 月 25 日取得由成都市市场监督管理局换发的《营业执照》，并于 2023 年 8 月 29 日在巨潮资讯网披露了《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-048）。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	331,275,322.86	502,662,990.54	502,662,990.54	-34.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-47,583,259.02	43,879,519.05	43,912,089.90	-208.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-40,927,830.46	-34,587,173.18	-34,554,602.33	-18.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-168,213,596.40	-19,228,645.86	-19,228,645.86	-774.81%
基本每股收益（元/股）	-0.1081	0.1003	0.1004	-207.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.1069	0.0977	0.0978	-209.30%
加权平均净资产收益率	-7.69%	6.47%	6.48%	-14.17%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,109,216,571.63	2,281,602,177.40	2,281,887,780.80	-7.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	599,876,382.68	629,516,028.88	629,387,171.08	-4.69%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），解释了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的问题，本公司按照解释 16 号规定进行处理，并自 2023 年 1 月 1 日起施行。

对于公司在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初，对该交易因使用权资产和租赁负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产，按照本解释和《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,163,752.62	主要系控股子公司江苏亿金处置厂房及设备
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）	840,235.56	详见本报告第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释之“51、递延收益”和“84、政府补助”
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,008.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,068,249.05	主要系控股子公司江苏亿金处置厂房预计赔偿租户的搬迁损失
减：所得税影响额	-639,241.98	
少数股东权益影响额（税后）	-6,076,087.57	
合计	-6,655,428.56	

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	2,580,096.57	符合国家政策规定，持续发生

## 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

报告期内，公司继续沿着战略聚焦信息数据领域的规划，坚定成为数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商的发展目标，对信息数据领域进行深耕及布局，并正式对非核心业务单元环保治理领域的实施主体江苏亿金启动剥离程序，加速多元化战略向聚焦战略的转型。

报告期内，公司实现营业收入 33,127.53 万元，较上年同期减少 34.10%；归属于上市公司股东的净利润-4,758.33 万元，较上年同期减少 208.36%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-4,092.78 万元，较上年同期减少 18.44%，主要分析如下：

1、本报告期公司主营业务收入 29,268.42 万元，同比下降 41.14%，主营业务毛利率 20.29%，同比增加 2.82 个百分点，受收入和毛利率综合影响，公司主营业务毛利润同比下降 2,745.46 万元。其中，信息数据领域主营业务收入 23,443.27 万元，同比下降 46.75%，毛利率 25.3%，同比增加 7.53 个百分点（本报告期智能工程业务占比降低，且关键设备、软件业务、智慧服务业务毛利率高于智能工程业务）；环保治理领域主营业务收入 5,825.15 万元，同比增长 2.1%，毛利率 0.11%，同比减少 14.96 个百分点。

2、公司期间费用较去年同期下降 2,247.92 万元，其中股权激励费用同比下降 1,003.34 万元，其他费用同比下降 1,244.58 万元，主要系费用规模缩减所致。

3、公司投资收益同比下降 7,964.99 万元，主要系去年同期公司确认投资收益 8,000.17 万元，主要为转让全资子公司腾龙资产 100% 股权所致。

面对今年上半年国内经济内生动能不足、市场需求疲弱等各种不确定因素，公司坚定成为数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商的发展目标，持续聚焦信息数据领域，深化布局，逐步梳理并处置与信息数据领域的非相关业务单元，持续加强对核心主营业务的资源投入，力争实现全年经营目标。

#### （一）行业发展情况

##### 1、数字经济和数字中国政策拉动基础设施建设需求

数字基础设施是指以数据创新为驱动、通信网络为基础、数据算力设施为核心的基础设施体系。数字基础设施是数字经济、数字中国的基石，二十大报告提出“建设数字中国，加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合”，2023 年国家将进一步加快数字基础设施建设。

据中国信息通信研究院，2016 年至 2021 年，我国数字经济规模从 22.6 万亿元增长到超 45.5 万亿元，占 GDP 比重达到 39.8%；预计到 2025 年，我国数字经济规模将超过 60 万亿元；到 2032 年将超过

100 万亿元。数字经济在国民经济中的支撑作用愈加明显，同时，2023 年 3 月成立的国家数据局将有利于进一步统筹推进数字经济大发展。因此，公司关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务等数字基础设施产业将迎来发展机遇。

## 2、算力需求场景增加拉动市场规模

随着移动互联网、互联网+、云计算、大数据、物联网、人工智能等领域的蓬勃发展，电子商务、视频、游戏等行业客户需求稳定增长，高新技术、数字化转型及终端消费等多样化算力需求场景不断涌现，算力赋能效应凸显，我国数据规模呈现爆炸式增长。作为海量数据的载体，数字基础设施建设成为大势所趋。

需求方面，公有云具有集约化、低成本的优势，未来的快速增长将直接带动数据中心业务增长；消费互联网虽然受到用户量饱和以及政策影响，但数据量仍快速增加，同时 AI 大数据等技术的应用，算力需求增加；直播电商、元宇宙等创新业务带动新的需求增长；传统行业数字化转型加速，5G、AI 等新兴技术应用于传统领域，金融科技、智慧政务、智慧医疗、智能制造等业务场景规模应用，应用场景的多元化将推动算力需求逐步释放。

2022 年，中国整体 IDC 业务市场规模达到 3,975.6 亿元，同比增长 32%。在“新基建”政策影响和数字化转型需求的拉动下，我国云计算仍将处于快速增长阶段。根据亿欧智库统计，目前我国实体经济企业平均上云渗透率约 12%，其中零售业、制造业达到 30% 平均水平，其余企业尚不足 10%。我国云计算应用未来将从互联网行业向政务、金融、工业、轨道交通等传统行业加速渗透。各行业信息化进程的提速，将带动公司信息数据领域主营业务的需求提升，业务开拓取得重要保障，并将持续受益。

## 3、东数西算统筹全国算力网络建设，产业链受益

“东数西算”作为国家战略工程，对数据中心产业链进行分类、分级的管理，完善供给配置基础设施，从需求端进一步引导格局优化和产能增加，对数据中心产业的发展起着重要的长期拉动作用；对于东部是格局优化，对于西部是增量需求，对于存量是优化升级、优胜劣汰；未来，新增资源以及存量升级后的资源，都会围绕大型枢纽进行布局，将带动数据中心产业链的发展。数据中心产业从上至下有望充分受益“东数西算”工程。

据国家发改委信息，截至 2023 年 3 月，“东数西算”工程的 8 个国家算力枢纽节点建设已全部开工，“东数西算”工程从系统布局进入全面建设阶段。在已经开工的 8 个国家算力枢纽中，2023 年新开工的数据中心项目近 70 个，其中，西部新增数据中心的建设规模超过 60 万机架，同比翻了一番。至此，国家算力网络体系架构初步形成。“东数西算”工程自启动至今，全国新增投资超过 4,000 亿元，整个“十四五”期间，将累计带动各方面投资超过 3 万亿元。在“东数西算”工程带动的新一轮数据中心升级和建设大潮，也为国产化信息技术的规模发展提供战略机遇。

#### 4、人工智能技术变革浪潮催生高速增长的算力需求

人工智能带来的新一轮重大技术变革浪潮，将促使算力规模将高速增长。2021 年，全球计算设备算力总规模达到 615EFlops，增速 44%。2030 年，有望增至 56ZFlops，CAGR 达到 65%，其中智能算力由 232EFlops 增至 52.5ZFlops，CAGR 超过 80%。而以 ChatGPT 为代表的大模型参数量、数据量高度扩张，GPT-3 模型参数量高达 1750 亿，大模型训练需要强大算力支撑。当前 Google 每日搜索量已达到 35 亿，Chatgpt 日活提升空间广阔，算力需求有望持续释放。未来多模态趋势下，更广的数据形态、更多的应用场景、更深的用户体验，亦将大幅提升支撑人工智能的算力需求，算力将迎来高速扩张时代。算力规模的高速增长，会带来算储、配套、应用、调度等行业极大地发展机遇。其中，基础配套设施及算力运行环境的监测是重要环节。公司关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务四大板块都将因此受益。

##### （二）公司信息数据领域业务概况

经过 20 多年的深耕，公司已从数据中心精密空调等关键设备提供商发展为向数字基础设施全生命周期提供绿色解决方案的服务商，业务板块包括关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务，对应数字基础设施全生命周期各个节点，从数字基础设施的顶层设计、到总包建设、温控系统等关键设备供应、再到数字基础设施运维环境监测服务，均可提供全方位的方案设计及服务，四大业务以“实现集团商业价值最大化”为原则进行协同，是行业内产业链布局最完善、产品线最全的民族品牌。公司信息数据领域四大业务全面覆盖东数西算八大集群多个项目。公司目前可提供的数字基础设施产品及服务如下：

业务类别	提供的产品、服务
关键设备	云数据中心、通信/信息机房、边缘数据中心、基站等精密环境所需的精密空调、微模块、UPS 电源、冷通道、磁悬浮冷水机组等设备
智能工程	云边端数据中心基础设施整体设计、布局、集成、预制化、总包等服务、智慧医院
软件业务	数据中心动环监控、能源管理、DCIM 系统等软件、智能巡检机器人、智慧园区
智慧服务	数据中心智慧运行维护、智慧乡镇、整体节能改造组合方案，私有云托管等服务

##### 1、关键设备业务

随着数据中心、数字基础设施等相关技术的快速发展，其功率密度和热量密度的快速增长，这对保障关键 IT 设备稳定运行提出了更高要求。自十四五规划实施以来，《关于数据中心建设布局的指导意见》《关于加快发展节能环保产业的意见》《三部门关于加强绿色数据中心建设的指导意见》等多项国家政策出台，地方政府方面也正在收紧数据中心的能耗指标，数据中心均对能耗引起了高度重视，对节能水平提出了新的要求。

公司 20 余年来一直深耕制冷系统的技术研发，在具体制冷系统的种类众多、特点各异的基础上，除考虑可靠性外，公司还根据具体的气候、电力、资源、当地政策等情况，持续对各类制冷系统架构、关键技术、核心产品的研发投入。

报告期内，在传统制冷技术的持续升级上，公司在利用自然资源进行冷却散热、液冷、无水制冷方案等关键技术领域实现了突破；同时，积极布局储能的相关技术和解决方案。公司紧跟“东数西算”引导数据中心集约化、规模化、绿色化发展的政策东风，积极覆盖“东数西算”八大算力枢纽，应用范围辐射中卫集群、庆阳集群、天府集群、韶关集群、长三角集群及张家口集群等。

## 2、智能工程业务

智能工程公司拥有数字基础设施前期咨询、规划设计、总包实施、运营维护、系统优化等能力。针对国内数字基础设施规划、设计与建设交付中的绿色节能要求、新型智算中心算力基础设施的客户需求，公司持续提升在数据中心基础设施领域的整体工程承接能力和技术资源储备，正式发布了自主研发的数据中心设计验证软件。该软件具有结合当地气象参数进行数据中心 PUE/WUE 值计算、空调设备能耗分析、各地气象参数查询等多项功能，将为数据中心的建设和运营从节能角度提供更加全面、精准的数据支持，并能够为老旧数据中心（机房）的改造提供 PUE 分析和 PUE 目标验证的数据支持，同时基于 BIM 的数字孪生技术和持续迭代的数据中心预制化能力等应用于数据中心全生命周期的实践中，致力于为客户设计和交付高性能、高安全、高效率的绿色数据中心精品工程。

基于数字基础设施所支撑的诸多行业数智化建设标准和指导政策的明确与落地，智慧医院、智慧园区、智慧城市等成为建设热点，智能工程公司将业务线划分为数字基础设施和信息智能化两大板块，持续完善和深耕行业数智化设施解决方案，围绕智能建筑、信息化设施与行业数智管理平台构建智能工程的“智慧+行业”全栈式能力，串联依米康四大业务板块固有的优势，将基础设施数智化建设、关键设备设施、物联软件智慧管理、数字化专业服务应用于智慧医院、智慧城市、智慧园区等行业场景。

## 3、软件业务

公司软件业务板块作为专注于数据中心运营管理、智慧园区及绿色节能的解决方案及综合服务提供商，深耕数字基础设施运营和维护管理领域，构建了数字化运营和维护管理的方法论和最佳实践。

通过以先进物联软件架构和长年技术积累为支撑，在国家数字、信创、双碳战略背景下，依米康软件业务致力于综合数字化软件管理平台，以新一代 AIOT 平台的数字底座，进一步将平台转化为模块化、低代码的快速开发平台，匹配国产操作系统和数据库，以用户使用需求为核心，搭建快速开发平台为客户提供软件服务。同时，将 AI 节能方案、智能运维机器人、iADU 机柜资产监测单元、面向边缘计算节点的 EdgeLink 管理系统与智能节能控制单元等一系列产品服务结合起来，围绕软件服务，形成真正的数字化服务方案。

报告期内，依米康软件基于数字化服务平台，实现了新的标杆案例项目交付，从两个核心方面实现了行业内标杆客户的价值需求：

（1）基于行业内部唯一千万级测点认证的数字化服务平台，对数十个数据中心进行集中式管理，以科学的平台架构和数据模型，融合引擎能力与配置管理数据库，将专业的中间件开发和接口积累经验结合，通过优良的服务实现客户统一的数字化管理需求。

（2）基于对客户运维需求的理解，通过专业的国际化体系标准，以及咨询顾问团队专业能力，与客户联合探讨最佳的运维实践，并将其形成专业设计的开发需求，最终形成客户的运维数字化、信息化运维功能工具，提高客户运维效率。

报告期内，依米康软件进一步研究了数字运营的未来趋势与 AI 发展的态势，对 ChatGPT、AI 节能模型等算法发展趋势上的应用策略进行规划，结合公司全产业链业务优势，在数据中心节能改造、提效改造上形成融合方案和产品，形成以低代码平台和快速开发能力为核心，以暖通改造、基础设施代维、智能设备配套、空调群控为亮点的多层级解决方案。

#### 4、智慧服务

公司智慧服务业务以“开拓‘数字链路’中的全面服务价值，争做数字运营服务提供商和能源管理专家”为发展战略，在充分满足客户传统服务的基础上，大力拓展数字基础设施智慧运行维护、关键设备云平台模式、智慧乡镇无忧服务及整体节能改造组合方案，提供基于基础设施产品级的维保、基础运维、系统代维、BOT 服务、绿色机房节能改造的系统解决方案，助力客户降低数据中心能耗、提升能效。

报告期内，智慧服务各体系基本完善，在持续为关键设备、智能工程、软件客户提供优质智慧服务的同时，智能服务产品“STARALGO 星航链”云平台正式上线，接入多方客户数据中心基础设施设备并成功运行，为客户提供数字化运维升级服务。报告期内，智慧服务致力于打造业内领先的服务体系，提升数据中心资源使用率，不仅为传统业务提供改造升级服务，还在新智慧业务方向进行了市场开拓。智慧服务将在新智慧业务领域继续实践，并大力推广“STARALGO 星航链”云平台，让边缘计算节点实现无人值守成为可能。

#### （三）公司环保治理领域概况

公司环保治理业务由江苏亿金及其子公司临沧亿金承接，江苏亿金主要提供除尘、脱硫、脱硝等大气污染防治设备的研发、设计、制造、安装、销售及服务，临沧亿金主要提供垃圾处理业务。

为集中资源发展具有优势和竞争力的信息数据领域核心业务，实现聚焦信息数据领域的战略转型，公司于本报告期正式实施对环保治理领域的剥离动作。公司于 2023 年 6 月 21 日召开董事会审议通过《关于授权管理层开展出售控股子公司江苏亿金 53.84% 股权专项事宜的议案》，同意公司通过市场寻

找、提交产权交易所公开挂牌等方式寻觅受让方，公司已将持有的江苏亿金 53.84% 股权在西南联合产权交易所进行挂牌，截至本报告披露日，股权转让事宜仍在推进中。

#### （四）积极参与行业展会、展示数字基础设施全生命周期绿色解决方案提供商能力

本报告期，公司参展数据中心绿色发展大会、中国国际储能大会、IDCE 数据中心展、全国医院建设大会等行业盛会，公司在各展会上对包括绿色制冷、一体化解决方案、智慧管理、工程与运维在内的全生命周期解决方案；全场景氟泵制冷、液冷解决方案等在内的前沿绿色制冷产品；数字化智慧运维、数据中心高效建设、远程无人运维等解决方案；风冷、液冷储能温控产品，树立公司“澎湃能源冷静保障”储能温控服务商形象的风冷、液冷储能温控产品；适用于医疗场景的微模块数据中心、智能机柜、精密空调等智慧医院数据机房基础设施系列产品进行了展示，以针对性解决方案全方位展示数字基础设施能力。

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

公司作为数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商，深耕行业二十余年，构建了以核心关键温控方案及技术为基础，并外延覆盖各类数字基础设施等场景，包括前期规划咨询、设计、集成，综合数字化软件管理平台，智慧运维、节能改造等服务的完整业务生态。形成数字基础设施产业的关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务的四驱动全产业链布局。公司技术及产品广泛服务于互联网、政府、运营商、金融、能源、军工、电力、公安、交通、医疗、教育、民生等诸多下游产业，可为客户提供安全可靠、高效节能、一站式的整体解决方案及服务，持续助力客户实现数字化转型。

随着人工智能技术变革浪潮催生高速增长的算力需求，算力需求的场景多元化扩大数字基础设施市场规模，叠加数字经济和数字中国政策对数字基础设施建设需求的政策拉动，以及东数西算统筹全国算力网络建设，越来越多的行业被纳入到信息化进程及数字化转型之中，公司客户的信息化、数字化需求及自发性需求逐年增长，市场容量和规模也在逐步扩大。

基于公司客户所处行业相关的宏观经济形势、行业政策环境向好，数据中心等信息化投资需求有望保持持续增长势头，数据中心未来将向高效、清洁、集约、循环的绿色低碳方向发展。公司业务迎来良好发展机遇的同时，也对公司提出了更多的挑战，未来公司将继续围绕战略发展规划和目标，持续加码创新研发，节能降耗，以进一步提升公司的市场占有率及盈利能力。

## 二、核心竞争力分析

### （一）整体解决方案优势

公司是数字基础设施建设整体解决方案领导者，公司基于深刻的行业洞察和实践经验，敏锐把握市场变革趋势和客户需求，拥有覆盖关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务四位一体的全产业布局，以不断创新的全生命周期服务为数据中心、机房、边缘数据中心、基站及智慧城市等领域客户提供先进产品和整体解决方案。

公司产业链协同的业务模式能有效响应数字基础设施建设全生命周期过程中的每一项细微需求，为用户提供完整、高效的一站式整体解决方案，实现“4 个 1 大于 4”（四个业务公司协同大于四）的战略指标；整体解决方案提升智能工程系统集成成本优势，系统集成反哺整体解决方案的良性协同，软件业务及智慧服务推进产品及业务不断创新，共同推进四大业务高质量稳定运营；同时，由于客户在各类数字基础设施等场景建设的各个环节均与公司紧密联系，可以进一步增强用户黏性，提高公司竞争力。

## （二）智能制造管理优势

公司的核心管理团队拥有丰富的核心关键温控方案及技术研发、制造及各类数字基础设施场景建设的行业服务经验，专业基础扎实，管理经验丰富。

公司以用户需求为导向，加大对智能制造的投入，引进了机器人生产线、世界先进的全自动数控设备等，积极调整生产管理体系，快速响应需求端个性化、全面化的发展趋势。同时，公司注重人才梯队的建设，建立健全了人才培养体系，构建了完善的研发、运营管理和市场营销团队，为用户提供高标准的产品与服务。

## （三）持续的技术研发与创新优势

技术研发是信息与技术服务行业的核心驱动力，公司作为国家级高新技术企业，始终致力于技术研发的突破与创新，打造以专家为核心的研发团队，配置先进的研发软件、硬件和实验中心，形成了具有自主知识产权的核心技术竞争力。公司“精密机房空调绿色设计平台建设”“墨·云系列多模制冷智能机组”等多个项目及技术获得国家级认定、公司技术中心获得国家企业技术中心认定、制造基地获评工信部 2025 绿色制造系统集成项目及国家绿色工厂称号、获得国家级专精特新小巨人称号。

公司主编、参编的国家标准《云计算数据中心基本要求》（GB/T 34982）、《通讯基站用单元式空气调节机》（GB/T）、《计算机和数据处理机房用单元式空气调节机》（GB/T 19413）、《模块化数据中心通用规范》（GB/T41783）获得国标委批准发布；截至目前，公司及下属子公司已获得四百余项专利、软件著作权及产品认证，形成了明显的技术领先优势。公司所拥有的产品/技术所取得的成果及荣誉铸就了依米康品牌，已成为公司核心竞争力的重要组成部分。

## （四）良好的客户口碑与品牌认可度

公司从以精密空调创业并上市的企业，到现在已成长为数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商，始终坚持“品牌经营”理念。公司通过多年的技术、经验和客户资源积累，将步子迈向信息数据领域

纵向产业链，构建了各类数字基础设施场景建设为核心的信息数据领域全产业链的贯通经营，已形成专业整体解决方案品牌优势。公司与客户合作的深度和广度具有不可比拟的优势，良好的信任基础，长期稳定的合作关系，公司赢得了客户，打响了口碑。

软件与信息技术服务行业专业性和综合性较强，品牌认可度是用户选择供应商的重要决定因素。经过多年的耕耘，公司已在行业内建立了一定的品牌知名度，高质量、可信赖的依米康品牌获得了广泛的赞誉和市场认可，具有一定品牌优势。

### （五）客户资源优势

公司具有二十余年的数据中心服务经验，凭借良好的产品技术与服务质量，获得了市场的认可，客户覆盖广泛。公司是连续多年入围中央政府采购名录的企业，也是三大运营商的主要集采供应商、与互联网巨头和诸多行业头部企业建立了良好持续的合作，具有一定的客户资源优势，形成了较强的示范效应，拥有规模效应带来的供应链成本优势。数量众多且优质的客户资源，使得公司的推广新技术、应用新产品、提供新服务时更容易被市场接受。

公司拥有完善的市场和营销渠道，建立了渠道营销和大客户协同开发体系。未来公司将依托并充分完善现有营销渠道，进一步加强客户开发，巩固客户资源优势。

## 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	331,275,322.86	502,662,990.54	-34.10%	主要系本报告期智能工程总包集成类业务执行体量存在较大降幅所致
营业成本	270,648,092.22	411,425,337.62	-34.22%	主要系本报告期收入下降，成本相应下降所致
销售费用	33,619,284.09	34,719,188.78	-3.17%	无重大变动
管理费用	46,342,802.38	54,910,499.96	-15.60%	无重大变动
财务费用	5,876,930.63	11,456,847.73	-48.70%	主要系本报告期利息费用减少所致
所得税费用	-1,774,586.58	10,887,401.87	-116.30%	主要系本报告期利润减少所致
研发投入	23,248,559.75	30,480,238.92	-23.73%	无重大变动
经营活动产生的现金流量净额	-168,213,596.40	-19,228,645.86	-774.81%	主要系本报告期支付货款、工程款等较多，以及上年同期收回保证金较多所致
投资活动产生的现金流量净额	56,534,558.82	184,650,611.53	-69.38%	主要系上年同期收到腾龙债务重组及股权处置款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-4,296,048.05	-154,550,989.11	97.22%	主要系本报告期归还借款同比减少所致
现金及现金等价物净增加额	-115,975,085.63	10,870,976.56	-1,166.83%	主要系经营活动现金流量较上年同

				期减少所致
--	--	--	--	-------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
ICT 领域产品	238,941,365.17	175,340,898.83	26.62%	-46.11%	-51.59%	8.31%
环境治理领域产品	92,333,957.69	95,307,193.39	-3.22%	55.71%	93.54%	-20.17%

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						
信息数据领域	238,941,365.17	175,340,898.83	26.62%	-46.11%	-51.59%	8.31%
环保治理领域	92,333,957.69	95,307,193.39	-3.22%	55.71%	93.54%	-20.17%
分产品						
ICT 领域产品	238,941,365.17	175,340,898.83	26.62%	-46.11%	-51.59%	8.31%
环境治理领域产品	92,333,957.69	95,307,193.39	-3.22%	55.71%	93.54%	-20.17%
分地区						
东北区	6,204,750.82	5,161,799.74	16.81%	-41.38%	-40.19%	-1.65%
华北区	33,409,587.68	23,581,150.53	29.42%	-59.89%	-64.93%	10.13%
华东区	152,553,571.39	135,546,557.15	11.15%	2.88%	4.77%	-1.60%
西北区	14,673,565.26	11,816,341.66	19.47%	-88.04%	-88.45%	2.89%
西南区	61,987,092.13	43,377,651.67	30.02%	-5.57%	-6.19%	0.50%
中南区	62,446,755.58	51,164,591.47	18.07%	-13.52%	-11.25%	-2.09%

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	
ICT 领域-产品成本	114,468,686.05	65.28%	185,151,679.45	51.13%	-38.18%
ICT 领域-工程施工	25,285,086.31	14.42%	153,266,985.00	42.32%	-83.50%
ICT 领域-软件服务成本	22,528,954.90	12.85%	11,824,366.03	3.26%	90.53%
ICT 领域-智慧服务成本	12,841,428.30	7.32%	9,391,342.12	2.59%	36.74%
ICT 领域-其他成本			2,546,582.63	0.70%	-100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

相关数据变动超过 30% 以上，主要系本报告期收入同比下降，以及收入结构变动所致。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	351,874.41	-0.55%	联营企业投资收益	联营企业投资收益具有可持续性
资产减值	-958,820.36	1.50%	系计提质保金减值准备	质保金减值准备具有可持续性
营业外收入	7,200.00	-0.01%		否
营业外支出	6,078,479.45	-9.50%	主要系报告期内预计赔偿支出	否
信用减值损失	-4,067,610.22	6.35%	主要系计提应收账款、其他应收款、应收票据坏账准备	是

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	84,062,309.60	3.99%	212,528,885.73	9.31%	-5.32%	主要系本报告期公司支付供应商款项所致
应收账款	644,908,726.80	30.58%	623,781,895.55	27.34%	3.24%	无重大变动
合同资产	12,827,464.24	0.61%	14,148,293.95	0.62%	-0.01%	无重大变动
存货	342,841,982.31	16.25%	351,636,492.01	15.41%	0.84%	无重大变动
投资性房地产	13,926,348.26	0.66%	51,850,157.17	2.27%	-1.61%	主要系本报告期控股子公司江苏亿金处置投资性房地产所致
长期股权投资	31,737,868.39	1.50%	31,385,993.98	1.38%	0.12%	无重大变动
固定资产	140,131,947.39	6.64%	163,815,085.07	7.18%	-0.54%	无重大变动
在建工程	640,775.23	0.03%	233,628.33	0.01%	0.02%	主要系本报告期新增零星工程所致
使用权资产	2,413,282.15	0.11%	2,763,074.67	0.12%	-0.01%	无重大变动
短期借款	252,191,703.20	11.96%	322,343,938.28	14.13%	-2.17%	无重大变动
合同负债	129,639,711.85	6.15%	105,239,147.30	4.61%	1.54%	主要系本报告期预收货款增加所致
长期借款	123,027,495.24	5.83%	173,324,202.62	7.60%	-1.77%	无重大变动
租赁负债	873,691.64	0.04%	897,882.00	0.04%	0.00%	无重大变动
应收款项融资	4,158,400.00	0.20%	862,493.09	0.04%	0.16%	主要系本报告期公司持有信用等级较高的银行承兑汇票增加所致
预付账款	44,928,678.59	2.13%	28,614,019.20	1.25%	0.88%	主要系报告期内预付材料

						款增加所致
其他应收款	48,384,940.53	2.29%	34,772,735.21	1.52%	0.77%	主要系亿金处置设备的应收款增加所致
一年内到期的非流动资产	102,375,387.49	4.85%	63,041,789.21	2.76%	2.09%	主要系一年内到期的长期应收款增加所致
长期应收款	13,459,910.37	0.64%	59,492,546.42	2.61%	-1.97%	主要系本报告期一年内到期的长期应收款重分类所致
应付职工薪酬	11,445,525.63	0.54%	22,122,428.58	0.97%	-0.43%	主要系本报告期公司支付年终绩效所致
其他应付款	88,744,349.96	4.21%	158,707,885.71	6.96%	-2.75%	主要系本报告期股权激励完成登记手续，应付员工增资款减少，以及本报告期偿还拆借款所致
一年内到期的非流动负债	118,364,377.36	5.61%	22,331,938.06	0.98%	4.63%	主要系本报告期一年内到期的长期借款增加所致
预计负债	8,700,205.27	0.41%	1,623,790.72	0.07%	0.34%	主要系本报告期预计赔偿支出增加所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	13,076,600.00					4,076,600.00		9,000,000.00
应收款项融资	862,493.09						3,295,906.91	4,158,400.00
金融资产小计	13,939,093.09				0.00	4,076,600.00	3,295,906.91	13,158,400.00
上述合计	13,939,093.09				0.00	4,076,600.00	3,295,906.91	13,158,400.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

公司持有的银行承兑汇票增加

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,243,826.28	票据保证金、保函保证金、冻结的银行存款等
应收票据	7,026,703.20	质押
投资性房地产	7,526,565.23	抵押借款
固定资产	81,968,625.40	抵押借款
无形资产	22,345,467.08	抵押借款
合计	147,111,187.19	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
211,630.48	2,052,130.47	-89.69%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	13,076,600.00				4,076,600.00			9,000,000.00	自筹
应收款项融资	862,493.09						3,295,906.91	4,158,400.00	自筹
合计	13,939,093.09	0.00	0.00	0.00	4,076,600.00	0.00	3,295,906.91	13,158,400.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
桑瑞思医疗科技有限公司	VALUE BIOTECH S.R.L	2021年09月28日	407.66		公司于2020年9月28日完成医疗健康领域业务实施主体桑瑞思100%股权的交割手续,因公司参股子公司VBT为医疗健康领		遵循市场定价原则,参照VBT最近	是	出售日,公司原董事长、控股股东和实际控制人之一孙屹峥先	是	按计划如期实施。已于2023年6月30日收到桑瑞思支付的股权交易尾款203.83万元,交易已全部完成。	2021年09月29日	巨潮资讯网(公告编号:2021-

					域的投资标的，为避免与桑瑞思产生同业竞争，公司在剥离桑瑞思时计划在其股权交割完成后一年内出让所持有的 VBT 股权		一次增资价格确定		生及其女儿孙好好女士分别持有桑瑞思 80% 和 20% 股权			064)	
重庆领卓建筑劳务有限公司	依米康冷元节能科技（上海）有限公司	2022 年 10 月 10 日	950		冷元实际经营情况未达预期目标，且进一步投入资源，无法满足助力公司主营业务、增厚经营业绩的作用。本次股权转让有利于公司降低经营管理成本、提高运营效率，符合公司整体发展战略		根据审计结果，双方协商议定	否	不适用	是	按计划如期实施。已分别于 2023 年 3 月 31 日、6 月 30 日收到重庆领卓建筑劳务有限公司支付的股权交易尾款合计 285 万元，交易已全部完成。	2022 年 10 月 11 日	巨潮资讯网（公告编号：2022-062）

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
依米康智能工程有限公司	子公司	数据中心基础设施建设提供整体解决方案，包括咨询、设计、工程总包、方案实施和运维优化等	63,125,000.00	564,187,161.51	108,102,807.29	47,016,197.21	8,818,867.43	- 8,652,150.94
依米康软件技术（深圳）	子公司	机房动力环境监控系统 and 数据中心基础设施管理系统以	10,000,000.00	145,238,688.91	52,966,490.95	38,110,654.55	2,365,101.40	2,327,618.28

有限责任公司		及物流监控管理系统的研究、设计及开发和应用						
依米康信息服务有限公司	子公司	数据中心智慧运行维护、整体节能改造组合方案等服务	50,000,000.00	44,844,293.20	10,801,341.72	23,054,915.67	159,251.99	-153,615.19
江苏亿金环保科技有限公司	子公司	除尘、脱硫、脱硝设备的研发、设计与销售，并提供工业烟气治理、垃圾资源化处理等环保治理整体解决方案	110,000,000.00	652,345,224.70	185,321,257.56	92,333,957.69	21,788,509.80	-27,604,786.17
四川依米康云软件有限公司	子公司	运营数据中心相关嵌入式软件的研发及销售业务	10,000,000.00	61,069,048.43	1,616,170.46	9,284,140.06	6,223,983.79	6,228,421.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
曲水依米康智成企业管理中心（有限合伙）	注销，已完成工商注销登记	子公司，未实际运营，对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
曲水依米康智控企业管理中心（有限合伙）	注销，已完成工商注销登记	子公司，未实际运营，对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
VALUEBIOTECH S.R.L	转让持有的 5.27% 股权	参股公司，不纳入公司合并报表范围，境内外股权划转手续已办理完成，公司不再持有其股权。

主要控股参股公司情况说明

#### （一）依米康智能工程有限公司（曾用名“西安华西信息智能工程有限公司”）

成立日期	1996 年 9 月 23 日
统一社会信用代码	91610131X239210995
注册地址	西安市高新区枫叶新都市杰座 A10-11002 号
法定代表人	黄建军
注册资本	6,312.5 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：软件开发；网络与信息安全软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；计算机系统服务；信息技术咨询服务；网络技术服务；智能控制系统集成；园林绿化工程施工；普通机械设备安装服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；安全系统监控服务；货物进出口；技术进出口；消防技术服务；安全、消防用金属制品制造；消防器材销售；环保咨询服务；水污染治理；工程管理服务；市政设施管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；电气安装服务；住宅室内装饰装修；建筑智能化系统设计；建设工程设计；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 2013 年 3 月依米康使用超募资金 4,233 万元收购深圳市西秦商贸有限公司所持有的西安华西信息智能工程有限公司 51.07% 的股权。</p> <p>2) 2013 年 9 月西安华西各股东按各自持股比例实施第一期增资（注册资本由 2,150 万元增资到 3,010 万元，依米康出资 439.21 万元）。</p> <p>3) 2015 年 6 月 9 日西安华西股东高峰将其持有 5% 的股权对应出资 150.50 万元转让给深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司（以下简称“汇金天源”），转让价格为 752.50 万元，并于 2015 年 8 月 6 日取得新签发的《营业执照》。</p> <p>4) 2015 年 8 月，西安华西股东会同意原股东和新股东上海乐长长投资有限公司（西安华西核心员</p>

	<p>工持股平台，以下简称“长乐乐”）出资对其进行增资，注册资本由 3,010 万元增至 5,050 万元；出资情况如下：依米康出资 1,041.82 万元、高峰出资 582.50 万元、郭倩出资 73 万元、汇金天源出资 102 万元、长乐乐出资 240.68 万元；以上增资事项于 2015 年 10 月完成工商变更登记手续，并取得换发的《营业执照》。</p> <p>5) 2015 年 10 月取得西安市工商行政管理局核发的三证合一《营业执照》。</p> <p>6) 2016 年 11 月西安华西完成经营范围的变更。</p> <p>7) 2017 年 6 月 19 日，公司召开董事会审议通过《关于收购西安华西信息智能工程有限公司的议案》，公司以自有资金 6,177.425 万元收购西安华西除依米康以外其他 4 名股东合计持有的 2,470.97 万股股权（占其总股本的 48.93%）；西安华西已于 2017 年 6 月 29 日完成股东变更、董事会成员变更以及公司章程换版等工商变更登记备案手续，并换发《营业执照》。</p> <p>8) 2018 年 3 月 2 日，公司召开董事会审议通过《关于子公司依米康智成对西安华西进行增资的议案》，增资完成后，西安华西注册资本由 5,050 万元变更为 6,312.5 万元，其中，公司出资额 5,050 万元，持股比例 80%；依米康智成出资额 1,262.5 万元，持股比例 20%，因公司持有依米康智成 100% 股权，故增资完成后，西安华西仍为公司全资子公司。</p> <p>2018 年 3 月 23 日，西安华西完成上述增资及股东名称变更以及公司名称变更、企业类型变更、法定代表人及总经理变更、经营范围变更等工商变更登记备案的手续，并换发《营业执照》。</p> <p>9) 2019 年 3 月 18 日，公司召开董事会审议通过《关于公司受让子公司曲水智成对智能工程 20% 增资认缴权的议案》。并于 2020 年 4 月 15 日完成上述出资情况等有关变更，变更后依米康持有智能工程公司 100% 股权，智能工程公司仍为公司全资子公司。</p> <p>10) 2022 年 7 月 18 日，智能工程公司完成行业代码、经营范围、高级管理人员的变更以及公司章程修订的工商变更登记备案手续，并换发《营业执照》。</p>
--	--

## （二）依米康软件技术（深圳）有限责任公司（曾用名“深圳市龙控智能技术有限公司”）

成立日期	2008 年 3 月 11 日
统一社会信用代码	91440300672959003M
注册地址	深圳市福田区华强北街道华航社区华富路 1006 号航都大厦 12C08
法定代表人	赵浚
注册资本	1,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	<p>一般经营项目是：智能技术开发；信息系统、监控系统、空调系统、节能产品、安防产品领域的技术开发、技术转让、技术咨询及销售；计算机信息系统集成及服务；计算机软、硬件及配套产品、监控系统产品、电气电子产品、通信产品、空调设备、节能产品、不间断电源（UPS）、蓄电池的设计、研发、销售、安装、维修及相关技术服务与技术咨询；通信网络运维信息系统、物联网技术开发及系统建设、研发、销售；通信产品、无线通讯电子产品（手持终端、车载终端、行业手机、无线传输设备）、通信设备（不含卫星电视广播地面接收设备、发射设施）、监控设备、运维机器人、安防机器人、资产检测设备、节能设备、低压配电设备、通信电源、仪器仪表、电子产品及传感器的销售；通信工程、网络工程、安防工程的设计、安装、维护；通信技术服务、节能技术服务；合同能源管理；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务；电子与智能化工程专业承包；电子与智能化安全技术防范系统设计、施工、维修。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目是：通信网络运维信息系统、物联网设备的生产。</p>
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 2012 年 3 月依米康收购深圳龙控 51% 股权。</p> <p>2) 2014 年 7 月完成深圳龙控注册地址的变更。</p> <p>3) 2015 年 4 月完成深圳龙控股东严城将其持有的 5% 股权对应出资 50 万元转让给肖卉、公司名称由“深圳市龙控计算机技术有限公司”变更为“深圳市龙控智能技术有限公司”、董事王楚霞变更为王楚龙等事项的工商变更备案手续。</p> <p>4) 2016 年 8 月全体股东签署增资协议同意以现有持股比例共同以现金方式对深圳龙控实施增资，增资后深圳龙控注册资产将增至 3,000 万元，该增资事项未实施，公司已于 2019 年 3 月 18 日召开董事会审议通过终止实施对深圳龙控增资，其注册资本仍为 1,000 万。</p> <p>5) 2016 年 10 月深圳龙控完成法定代表人、总经理变更备案及营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的登记手续，并换发《营业执照》。</p>

	<p>6) 2016 年 11 月深圳龙控完成注册地址变更、股东变更、董事变更等工商登记备案等手续，并换发《营业执照》。</p> <p>7) 2017 年 5 月 27 日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。</p> <p>8) 2018 年 7 月 10 日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。</p> <p>9) 2018 年 11 月 30 日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。</p> <p>10) 2019 年 3 月深圳龙控股东肖卉女士将其持有的深圳龙控 5% 的股权以原价转让给深圳龙控原股东王楚龙先生，并于 2019 年 3 月 14 日完成有关工商变更备案登记。</p> <p>11) 2019 年 9 月 6 日公司召开董事会审议通过《关于收购深圳市龙控智能技术有限公司剩余股权并出让标的公司部分资产的议案》，并于 2019 年 9 月 18 日完成上述股权转让有关的股东变更、新一届董监高备案等工商手续，并换发《营业执照》。公司持有深圳龙控 100% 股权，深圳龙控为公司全资子公司。</p> <p>12) 2020 年 3 月 20 日深圳龙控完成法定代表人、经营范围的变更，并换发《营业执照》。</p> <p>13) 2020 年 12 月 30 日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。</p> <p>14) 2021 年 4 月 12 日深圳龙控更名为“依米康软件技术（深圳）有限责任公司”，并换发《营业执照》，2021 年 7 月 1 日完成注册地址变更并换发《营业执照》。</p>
--	---

**(三) 四川依米康龙控软件有限公司（曾用名“四川多富冷暖设备有限公司”，“四川依米康软件有限公司”）**

成立日期	2008 年 10 月 6 日
统一社会信用代码	91510100679681585H
注册地址	成都高新区科园南二路 2 号
法定代表人	赵浚
注册资本	4,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	计算机软硬件、电子产品的技术开发及销售；计算机系统集成并提供技术咨询、技术服务、技术转让；空调、制冷设备、试验箱和气候环境试验设备的生产、销售、安装与维修；生产、销售机电产品（不含九座以下乘用车）；货物进出口、技术进出口；节能技术的研发、应用、推广；节能工程设计、施工（凭资质证书经营）并提供技术咨询、技术服务；合同能源管理（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）
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 依米康于 2011 年 12 月 31 日出资 151 万元收购四川多富 100% 股权。</p> <p>2) 2015 年 9 月四川多富完成名称、经营范围等工商变更事项。</p> <p>3) 2015 年 10 月取得成都市工商行政管理局核发的三证合一《营业执照》。</p> <p>4) 2017 年 6 月 19 日，公司董事会审议通过《关于四川依米康软件有限公司工商变更的议案》，依米康软件已将公司名称变更为“四川依米康龙控软件有限公司”、公司法定代表人及总理由“黄建军”变更为“赵浚”、公司注册资本由 210.53 万元增资到 3,000 万元，并取得四川省工商行政管理局于 2017 年 7 月 1 日颁发的《营业执照》。</p> <p>5) 2018 年 5 月 4 日，公司召开董事会审议通过《关于子公司曲水智控对龙控软件进行增资的议案》，增资完成后，龙控软件注册资本由 3,000 万元变更为 4,000 万元，其中，公司出资额 3,000 万元，持股比例 75%；曲水智控出资额 1,000 万元，持股比例 25%，因公司持有曲水智控 100% 股权，故增资完成后，龙控软件仍为公司全资子公司。并于 2018 年 7 月 19 日完成上述增资及股东名称变更、企业类型变更、公司章程修订等工商变更登记备案的手续，并换发《营业执照》。</p> <p>6) 2019 年 3 月 18 日，公司召开董事会审议通过《关于公司受让子公司曲水智控对龙控软件 25% 增资认缴权的议案》。并于 2020 年 1 月 19 日完成上述出资情况等有关变更，变更后依米康持有龙控软件 100% 股权，龙控软件仍为公司全资子公司。</p>

**(四) 四川依米康企业管理有限公司**

成立日期	2018 年 1 月 22 日
统一社会信用代码	91510100MA6C9MD19R
注册地址	成都高新区科园南二路 2 号 2 栋 1 层 1 室

法定代表人	张苑
注册资本	100 万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	企业管理咨询；商务信息咨询（不含投资咨询）；物业管理；企业形象策划；网上贸易代理。（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）。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1) 公司于 2017 年 12 月 27 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，四川依米康企业管理有限公司于 2018 年 1 月 22 日完成设立，并取得《营业执照》。 2) 2019 年 2 月，依米康管理完成因股东依米康更名为“依米康科技集团股份有限公司”，同步需对其股东名称进行变更的有关工商变更备案手续。

#### （五）依米康信息服务有限公司

成立日期	2018 年 8 月 1 日
统一社会信用代码	91510100MA677FMA5C
注册地址	成都高新区科园南二路 2 号 1 栋 2 楼 1 号
法定代表人	杨云松
注册资本	5,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	许可项目：电气安装服务；建设工程施工；建筑智能化系统设计；劳务派遣服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息技术咨询服务；制冷、空调设备销售；电气设备销售；软件销售；机械零件、零部件销售；电子专用设备销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；普通机械设备安装服务；软件开发；软件外包服务；计算机系统服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；运行效能评估服务；节能管理服务；工程管理服务；工业工程设计服务；合同能源管理；大数据服务；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1) 公司于 2018 年 7 月 17 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立依米康信息服务有限公司的议案》，同意公司出资 5,000 万元人民币投资设立全资子公司--依米康信息服务有限公司（暂定，最终以工商核准名称为准）（以下简称“依米康信息服务”），大力拓展云计算数据中心智慧运行维护及整体节能改造等服务业务。 2) 2018 年 8 月 1 日，依米康信息服务完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。 3) 2021 年 5 月 25 日，依米康信息服务完成法定代表人、经营范围、住所、董事、监事、经理的变更以及公司章程修订的工商变更备案等手续，并换发《营业执照》。 4) 2022 年 5 月 5 日，依米康信息服务完成法定代表人、高级管理人员的变更以及公司章程修订的工商变更备案等手续，并换发《营业执照》。 5) 2023 年 2 月 7 日，依米康信息服务完成经营范围变更手续，并换发《营业执照》。

#### （六）四川依米康智云科技有限公司

成立日期	2018 年 7 月 26 日
统一社会信用代码	91510100MA64C98H11
注册地址	成都高新区顺锦路 272 号 5 栋 2 层 1 号
法定代表人	孙晶晶
注册资本	2,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	软件开发；销售制冷设备、空调设备、电源设备、电池、环境保护专用设备、空气净化器、电子产品并提供技术服务；计算机软硬件开发与销售；信息系统集成服务；计算机系统集成；物联网技术

	服务；人工智能行业应用系统研发及技术转让；大数据服务；建筑智能化工程设计与施工（凭资质证书经营）；工业自动化控制设备研发与销售；新能源技术研发。（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）。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1) 公司于 2018 年 7 月 17 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立四川依米康智云科技有限公司的议案》，同意公司出资 2,000 万元人民币投资设立全资子公司--四川依米康智云科技有限公司（暂定，最终以工商部门核准为准）（以下简称“依米康智云科技”）。 2) 2018 年 8 月 1 日，依米康智云科技完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。

**（七）四川依米康云软件有限公司**

成立日期	2021 年 9 月 10 日
统一社会信用代码	91510100MA69UWD770
注册地址	四川省成都市高新区科园二路 2 号 1 栋 2 楼 1 号
法定代表人	汤华林
注册资本	1,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网技术服务；信息系统集成服务；数据处理服务；软件销售；数字视频监控系统销售；光通信设备销售；信息安全设备销售；计算器设备销售；互联网设备销售；制冷、空调设备销售；通讯设备销售；网络设备销售；环境保护专用设备销售；环境监测专用仪器仪表销售；环境应急检测仪器仪表销售；货物进出口；技术进出口；节能管理服务；信息技术咨询服务；智能控制系统集成（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1) 公司于 2021 年 8 月 5 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司投资 1,000 万元设立全资子公司四川依米康智能软件有限公司（暂定名，最终以工商核准名称为准）以运营数据中心相关嵌入式软件的研发及销售业务。 2) 2021 年 9 月，工商最终核准名为“四川依米康云软件有限公司”，依米康云软件完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。 3) 2022 年 3 月，完成法定代表人、执行董事、经理、地址的变更，并取得新的《营业执照》。

**（八）杭州依米康智云科技有限公司**

成立日期	2022 年 12 月 22 日
统一社会信用代码	91330109MAC4RJF58R
注册地址	浙江省杭州市萧山区北干街道萧山科创中心 1 幢 15 层 1501 室
法定代表人	李念
注册资本	700 万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；制冷、空调设备销售；电气设备销售；软件销售；机械零件、零部件销售；电子元器件批发；电子元器件零售；电子专用设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；网络设备销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；普通机械设备安装服务；信息系统运行维护服务；运行效能评估服务；节能管理服务；工程管理服务；工业工程设计服务；合同能源管理；大数据服务；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；计算机系统服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：建筑智能化系统设计；建设工程施工(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。
持股比例	100%

表决权	100%
备注	1) 公司全资子公司四川依米康智云科技有限公司设立全资子公司杭州依米康智云科技有限公司, 注册资本 700 万元, 已于 2022 年 12 月 22 日取得杭州市萧山区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

**(九) 平昌县依米康医疗投资管理有限公司**

成立日期	2017 年 9 月 22 日
统一社会信用代码	91511923MA638ADJXT
注册地址	四川省平昌县金宝鑫区金宝大道三段七十七号
法定代表人	江芋萍
注册资本	3,000 万元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	医院项目投资, 医院运营管理服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
持股比例	90.25%
表决权	90.25%
备注	<p>1) 公司于 2017 年 7 月 14 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立项目公司建设“平昌县黄滩坝医疗科技产业园建设 PPP 项目”的议案》, 同意公司使用自有资金 2,707.50 万元和联合体单位平昌县宏源建筑工程有限责任公司、平昌县人民政府授权的项目实施机构平昌县卫生和计划生育局委托的政府出资方四川巴山佛光医疗投资有限公司共同出资设立项目公司, 实施项目的投融资、建设及运营管理。项目公司注册资本为 3,000 万元, 其中公司出资 2,707.50 万元, 占项目公司注册资本 90.25%, 为项目公司的控股股东。</p> <p>2) 2017 年 9 月 22 日, 项目公司完成股东、董事、监事、法定代表人、总经理以及《公司章程》等一系列工商登记备案手续, 并取得《营业执照》。</p> <p>3) 2018 年 4 月 2 日, 平昌依米康完成股东名称变更(股东名称由“四川依米康环境科技股份有限公司”变更为“依米康科技集团股份有限公司”)的工商登记变更及章程修订手续。</p> <p>4) 2020 年 1 月 15 日, 平昌依米康完成法人、董事及高管变更, 并换发《营业执照》。</p> <p>5) 2022 年 4 月 25 日, 平昌依米康完成法人、高级管理人员的工商变更登记备案手续, 并换发《营业执照》。</p>

**(十) 江苏亿金环保科技有限公司**

成立日期	2003 年 10 月 27 日
统一社会信用代码	9132028175507530XJ
注册地址	江苏省江阴市顾山镇国东村
法定代表人	王华
注册资本	11,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	许可项目: 建设工程施工; 建设工程设计; 电气安装服务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以审批结果为准)一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 冶金专用设备制造; 冶金专用设备销售; 环境保护专用设备制造; 环境保护专用设备销售; 普通机械设备安装服务; 金属结构制造; 金属结构销售; 金属切削加工服务; 机械零件、零部件加工; 机械零件、零部件销售; 金属材料销售; 针纺织品及原料销售; 电气设备销售; 机械设备销售; 货物进出口; 技术进出口; 进出口代理; 大气环境污染防治服务; 物料搬运装备制造; 物料搬运装备销售; 风机、风扇制造; 风机、风扇销售; 通用设备修理; 电子、机械设备维护(不含特种设备)(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)
持股比例	53.84%
表决权	53.84%
备注	1) 2014 年 11 月 26 日, “江苏亿金环保科技股份有限公司”变更为“江苏亿金环保科技有限公司”, 企业性质由股份有限公司变更为有限责任公司; 2014 年 12 月 17 日公司完成发行股份购买江苏亿金的资产交割, 依米康持有江苏亿金的股份比例为 53.00%。

	<p>2) 2015 年 1 月, 依米康使用配套募集资金净额单方面向江苏亿金增资, 其注册资本从 5,990 万元增加至 6,904 万元, 依米康持有江苏亿金的股份比例增至 59.22%。</p> <p>3) 2015 年 2 月, 依米康与江苏亿金原主要股东共同对江苏亿金增资, 其注册资本从 6,904 万元增至 10,000 万元, 依米康持股比例仍然为 59.22%。</p> <p>4) 2016 年 3 月, 取得江苏省江阴市市场监督管理局核发的三证合一《营业执照》。</p> <p>5) 2016 年 10 月, 引入新的股东包天剑出资 5,000 万元单方面对江苏亿金增资 1,000 万元, 江苏亿金股本增至 11,000 万元。</p> <p>6) 2016 年 12 月, 江苏亿金原股东上海添惠投资管理有限公司将其所持有的江苏亿金 628 万股股权 (占其注册资本的 5.7091%) 以 628 万元人民币作价转让给上海巽浩投资合伙企业 (有限合伙), 上海添惠和上海巽浩的实际控制人均为是志浩先生。于 2017 年 1 月完成股东变更、公司章程修订的工商变更备案登记, 并换发《营业执照》。</p> <p>7) 2018 年 4 月, 江苏亿金完成股东名称变更 (股东名称由“四川依米康环境科技股份有限公司”变更为“依米康科技集团股份有限公司”) 的工商登记变更及章程修订手续。</p> <p>8) 2019 年 11 月, 江苏亿金增加部分经营范围, 并换发《营业执照》。</p> <p>9) 2021 年 12 月, 江苏亿金其他股东名称变更的工商登记变更及章程修订手续。</p> <p>10) 2022 年 10 月 20 日, 江苏亿金完成经营范围、地址、法定代表人的变更和公司章程修订的工商变更备案登记手续, 并换发《营业执照》。</p>
--	--

### (十一) 临沧亿金再生能源科技有限公司

成立日期	2017 年 4 月 24 日
统一社会信用代码	91530902MA6KJ0018B
注册地址	云南省临沧市临翔区忙畔街道明子村南令第二小组
法定代表人	王华
注册资本	5,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司 (自然人投资或控股的法人独资)
经营范围	生活垃圾综合利用有关的科学研究、技术开发、成果推广及咨询服务; 生活垃圾、废旧物资的收集、回收、运输与综合利用; 农业种植技术咨询服务; 有机肥及有机无机复合肥的生产、销售; 再生能源利用; 沼气的生产与销售; 沼气发电、电力产品的销售; 发电系统、垃圾处理系统运行维护及运营管理服务; 建筑工程的设计与施工; 污水处理运营服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
股东名称	江苏亿金环保科技有限公司
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 公司于 2017 年 3 月 31 日召开董事会审议通过《关于控股公司江苏亿金环保科技有限公司拟设立全资子公司投资建设“临翔区生活垃圾资源化处理工程项目”的议案》。同意江苏亿金在云南省临沧市设立全资子公司“临沧亿金再生能源科技有限公司” (暂定名, 以工商核定名为准, 下称项目公司) 作为主体投资建设“临翔区生活垃圾资源化处理工程项目”, 注册资金拟为人民币 5000 万。</p> <p>2) 2017 年 4 月 24 日, 项目公司完成工商注册登记手续, 并取得《营业执照》。</p> <p>3) 2022 年 5 月 31 日, 完成联络员备案; 2022 年 7 月 6 日, 完成地址变更, 并换发《营业执照》。</p> <p>4) 2023 年 3 月 14 日, 完成法定代表人、高级管理人员的变更, 并换发《营业执照》。</p>

### (十二) 四川川西数据产业有限公司

成立日期	2019 年 5 月 23 日
统一社会信用代码	91511800MA66GHJJ3F
注册地址	四川省雅安市经开区园区大道川西大数据产业园 2 号楼
法定代表人	王帅
注册资本	5,000 万元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	信息技术咨询服务、数据处理和存储服务; 增值电信业务; 基础软件服务; 应用软件和信息技术

	服务；北斗卫星导航和应用服务；互联网信息服务；信息安全服务；电子产品及计算机软硬件的研发、销售、安装与维修；计算机系统集成；科技开发咨询；知识产权代理（不含专利代理）；市场调查；会议服务；商务信息咨询；企业管理信息咨询；大型活动组织策划服务；广告服务；企业形象策划；房地产开发；物业管理，酒店管理；大数据应用服务；基础电信业务；房屋、场地、机电设备租赁。（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）
持股比例	30%
表决权	30%
备注	<p>1) 2020 年 10 月 29 日公司召开董事会审议通过《关于对外投资参股四川川西数据产业有限公司的议案》，同意公司以人民币 450 万元的价格受让雅安云谷信息技术有限公司持有的川西数据 30% 股权（对应出资额 1,500 万元，已实缴 100 万元，尚有 1,400 万元未实缴到位），并承担标的股权对应的 1,400 万元出资实缴义务。川西数据已于 2020 年 11 月 24 日完成本次股权转让相关的工商变更登记备案等手续，并换发《营业执照》，公司已实际出资到位。本次交易已完成，公司持有川西数据 30% 股权，川西数据为公司参股子公司。</p> <p>2) 2021 年 3 月，川西数据完成章程修订并备案。2021 年 12 月 24 日公司通过《关于向参股公司川西数据增资暨关联交易的议案》，同意公司及川西数据其他所有股东拟按照现持股比例以货币资金形式对川西数据实施同比例增资，增资金额合计 10,000 万元，其中，公司增资金额为 3,000 万元，公司对川西数据的出资额由 1,500 万元变更为 4,500 万元，持股比例仍为 30%。2022 年 3 月 18 日，川西数据完成注册资本、高级管理人员、投资人、公司章程的工商变更，并换发《营业执照》</p> <p>3) 2022 年 7 月 11 日，川西数据完成董事的工商变更。</p>

### （十三）上海国富光启云计算科技股份有限公司

成立日期	2012 年 5 月 15 日
统一社会信用代码	9131000059640964XP
注册地址	上海市宝山区云天路 248 号 5 幢 3 层 301 室
法定代表人	潘栋
注册资本	14,971.16 万元
公司类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	在云计算专业科技领域内从事技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，计算机软件开发，云软件服务、云平台服务、云基础设施服务，电信业务，自有房屋租赁，物业管理，从事货物及技术的进出口业务，计算机网络布线工程，弱电工程设计、施工、安装，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）、通风设备及配件、电子设备、监控设备销售。【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】
持股比例	0.40%
表决权	0.40%
备注	<p>1) 依米康 2015 年 2 月出资 900 万元与其他股东共同参与对上海国富光启的增资，上海国富光启已于 2015 年 6 月 30 日完成新增股权在上海股权托管交易中心的登记手续，其注册资本从 8,600 万元增资 8,780 万元，其中依米康持有其 60 万股股份，持股比例 0.683%。</p> <p>2) 经上海国富光启 2015 年 11 月 6 日召开的股东大会审议，同意向郭峰先生、胡磊先生、陆留福先生、吴培芳女士和上海发弘互联网科技有限公司定向发行 426.67 万股（每股价格不低于 15 元）；公司股本从 8,780 万元增至 9206.67 万元，其中依米康持有 60 万股股份，持股比例 0.65%。本次定增事项已完成上海市工商行政管理局备案及向上海股权托管交易中心申报定向增发等相关手续。</p> <p>3) 经上海国富光启 2015 年 12 月 11 日召开的股东大会审议，同意向深圳市赛为智能股份有限公司定向发行 1022.96 万股（每股价格不低于 13.5 元）；公司股本从 9206.67 万元增至 10229.63 万元，本次增资实施后依米康的持股比例下降为 0.59%；2016 年 9 月完成本次定增事项向上海市工商行政管理局备案及向上海股权托管交易中心申报定向增发等相关手续。</p> <p>4) 经上海国富光启 2016 年 9 月 29 日召开的股东大会审议，同意向易事特集团股份有限公司定向增发 2223 万股（每股价格不低于 13.5 元）；公司股本从 10229.63 万股增值 12452.63 万股，本次增资实施后依米康的持股比例下降为 0.48%；2017 年 4 月完成本次定增事项向上海市工商行政管理局备案及向上海股权托管交易中心申报定向增发等相关手续。</p> <p>5) 经上海国富光启 2017 年 7 月 3 日召开的股东大会审议，同意向远东智慧能源股份有限公司与上海范仕达科技投资有限公司定向增发 2518.53 万股（每股价格不低于 13.5 元）；公司股本从 12452.63 万股增值 14971.16 万股，本次增资实施后依米康的持股比例下降为 0.40%；2018 年 12 月完成</p>

	<p>本次定增事项向上海市工商行政管理局备案及向上海股权托管交易中心申报定向增发等相关手续。2021年9月，上海国富光启董事变更备案。</p> <p>6) 经上海国富光启 2023 年 5 月 22 日召开的股东大会审议，同意董事会换届选举、监事会换届选举等。2023 年 6 月，上海国富光启董事、监事、高级管理人员、法定代表人变更备案完成。</p>
--	--

#### (十四) 达州市云米数字科技有限公司

成立日期	2023 年 8 月 1 日
统一社会信用代码	91511700MACQ7JPX11
注册地址	四川省达州市高新区秦巴智谷智造园 3 号楼 5 层 5-2
法定代表人	张彪
注册资本	10,000 万元
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；大数据服务；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；工业互联网数据服务；互联网数据服务；软件开发；软件销售；物联网技术服务；信息系统集成服务；网络与信息安全软件开发；云计算装备技术服务；信息系统运行维护服务；人工智能应用软件开发；人工智能基础软件开发；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：基础电信业务；互联网域名注册服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
持股比例	20%
表决权	20%
备注	<p>1) 2023 年 7 月 27 日公司召开董事会审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司全资子公司四川依米康智云科技有限公司对外投资成立合资公司达州市云米数字科技有限公司，合资公司注册资本为 10,000 万元，依米康智云出资 2,000 万元，持股比例 20%。</p> <p>2) 2023 年 8 月 1 日，云米数字完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。</p>

### 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

#### (一) 大项目获得及延迟实施风险及应对措施

大项目的获得需结合经济大环境的发展情况；同时，随着公司业务的不断发展，公司技术和交付能力提升，品牌影响力加大，公司承接项目规模有较大程度增长，大项目可能会因业主方的资金和方案调整等导致项目实施周期延长的风险。

应对措施：公司将以打造整体解决方案、充分发挥智能制造管理优势，通过持续的技术研发与创新，全方位积极响应客户需求，深化对大客户服务、沟通工作，以深度链接，积极拓展项目来源渠道；同时，加强对业主方项目前期尽调，增强对项目前期尽调的能力，把握行业趋势变化，谨慎选择项目；同时不断提升项目预制化能力，在实施过程中加强项目管理，必要时及时调整方案规避风险。面对突发的不可抗力风险，公司也将在政策范围允许内，及时做好应对及防范措施，以尽可能的降低风险。

#### (二) 应收账款总额较大降低公司资金周转速度和运营效率的风险及应对措施

2020 年末、2021 年末、2022 年末、本报告期末公司应收账款分别为 87,462.71 万元、78,749.42 万元、62,378.19 万元、64,490.87 万元，占资产总额的比例分别为 30.33%、27.45%、27.34%、30.58%。如果应收账款不能及时收回，将对公司资产质量及财务状况产生不利影响，降低公司资金周转速度与运营效率，从而限制公司经营活动的正常开展，直接影响经营业绩。

应对措施：加强重大项目的预评估，谨慎选择项目，主动放弃存在较大不可控风险的项目；主管部门/领导制定合理的应收款考核、激励制度，加强对业务部门的应收款工作管理及穿透，激励各营销人员实施应收账款的回收；制定对账龄较长的应收账款的处置措施，根据实际情况采取提请诉讼、出售债权等办法，尽可能回收应收账款；同时出于谨慎考虑，对应收账款实施合理的坏账计提，以有效防范坏账可能给公司带来的风险。

### （三）商誉减值风险

为实现公司既定的发展战略规划，拓展业务领域，完善产业战略布局，形成新的收入和利润增长点，公司上市以来使用超募资金和自有资金以及非公开发行股份购买资产等方式实施了多项对外投资，但受内外部环境等的影响，投资预期收益的实现具有诸多不确定性，因此存在短期内直接影响公司整体效益甚至存在投资失败的风险。目前尚有几家并购的公司还存在商誉，当商誉存在减值迹象时，需根据《企业会计准则》的规定计提资产减值准备，从而对公司未来的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司在对外投资过程中，将强化管理、科学决策、谨慎选择投资项目，并安排内部专人协同律师、会计师对被投资对象进行严格审查和论证，力争最大程度保证投资决策的正确性；对内将加强管理协同，引导已经投资的项目尽快产生效益，确保投资目的达成，必要时将考虑适度终止部分对外投资项目，以最大限度地降低商誉减值风险。

## 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 06 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	天府对冲基金学会、上海掌赢、成都龙凤飞资管、成都照月资管、四川海子资管、成都友诚金交、青岛韬观资管、北京胜恒投资、混沌投资、纯信资管、青岛盛馨博弘私募基金、广东璟诚私募基金、大翊基金、财通证券、西南证券、华林证券、华林证券、浙商证券、银河证券、明亚保险	公司剥离非核心公司、环保领域部分分子公司的原因、液冷技术研发情况、智慧医院项目开展情况、信息数据领域行业发展情况、公司业务构成、股权激励指标	具体内容详见公司于 2023 年 6 月 16 日在巨潮资讯网披露的《依米康：300249 依米康调研活动信息 20230616》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	34.26%	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 15 日	具体内容详见巨潮资讯网《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-030）

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙晶晶	董事、副总经理	聘任	2023 年 01 月 30 日	原任公司营销总监；2022 年 5 月 16 日董事会换届，被选举为第五届董事会董事；2023 年 1 月 30 日被聘任为副总经理，并且不再担任营销总监一职。
黄建军	副总经理、财务总监	聘任	2023 年 01 月 30 日	2022 年 5 月 16 日被续聘为公司财务总监；2023 年 1 月 30 日被聘任为公司副总经理。
魏华	技术总监	离任	2023 年 01 月 30 日	因个人原因申请辞去公司技术总监职务

### 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

#### 1、股权激励

2021 年 10 月、11 月，公司分别召开董事会、监事会和股东大会审议通过 2021 年限制性股票激励计划。本激励计划采取的激励形式为第二类限制性股票，拟授予激励对象的限制性股票数量为 2,000 万股（其中首次授予 1,600 万股，预留授予 400 万股）。公司以 2021 年 12 月 24 日为首次授予日，以 3.84 元/股的授予价格向符合授予条件的 157 名激励对象首次授予 1,600.00 万股第二类限制性股票。截至本报告披露日，公司 2021 年限制性股票激励计划主要进展情况如下：

(1) 公司于 2023 年 1 月 5 日披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-001）。公司已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕本次归属第二类限制性股票登记手续（即向 144 名激励对象归属 301.78 万股股份），本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 6 日。本次归属前，公司注册资本 437,470,194 元，股本 437,470,194 元；本次归属后，公司注册资本增至 440,487,994 元，股本增至 440,487,994 元。

(2) 公司于 2023 年 4 月 17 日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。由于 7 名激励对象已离职，不具备激励对象资格，作废其已获授尚未归属的限制性股票 36.60 万股；由于公司 2022 年度业绩水平未达到业绩考核目标条件，首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期的归属条件均未成就，作废首次授予部分第二个归属期已授予尚未归属的限制性股票 621.28 万股和预留授予部分第一个归属期已授予尚未归属的限制性股票 199.90 万股；合计作废上述已授予尚未归属的限制性股票 857.78 万股。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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
依米康科技集团股份有限公司	从事产生含挥发性有机物废气的生产和服务活动未按规定安装、使用污染防治设施。	违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十五条的规定。	罚款 2 万元	无重大影响	公司已更换活性炭，确保含挥发性有机物废气的生产和服务活动按照规定安装、使用污染防治设施。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司从公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。上述公司的处罚，公司已及时缴纳罚款，并按照成都高新区生态环境和城管局的要求，立即进行整改。公司在未来将持续推动环境管理工作，严格遵守环境保护相关法律法规及行业环境管理要求，自觉履行生态环境保护责任，践行绿色可持续发展。

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

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司主要从投资者及债权人权益保护、职工权益保护、顾客权益保护、环境保护与可持续发展以及公共关系与社会公益事业方面，积极践行企业的社会责任，促进公司与社会的协调、和谐发展。公司报告期内暂未开展精准扶贫、乡村振兴工作。未来公司努力在创造经济效益的同时兼顾回馈社会，以实际行动支持社会公益事业。

## 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

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
宋正兴、宋丽娜诉江苏亿金、江	2,387.26	否	一审未开庭	未结案	暂无	2023 年 07 月 25 日	公告编号: 2023-037

阴亿金民间借贷纠纷							
宋正兴、宋丽娜诉江苏亿金、江阴亿金民间借贷纠纷	5,958.32	否	一审未开庭	未结案	暂无	2023 年 07 月 25 日	公告编号：2023-037

## 其他诉讼事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
智能工程公司诉北京德生尚誉健康科技产业集团有限公司、淄博德生医院管理有限公司，与投标保证金逾期未退还有关的建设工程合同纠纷、申请执行人执行异议	252.4	否	一审判决强制执行中。	未结案	一审判决强制执行中。	2019 年 01 月 17 日	公告编号：2019-003
智能工程公司诉吉林海王健康生物科技有限公司与工程完工结算有关的建设工程施工合同纠纷	120.25	否	二审判决强制执行中。	未结案	二审判决强制执行中。	2019 年 01 月 17 日	公告编号：2019-003
智能工程公司诉上海斐讯数据通信技术有限公司建设工程施工合同纠纷	2,099.69	否	一审判决智能工程公司胜诉，已申请强制执行，因财产过大，不具备执行条件，已经终结本次执行。	未结案、终结本次执行	一审判决智能工程公司胜诉，2020 年 12 月 14 日已申请强制执行，因财产过大，不具备执行条件，已经终结本次执行。	2019 年 07 月 30 日	公告编号：2019-057
曹刚诉临沧亿金合同纠纷	399.87	否	二审判决临沧亿金胜诉，临沧亿金不需承担支付责任。	已结案	二审判决临沧亿金胜诉，临沧亿金不需承担支付责任。	2019 年 10 月 29 日	公告编号：2019-088
江苏亿金诉福建三宝钢铁有限公司买卖合同纠纷	172.23	否	一、二审判决江苏亿金败诉。	已结案	一审法院 2019 年 12 月 27 日法院作出一审判决，2020 年 5 月 29 日二一、二审判决江苏亿金败诉。	2020 年 04 月 28 日	公告编号：2020-017
智能工程公司诉曲靖市文化和旅游局建设工程施工合同纠纷	3,786.33	否	仲裁已开庭，待裁决。	未结案	仲裁已开庭，待裁决。	2021 年 07 月 15 日	公告编号：2021-046
江苏亿金诉常州	63.97	否	一审调解书强	未结案	一审调解书	2021 年	公告编

迪森德恒新能源科技有限公司买卖合同纠纷			制执行中。		强制执行中。	07月15日	号：2021-046
西安丰澳网络科技有限公司诉智能工程公司承揽合同纠纷	62.76	否	一、二审判决依米康智能败诉，已履行完毕。	已结案	一、二审判决依米康智能败诉，已履行完毕。	2021年07月15日	公告编号：2021-046
依米康诉山东舒尔智能工程公司买卖合同纠纷	116.07	否	一、二审判决依米康胜诉，履行完毕。	已结案	一、二审判决依米康胜诉，履行完毕。	2021年07月15日	公告编号：2021-046
北京筑洁环境工程有限公司诉江苏亿金合同纠纷	60.77	否	一、二审判决江苏亿金败诉，履行完毕。	已结案	一、二审判决江苏亿金败诉，履行完毕。	2021年07月15日	公告编号：2021-046
董萍诉智能工程公司劳动人事争议	69.75	是，预计负债57.58万元	一审判决依米康智能败诉，已经提起上诉，待二审。	未结案	一审判决依米康智能败诉，已经提起上诉，待二审。	2022年03月29日	公告编号：2022-012
广州海成电子科技有限公司与依米康软件合同纠纷	254.75	否	仲裁已开庭，待裁决。	未结案	仲裁已开庭，待裁决。	2022年08月09日	公告编号：2022-051
江苏亿金诉惠继军、苏州锐航建材有限公司借贷合同纠纷	200	否	一审判决江苏亿金胜诉，强制执行中。	未结案	一审判决江苏亿金胜诉，强制执行中。	2022年08月09日	公告编号：2022-051
山西圣维峰科技有限公司诉依米康服务合同纠纷	0	否	一审依米康胜诉，原告撤回起诉。	已结案	一审依米康胜诉，原告撤回起诉。	2022年08月09日	公告编号：2022-051
智能工程公司诉云南省建设投资控股集团有限公司建设工程施工合同纠纷	948.18	否	一审依米康智能败诉，二审依米康智能胜诉，已经履行完毕。	已结案	一审依米康智能败诉，二审依米康智能胜诉，已经履行完毕。	2022年08月09日	公告编号：2022-051
智能工程公司诉**科技有限公司建设工程施工合同纠纷	9,565	否	一审判决依米康智能胜诉，二审中。	未结案	一审判决依米康智能胜诉，二审中。	2022年11月05日	公告编号：2022-068
广州海成电子科技有限公司与依米康软件合同纠纷	45	是，计提预计负债44.32万元	一审依米康软件败诉，二审中。	未结案	一审依米康软件败诉，二审中。	2022年11月05日	公告编号：2022-068
广州海成电子科技有限公司与依米康软件合同纠纷	9.06	是，计提预计负债8.93万元	一审依米康软件败诉，二审中。	未结案	一审依米康软件败诉，二审中。	2022年11月05日	公告编号：2022-068
广州海成电子科技有限公司与依米康软件合同纠纷	9.61	是，计提预计负债9.47万元	一审依米康软件败诉，二审中。	未结案	一审依米康软件败诉，二审中。	2022年11月05日	公告编号：2022-068
江苏元田建设集团有限公司诉临沧亿金建设工程合同纠纷	203.92	是，预计负债是203.92万元	一、二审江苏亿金败诉，履行中。	未结案	一、二审江苏亿金败诉，履行中。	2022年11月05日	公告编号：2022-068
安徽元环环保科技有限公司	587.2	否	一审调解结案，履行完	已结案	一审调解结案，履行完	2022年11月05日	公告编号：

诉江阴亿金/江苏亿金合同纠纷			毕。		毕。	日	2022-068
智能工程公司诉苏州文德胜环境工程有限公司建设工程施工合同纠纷	146.19	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年04月18日	公告编号：2023-013
依米康诉甘肃中通申信科技有限公司买卖合同纠纷	194.53	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年04月18日	公告编号：2023-013
依米康诉新疆华光智远信息技术有限公司买卖合同纠纷	7.33	否	仲裁已开庭，待裁决。	未结案	仲裁已开庭，待裁决。	2023年04月18日	公告编号：2023-013
依米康诉湖南汇豪信息科技有限公司买卖合同纠纷	35.83	否	已撤回仲裁。	未结案	已撤回仲裁。	2023年04月18日	公告编号：2023-013
江苏亿金诉江苏佰业强智能装备科技股份有限公司租赁合同纠纷	588.84	否	一审判决江苏亿金胜诉，强制执行中。	未结案	一审判决江苏亿金胜诉，强制执行中。	2023年04月18日	公告编号：2023-013
江苏亿金诉扬州华露机电制造有限公司买卖合同纠纷	175.2	否	已调解，履行中。	未结案	调解协议履行中。	2023年04月18日	公告编号：2023-013
湖州核华环保科技有限公司诉江阴亿金/江苏亿金合同纠纷	99.25	否	已调解，履行中。	未结案	调解协议履行中。	2023年04月18日	公告编号：2023-013
姚美琴诉江苏亿金非机动车交通事故责任纠纷	4.35	否	一审判决江苏亿金败诉，履行中。	未结案	一审判决江苏亿金败诉，履行中。	2023年04月18日	公告编号：2023-013
特灵空调系统（中国）有限公司诉智能工程公司买卖合同纠纷	170	否	一审已开庭，待复庭。	未结案	一审已开庭，待复庭。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
刘国强诉依米康劳动人事纠纷	31.26	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
江苏亿金诉江苏佰业强智能装备科技股份有限公司租赁合同纠纷（解除）	167.3	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
盐城海金除尘设备有限公司诉江阴亿金合同纠纷	70.61	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
南昌市希望环保配件有限公司诉江阴亿金合同纠纷	46.89	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
浙江宏顺电力设备有限公司诉江阴亿金/江苏亿金合同纠纷	60.46	否	一审判决江苏亿金败诉，履行中。	未结案	一审判决江苏亿金败诉，履行中。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
丁海军诉江苏亿	39.16	否	一审已开庭，	未结案	一审已开	2023年	公告编

金劳动合同纠纷			待判决。		庭，待判决。	08月26日	号：2023-045
高骏诉江苏亿金劳动合同纠纷	15.89	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
史培金诉江苏亿金劳动合同纠纷	13.9	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
姚正东诉江苏亿金劳动合同纠纷	8.65	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
肖静荷诉江苏亿金劳动合同纠纷	5.41	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
陆建伟诉江苏亿金劳动合同纠纷	4.63	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
周夏荣诉江苏亿金劳动合同纠纷	3.89	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
夏文婷诉江苏亿金劳动合同纠纷	3.89	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
朱玉兴诉江苏亿金劳动合同纠纷	31.5	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
邓保红诉江苏亿金劳动合同纠纷	13.45	否	一审已开庭，待判决。	未结案	一审已开庭，待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
张家港保税区轩昂国际贸易有限公司诉江苏亿金买卖合同纠纷	36.03	否	2023年9月25日第一次开庭，待复庭待判决。	未结案	待复庭待判决。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
苏州协泰科技有限公司诉江阴亿金/江苏亿金合同纠纷	107.75	否	已调解，履行中。	未结案	调解协议履行中。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
张家港市城中保温建材有限公司诉江阴亿金/江苏亿金合同纠纷	35.31	否	已调解，履行中。	未结案	调解协议履行中。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
石家庄市丽源除尘设备有限公司诉江阴亿金/江苏亿金合同纠纷	78.59	否	已调解，履行中。	未结案	调解协议履行中。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
江苏贝吉环境科技有限公司诉江苏亿金合同纠纷	932.91	否	一审已开庭，待复庭。	未结案	一审已开庭，待复庭。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
上海哲意自动化工程有限公司诉江阴亿金/江苏亿金合同纠纷	19.13	否	已调解，履行中。	未结案	调解协议履行中。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
上海哲意自动化工程有限公司诉江苏亿金合同纠纷	8.78	否	已调解，履行中。	未结案	调解协议履行中。	2023年08月26日	公告编号：2023-045
重庆满天星信息技术有限公司诉智能工程公司合	1,521.26	否	仲裁已经受理，待开庭。	未结案	待开庭。	2023年08月26日	公告编号：2023-045

同纠纷												
江苏元田建设集团有限公司诉临沧亿金建设工程施工合同纠纷	1,379.51	否	管辖权异议程序中，一审第一次开庭时间未定。	未结案	一审第一次开庭时间未定。	2023 年 08 月 26 日	公告编号：2023-045					
王利平诉临沧亿金装饰装修合同纠纷	68.42	否	一审已经提出管辖权异议，待确定开庭日期。	未结案	待确定开庭日期。	2023 年 08 月 26 日	公告编号：2023-045					
江苏坤腾重机有限公司诉江苏亿金加工合同纠纷	70.95	否	已调解，履行中。	未结案	调解协议履行中。	2023 年 08 月 26 日	公告编号：2023-045					
乌鲁木齐市第四人民医院诉智能工程公司建设工程合同纠纷	66.08	否	一审判决依米康智能胜诉（尚未生效）。	未结案	一审判决依米康智能胜诉（尚未生效）。	2023 年 08 月 31 日	公告编号：2023-049					
江苏精亚风机有限公司诉江阴亿金合同纠纷	193.8	否	已调解，履行中。	未结案	调解协议履行中。	2023 年 08 月 31 日	公告编号：2023-049					
江苏亿金诉九江萍钢钢铁有限公司买卖合同纠纷	129.4	否	一审中。	未结案	一审中。	2023 年 08 月 31 日	公告编号：2023-049					
依米康软件诉深圳广宁股份有限公司买卖合同纠纷	469.45	否	一审中。	未结案	一审中。	2023 年 08 月 31 日	公告编号：2023-049					
张家港保税区利如贸易有限公司诉江苏亿金合同纠纷	207.64	否	已调解，履行中。	未结案	已调解，履行中。	2023 年 08 月 31 日	公告编号：2023-049					

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
桑瑞思医疗科技有限公司	公司控股股东、实际	工程分包	桑瑞思作为“宿州市第一人民医院	市场比价	市场价格	1,016.55	36.20%	1,400	否	现金	不适用	2022 年 12 月 29 日	巨潮资讯网

司	控制人之一孙屹崢先生持有桑瑞思 72% 股权，且任桑瑞思执行董事		院门诊病房综合楼扩建项目工程总承包（EPC）医用专项和智能化工程”的总承包方，将其中的“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目智能化工程”分包给智能工程										(公告编号：2022-081)
合计		--	--	1,016.55	--	1,400	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			不适用										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			不适用										

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	------------	--------	----	--------------	--------------

					(万元)			
桑瑞思医疗科技有限公司	公司控股股东和实际控制人之一孙屹峥实际控制的企业	因实施桑瑞思股权转让，导致公司及下属企业与桑瑞思之间交易构成关联交易。本次为股权转让前存续的尚待清理的资金拆借以及全资子公司依米康龙控软件受让桑瑞思信息数据领域业务形成的债务	449.44					449.44
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

## 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
依米康软件	2023年04月18日	2,500	2022年01月06日	550				1年半	否	否
依米康软件	2023年04月18日	2,500	2022年09月20日	500				1年	否	否
江苏亿金	2023年04月18日	9,800	2022年12月16日	2,000				1年	否	否
江苏亿金	2023年04月18日	9,800	2022年08月25日	6,000				1年	否	否
江苏亿金	2023年04月18日	9,800	2023年01月16日	1,800				1年	否	否
平昌依米康	2023年04月18日	21,000	2019年08月08日	21,000				11年	否	否
智能工程	2023年04月18日	5,000	2022年03月18日	2,000				1年	是	否
依米康云软件	2023年04月18日	1,500								
信息服务	2023年04月18日	1,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,800				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,800	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		18,992.5				
子公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		40,800		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						1,800
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		40,800		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						18,992.5
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例				31.66%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、日常经营重大合同

### 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

### (一) 已披露的股权进展情况

#### 1、依米康转让依米康冷元 51%股权事项

公司于 2022 年 10 月 10 日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于转让控股子公司 51%股权的议案》，同意公司将持有的依米康冷元节能科技(上海)有限公司(以下简称“依米康冷元”)51%的股权以人民币 950 万元的价格转让给重庆领卓建筑劳务有限公司(以下简称“重庆领卓”)。持有依米康冷元 49%股权的参股股东上海冷元节能科技有限公司放弃优先受让权。本次交易完成后，公司不再持有依米康冷元股权，依米康冷元不再纳入公司合并报表范围。

公司于 2022 年 11 月 16 日披露了《关于转让控股子公司 51%股权的进展公告》(公告编号: 2022-069)，依米康冷元已完成上述股权转让事项相关的工商变更登记备案，并取得由中国(上海)自由贸易试验区市场监督管理局核发的《营业执照》。截至本公告披露日，本次股权转让款已全部按时、足额收到，交易已全部完成。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 11 日、2022 年 11 月 16 日刊登在巨潮资讯网的相关公告(公告编号: 2022-061、2022-062、2022-069)。

## 2、VALUEBIOTECH S.R.L 股权转让暨关联交易的事项

公司于 2021 年 9 月 28 日召开第四届董事会第二十九次会议及第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于转让 VALUEBIOTECH S.R.L 股权暨关联交易的议案》，同意公司以人民币 407.66 万元将持有的参股子公司 VALUEBIOTECH S.R.L 意大利智能手术机器人技术研发公司（以下简称“VBT”）5.27% 股权转让给关联法人桑瑞思。2021 年 12 月 6 日，公司收到桑瑞思支付的首次股权转让款 203.83 万元；期间公司与桑瑞思完成了 VBT 股权转让的股权境内外变更备案手续；2023 年 6 月 30 日，公司收到桑瑞思支付的剩余股权转让款 203.83 万元，截至本公告披露日，本次股权转让款已全部按时、足额收到，交易已全部完成。具体内容详见公司于 2021 年 9 月 23 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2021-062、2021-063、2021-064）。

## 3、出售控股子公司江苏亿金 53.84% 股权及进展事项

### （1）首次挂牌

公司于 2023 年 6 月 21 日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《关于授权管理层开展出售控股子公司江苏亿金 53.84% 股权专项事宜的议案》，同意公司通过市场寻找、提交产权交易所公开挂牌等方式寻觅受让方，转让持有的江苏亿金环保科技有限公司（以下简称“江苏亿金”）53.84% 股权，股权转让价格暂定按照江苏亿金 2022 年 12 月 31 日经审计的净资产对应公司所持股权比例的价值作为定价参考依据，董事会授权管理层按照不低于 11,463.94 万元寻找股权受让方，同时在出售股权时同步与受让方、江苏亿金确定借款偿还方案。公司已于 2023 年 6 月 30 日将持有的江苏亿金 53.84% 的股权在西南联合产权交易所正式挂牌，首次挂牌底价为 11,463.94 万元，首次挂牌公告期为 10 个工作日（即 2023 年 6 月 30 日至 2023 年 7 月 13 日）。公告期满后，如未征集到合格意向受让方，不变更挂牌条件，按照 3 个工作日为一个周期延长，直到征集到意向受让方。截至 2023 年 7 月 26 日，未征集到合格意向受让方。

### （2）第二次挂牌

为推进股权转让事宜，公司于 2023 年 7 月 27 日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整控股子公司江苏亿金 53.84% 股权转让价格的议案》，同意公司将江苏亿金 53.84% 股权转让价格在首次转让价格的基础上下调 20%，即以不低于 9,171.16 万元的价格通过市场寻找、重新提交西南联合产权交易所公开挂牌等方式寻觅受让方。公司为江苏亿金提供的借款不在调价范围内，公司为江苏亿金提供的借款，将在未来确定受让方时，同步与受让方、江苏亿金确定实际借款金额及偿还方案。

公司已于 2023 年 7 月 28 日将江苏亿金 53.84% 的股权在西南联合产权交易所进行第二次挂牌，第二次挂牌底价为 9,171.16 万元，公告期为 2023 年 7 月 28 日至 2023 年 8 月 10 日。公告期满，未征集到合格意向受让方。

### （3）第三次挂牌

为继续推进股权转让事宜，公司于 2023 年 8 月 10 日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过《关于调整控股子公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》，同意公司将江苏亿金 53.84%股权转让价格在第二次转让价格的基础上下调 30%，即以不低于 6,419.81 万元的价格通过市场寻找、重新提交西南联合产权交易所公开挂牌等方式寻觅受让方。公司为江苏亿金提供的借款不在调价范围内。公司为江苏亿金提供的借款，将在未来确定受让方时，同步与受让方、江苏亿金确定实际借款金额及偿还方案。

公司已于 2023 年 8 月 11 日将持有的江苏亿金 53.84%股权在西南联合产权交易所进行第三次挂牌，第三次挂牌底价为 6,419.81 万元，公告期为 11 个工作日（即 2023 年 8 月 11 日至 2023 年 8 月 25 日）。

### （4）第四次挂牌

为继续推进股权转让事宜，公司于 2023 年 8 月 25 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《关于调整控股子公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》，同意公司将江苏亿金 53.84%股权转让价格在第三次转让价格的基础上下调 30%，即以不低于 4,493.87 万元的价格通过市场寻找、重新提交西南联合产权交易所公开挂牌等方式寻觅受让方。公司为江苏亿金提供的借款不在调价范围内。公司为江苏亿金提供的借款，将在未来确定受让方时，同步与受让方、江苏亿金确定实际借款金额及偿还方案。

公司已于 2023 年 8 月 28 日将持有的江苏亿金 53.84%股权在西南联合产权交易所进行第四次挂牌，第四次挂牌底价为 4,493.87 万元，公告期为 5 个工作日（即 2023 年 8 月 28 日至 2023 年 9 月 1 日）。

具体内容详见公司于 2023 年 6 月 22 日、7 月 28 日、8 月 11 日、8 月 26 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2023-033、2023-034、2023-039、2023-041、2023-042、2023-043、2023-046、2023-047）。公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

## （二）对外投资设立合资公司事项

公司于 2023 年 7 月 27 日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司全资子公司四川依米康智云科技有限公司对外投资设立合资公司达州市云米数字有限公司（以下简称“云米数字”），云米数字注册资本为 10,000 万元，依米康智云出资 2,000 万元，持股比例 20%。云米数字已于 2023 年 8 月 1 日取得达州市市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 28 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2023-039、2023-040）。

## （三）修订《公司章程》

### 1、公司注册资本变动

公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股

票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合条件的 144 名激励对象办理 301.78 万股第二类限制性股票归属相关事宜。公司已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理本次归属第二类限制性股票登记手续。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 6 日。第二类限制性股票上市流通后，公司总股本由 437,470,194 股增加至 440,487,994 股，公司注册资本由 437,470,194 元增加至 440,487,994 元。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 24 日、2023 年 1 月 5 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2022-073、2022-074、2022-076、2022-077、2023-001）。

## 2、高级管理人员职位设置调整

公司于 2023 年 1 月 30 日召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司高级管理人员职务分工及任命的议案》，鉴于公司拟通过加强研发端与市场端的联结，提升运营效率，助力信息数据领域四大业务线协同发力，故公司不再单设技术总监职务和营销总监职务；同时，高级管理人员层级增设副总经理；另外，公司拟将总经理、副总经理等高级管理人员每届任期由 3 年调整为 1 年，任期年限的调整经股东大会审议通过后方可生效，并自下一届董事会换届时开始执行。

## 3、根据最新的法律法规

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司章程指引》（2022 年修订）等法律法规、规范性文件的最新规定，结合公司的自身实际情况，对《公司章程》进行修订。

基于上述事项，公司于 2023 年 4 月 17 日召开第五届董事会第八次会议、2023 年 5 月 15 日召开 2022 年度股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司修订《公司章程》部分条款。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 18 日、2023 年 5 月 15 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2023-011、2023-021、2023-030）。

公司已于 2023 年 8 月 25 日完成《公司章程》修订相关的工商变更登记备案，并取得由成都市市场监督管理局换发的《营业执照》，并于 2023 年 8 月 29 日在巨潮资讯网披露了《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-048）。

### （四）公司控股股东、实际控制人及其一致行动人股份变动情况

#### 1、孙屹峥先生减持公司股份情况

2022 年 11 月 1 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人孙屹峥先生减持股份预披露公告》（公告编号：2022-067）。公司控股股东、实际控制人孙屹峥先生计划自预披露之日起 15 个交易日后的 3 个月内以大宗交易方式和集中竞价交易方式合计减持公司股份数量不超过 13,124,100 股，即不超过公司总股本比例的 3%（其中以大宗交易方式减持不超过公司总股本 2%的股份，即不超过 8,749,400 股；以集中竞价交易方式减持不超过公司总股本 1%的股份，即不超过 4,374,700 股）。

2022 年 12 月 17 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人减持股份比例达到 1% 暨披露简式权益变动报告书的提示性公告》（公告编号：2022-072）及《简式权益变动报告书》。

2023 年 1 月 7 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人孙屹崢先生减持计划实施进展公告》（公告编号：2023-002）。

2023 年 1 月 17 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人股份变动比例达到 1% 暨减持计划实施进展公告》（公告编号：2023-003）。

2023 年 2 月 21 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人孙屹崢先生减持计划实施完毕的公告》（公告编号：2023-007）。

截至 2023 年 2 月 21 日，孙屹崢先生本次累计减持 12,592,500 股，占减持计划披露时公司总股本的 2.8785%（其中以大宗交易减持 8,222,000 股，占减持计划披露时公司总股本的 1.8794%；以集中竞价交易方式减持 4,370,500 股，占减持计划披露时公司总股本的 0.9990%），本次减持计划已实施完毕。截至本报告披露日，孙屹崢先生持有公司股份 46,462,709 股，占公司当前总股本比例为 10.5480%。

## 2、一致行动人之间内部转让股份情况

2023 年 4 月 27 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人增加一致行动人及一致行动人之间内部转让股份计划的提示性公告》（公告编号：2023-026）。公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理张菀女士；董事、副总经理孙晶晶女士；孙好好女士因个人资产规划需要拟通过大宗交易方式向上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金（以下简称“安欣十七号基金”）转让合计不超过 8,000,000 股，占公司当前总股本的 1.82%；同时增加上述安欣十七号基金为一致行动人，即公司控股股东、实际控制人孙屹崢、张菀夫妇，其女儿孙晶晶、孙好好以及安欣十七号基金为一致行动人。

2023 年 5 月 25 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人及一致行动人之间内部转让股份完成的公告》（公告编号：2023-032）。截至 2023 年 5 月 24 日，张菀女士、孙晶晶女士通过大宗交易方式向其一致行动人安欣十七号基金合计转让股份 6,900,000 股，占公司当前总股本的 1.57%，本次股份内部转让计划已实施完成。

截至本报告披露日，孙屹崢、张菀夫妇及其一致行动人孙晶晶女士、孙好好女士、安欣十七号基金合计持有公司 143,228,173 股股份，占公司当前总股本比例为 32.52%。

## （五）公司控股股东、实际控制人股权质押、解质情况

### 1、孙屹崢先生股权质押、解质情况

本报告期，孙屹崢先生将其持有的公司部分股份办理了股权质押、解质手续。截至本报告披露日，孙屹崢先生累计质押 32,360,000 股股份，占其持有公司股份总数的 69.65%，占公司当前总股本的

7.35%。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2023-010、2023-028、2023-029、2023-031、2023-035、2023-038）。

## 2、张菀女士股权质押情况

本报告期，张菀女士将其持有的公司部分股份办理了质押手续。截至本报告披露日，张菀女士累计质押 20,000,000 股，占其持有公司股份总数的 28.37%，占公司当前总股本的 4.54%。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2023-036）。

截至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人孙屹峥先生、张菀女士及其一致行动人孙晶晶女士、孙好好女士、上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金合计质押股份数 52,360,000 股，占其合计持有公司股份总数的 36.56%，占公司当前总股本的 11.89%。

### （六）公司高级管理人员减持股份情况

2023 年 4 月 27 日，公司披露了《关于公司高级管理人员减持股份的预披露公告》（公告编号：2023-027）。公司副总经理、财务总监黄建军先生持有公司股份 683,592 股（占公司当前总股本比例 0.16%），计划自预披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内（即 2023 年 5 月 24 日—2023 年 11 月 23 日），以集中竞价交易方式减持不超过其本人所持公司股份总额的 25%，即不超过 170,898 股（占公司当前总股本比例 0.04%）。

截至本报告披露日，黄建军先生减持时间已过半，未实施减持，黄建军先生仍持有公司股份 683,592 股，占公司当前总股本比例为 0.16%，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2023-044）。公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

### （七）已披露的项目进展情况

#### 1、全资子公司智能工程与桑瑞思签署工程分包合同暨关联交易项目进展

公司于 2022 年 12 月 28 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司智能工程拟签署〈工程分包合同〉暨关联交易的议案》，同意全资子公司依米康智能工程有限公司（以下简称“智能工程”）与公司关联方桑瑞思医疗科技有限公司（以下简称“桑瑞思”）基于业务发展需要签署《建筑工程施工专业分包合同》。关联方桑瑞思作为“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目工程总承包（EPC）医用专项和智能化工程”的总承包方，将其中的“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目智能化工程”分包给智能工程，分包金额为 1,400 万元（含税）。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 29 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的有关公告（公告编号：2022-078、2022-079、2022-081）。

截至本公告披露日，该项目弱电机房建设已完成，综合布线系统、医护系统、无线对讲系统及安防系统等合同内设备已全部安装完成。目前正等待项目通电进行系统调试，待调试合格后完成项目交付，公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

## 2、中标远洋青白江大数据生态产业园项目进展

2021年6月21日，公司披露了《关于全资子公司中标远洋青白江大数据生态产业园项目机电设备采购及施工工程的公告》（公告编号：2021-042），公司全资子公司智能工程公司中标远洋青白江大数据生态产业园（A区）（6#数据中心、7#办公楼、9#门卫）项目机电设备采购及施工工程，中标金额284,598,371.55元。

2021年7月19日，智能工程公司与远云信飞数据科技（成都）有限公司（以下简称“远云信飞”）签署了正式合同，合同金额284,598,371.55元。公司已于7月22日披露了《关于全资子公司中标远洋青白江大数据生态产业园项目机电设备采购及施工工程的进展公告》（公告编号：2021-048）。

公司于2021年9月3日披露了《关于全资子公司签署远洋青白江大数据生态产业园项目设备采购及施工合同的进展公告》（公告编号：2021-056），远云信飞与智能工程就上述原合同承包范围、合同金额等进行了调整，合同金额由284,598,371.55元调减为248,546,234.43元，并签署了原合同的补充协议。

截至本公告披露日，项目已完成第三方验证测试及联调，正在进行验收及结算工作；累计收到工程款15,880.64万元，公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

## 3、长三角（合肥）数字科技中心项目进展情况

2020年12月10日，公司披露了《关于全资子公司为长三角（合肥）数字科技中心项目一期机电工程第一中标候选人的提示性公告》（公告编号：2020-079），公司全资子公司智能工程公司于12月14日取得该项目的中标通知书，公司于12月15日披露了《关于全资子公司中标长三角（合肥）数字科技中心项目一期机电工程的公告》（公告编号：2020-080）。

2021年2月，智能工程公司与长三角（合肥）数字科技有限公司已订立正式合同，合同金额122,866,188.9元。公司已于2月23日披露了《关于全资子公司中标长三角（合肥）数字科技中心项目一期机电工程的进展公告》（公告编号：2021-009）。

截至本公告披露日，工程主体内机电、暖通预埋完成；雨水管道室内施工完成；室外工程套管预埋完成；屋顶防雷接地和室外防雷接地施工完成；室外消防管道完成；给水管道完成80%，机电管道埋管完成40%。受业主方项目计划影响，该项目目前施工暂停。累计收款614.33万元，公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

## 4、马鞍山智能装备及大数据产业园一期数据中心项目进展情况

2020 年 8 月 5 日，公司披露了《关于全资子公司中标马鞍山智能装备及大数据产业园一期数据中心项目的公告》（公告编号：2020-057），公司全资子公司智能工程公司中标“马鞍山智能装备及大数据产业园一期数据中心区域机电工程”。

2020 年 8 月 24 日，智能工程公司与中冶赛迪工程技术股份有限公司签署了正式合同，合同金额合计 136,605,790.31 元。公司已于 8 月 26 日披露了《关于全资子公司中标马鞍山智能装备及大数据产业园一期数据中心项目的进展公告》（公告编号：2020-060）。

截至本公告披露日，累计收到工程进度款 6,665.20 万元，项目分三个阶段完成，一阶段基础装修施工及机电设备安装均已完成，第三方测试已经完成，运维已进场，正在进行验收及结算工作；二阶段、三阶段工程待收到业主指令后进场，项目正常履行中。公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

#### 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	72,066,069	16.47%	0	0	0	0	0	72,066,069	16.36%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	72,066,069	16.47%	0	0	0	0	0	72,066,069	16.36%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	72,066,069	16.47%	0	0	0	0	0	72,066,069	16.36%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	365,404,125	83.53%	3,017,800	0	0	0	3,017,800	368,421,925	83.64%
1、人民币普通股	365,404,125	83.53%	3,017,800	0	0	0	3,017,800	368,421,925	83.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	437,470,194	100.00%	3,017,800	0	0	0	3,017,800	440,487,994	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，符合归属条件的激励对象共计 144 人，可归属的限制性股票数量共计 301.78 万股，公司总股本由 437,470,194 元增加至 440,487,994 股。2023 年 1 月 6 日为本次限制性股票上市流通日，公司总股本由 437,470,194 股增加至 440,487,994 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司 2021

年限制性股票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，符合归属条件的激励对象共计 144 人，可归属的限制性股票数量共计 301.78 万股，公司总股本由 437,470,194 元增加至 440,487,994 股。公司独立董事关于第五届董事会第五次会议议案中就本次激励计划相关议案发表了同意意见，律师出具了法律意见书，独立财务顾问出具财务顾问报告。监事会对 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属名单进行核实并发表了核查意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分的第一个归属期归属事宜，本次限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 6 日，公司总股本由 437,470,194 股增加至 440,487,994 股。

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

本次归属的 301.78 万股限制性股票上市流通对 2022 年度基本每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产无影响；增加 2023 年半年度基本每股收益 0.0006 元，减少归属于公司普通股股东的每股净资产 0.01 元。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
依米康	2023 年 01 月 06 日	3.82 元/股	3,017,800	2023 年 01 月 06 日	3,017,800		巨潮资讯网（公告编号：2023-001）	2023 年 01 月 05 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合条件的 144 名激励对象办理 301.78 万股第二类限制性股票归属相关事宜。公司已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理本次归属第二类限制性股票登记手续。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 6 日，公司总股本由 437,470,194 股增加至 440,487,994 股，公司注册资本由 437,470,194 元增加至 440,487,994 元。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 24 日、2023 年 1 月 5 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2022-073、2022-074、2022-076、2022-077、2023-001）。

### 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	47,530	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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
张菀	境内自然人	16.01%	70,504,500	-4,900,000	56,553,375	13,951,125	质押	10,000,000
孙屹崢	境内自然人	10.55%	46,462,709	-11,705,400	0	46,462,709	质押	32,360,000
孙晶晶	境内自然人	4.09%	18,000,000	-2,000,000	15,000,000	3,000,000		
西藏中睿合银投资管理有限公司—中睿合银稳健 11 号私募证券投资基金	其他	1.79%	7,897,600	0	0	7,897,600		
上海思懿投资管理有限公司—思懿投资安欣十七号私募证券投资基金	其他	1.57%	6,900,000	0	0	6,900,000		
张源	境内自然人	0.61%	2,707,700	0	0	2,707,700		
林振中	境内自然人	0.46%	2,046,218	0	0	2,046,218		
杜国扬	境内自然人	0.39%	1,726,100	0	0	1,726,100		
王倩	境内自然人	0.35%	1,560,000	0	0	1,560,000		
孙好好	境内自然人	0.31%	1,360,964	0	0	1,360,964		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中孙屹崢、张菀为夫妻关系，孙晶晶、孙好好为孙屹崢夫妇的女儿，孙屹崢、张菀、孙晶晶、孙好好、上海思懿投资管理有限公司—思懿投资安欣十七号私募证券投资基金为一致行动人。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
孙屹崢	46,462,709	人民币普通股	46,462,709
张菀	13,951,125	人民币普通股	13,951,125
西藏中睿合银投资管理有限公司一中睿合银稳健 11 号私募证券投资基金	7,897,600	人民币普通股	7,897,600
上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金	6,900,000	人民币普通股	6,900,000
孙晶晶	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
张源	2,707,700	人民币普通股	2,707,700
林振中	2,046,218	人民币普通股	2,046,218
杜国扬	1,726,100	人民币普通股	1,726,100
王倩	1,560,000	人民币普通股	1,560,000
孙好好	1,360,964	人民币普通股	1,360,964
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	上述股东中孙屹崢、张菀为夫妻关系，孙晶晶、孙好好为孙屹崢夫妇的女儿，孙屹崢、张菀、孙晶晶、孙好好、上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金为一致行动人。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	（1）公司股东西藏中睿合银投资管理有限公司一中睿合银稳健 11 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 737,600 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 7,160,000 股，实际合计持有股 7,897,600 股； （2）公司股东孙好好通过普通证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,360,964 股，实际合计持有 1,360,964 股。		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量 (股)

张菀	董事长、总经理	现任	75,404,500	0	4,900,000	70,504,500	0	0	0
孙晶晶	董事、副总经理	现任	20,000,000	0	2,000,000	18,000,000	0	0	0
芮明杰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜玉梅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵洪功	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔文彬	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴慧敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢雨汐	职工监事	现任	1,000	0	0	1,000	0	0	0
黄建军	副总经理、财务总监	现任	683,592	0	0	683,592	0	0	0
叶静	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏华	技术总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	96,089,092	0	6,900,000	89,189,092	0	0	0

## 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：依米康科技集团股份有限公司

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	84,062,309.60	212,528,885.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,000,000.00	13,076,600.00
衍生金融资产		
应收票据	38,619,641.21	50,412,985.37
应收账款	644,908,726.80	623,781,895.55
应收款项融资	4,158,400.00	862,493.09
预付款项	44,928,678.59	28,614,019.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,384,940.53	34,772,735.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	342,841,982.31	351,636,492.01
合同资产	12,827,464.24	14,148,293.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	102,375,387.49	63,041,789.21
其他流动资产	40,270,238.19	37,560,835.87
流动资产合计	1,372,377,768.96	1,430,437,025.19
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	13,459,910.37	59,492,546.42
长期股权投资	31,737,868.39	31,385,993.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,926,348.26	51,850,157.17
固定资产	140,131,947.39	163,815,085.07
在建工程	640,775.23	233,628.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,413,282.15	2,763,074.67
无形资产	424,300,897.04	434,054,552.17
开发支出		
商誉	30,038,218.23	30,038,218.23
长期待摊费用	1,074,867.83	1,049,677.73
递延所得税资产	53,142,565.77	51,475,632.73
其他非流动资产	25,972,122.01	25,292,189.11
非流动资产合计	736,838,802.67	851,450,755.61
资产总计	2,109,216,571.63	2,281,887,780.80
流动负债：		
短期借款	252,191,703.20	322,343,938.28
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	70,881,096.07	92,254,810.29
应付账款	481,077,262.42	513,826,376.28
预收款项		
合同负债	129,639,711.85	105,239,147.30
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	11,445,525.63	22,122,428.58
应交税费	3,529,409.73	5,434,000.39
其他应付款	88,744,349.96	158,707,885.71
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	118,364,377.36	22,331,938.06
其他流动负债	91,665,062.44	89,679,817.14
流动负债合计	1,247,538,498.66	1,331,940,342.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	123,027,495.24	173,324,202.62
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	873,691.64	897,882.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,700,205.27	1,623,790.72
递延收益	16,967,731.88	17,039,330.18
递延所得税负债	12,740,027.77	13,524,598.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	162,309,151.80	206,409,804.33
负债合计	1,409,847,650.46	1,538,350,146.36
所有者权益：		
股本	440,487,994.00	437,470,194.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	100,112,979.07	85,058,308.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,084,892.55	5,084,892.55
盈余公积	29,282,946.78	29,282,946.78
一般风险准备		
未分配利润	24,907,570.28	72,490,829.30
归属于母公司所有者权益合计	599,876,382.68	629,387,171.08
少数股东权益	99,492,538.49	114,150,463.36
所有者权益合计	699,368,921.17	743,537,634.44
负债和所有者权益总计	2,109,216,571.63	2,281,887,780.80

法定代表人：张菀

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：汤华林

## 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	50,169,604.99	56,149,946.57
交易性金融资产	9,000,000.00	13,076,600.00
衍生金融资产		
应收票据	3,304,535.77	5,597,251.95
应收账款	252,241,979.90	240,362,032.84

应收款项融资	4,115,400.00	194,421.57
预付款项	3,538,509.63	7,002,298.46
其他应收款	231,569,574.36	139,120,989.10
其中：应收利息		
应收股利	14,500,000.00	15,000,000.00
存货	101,564,191.02	99,765,707.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,479,559.68	5,546,697.27
流动资产合计	662,983,355.35	566,815,944.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,459,910.37	14,676,667.06
长期股权投资	532,473,544.12	530,121,669.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,031,662.85	7,209,833.69
固定资产	90,733,909.35	91,604,374.77
在建工程		233,628.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	277,968.23	459,320.15
无形资产	18,210,706.74	18,491,537.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	745,265.08	697,815.50
递延所得税资产	10,397,797.21	9,677,718.83
其他非流动资产	1,209,669.97	1,878,343.05
非流动资产合计	674,540,433.92	675,050,908.77
资产总计	1,337,523,789.27	1,241,866,853.61
流动负债：		
短期借款	164,000,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,429,948.99	45,596,234.55
应付账款	86,693,258.82	73,456,052.58
预收款项		
合同负债	33,552,257.56	20,258,325.95
应付职工薪酬	590,671.14	3,977,069.53
应交税费	175,363.24	603,970.99

其他应付款	216,187,608.54	239,205,098.20
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	95,272,947.02	299,010.11
其他流动负债	26,221,782.13	29,330,820.69
流动负债合计	656,123,837.44	527,726,582.60
非流动负债：		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,812.92	204,283.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,967,731.88	2,039,330.18
递延所得税负债	9,304,775.36	9,331,978.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,288,320.16	51,575,591.50
负债合计	667,412,157.60	579,302,174.10
所有者权益：		
股本	440,487,994.00	437,470,194.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,276,417.96	112,221,747.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,282,946.78	29,282,946.78
未分配利润	73,064,272.93	83,589,791.39
所有者权益合计	670,111,631.67	662,564,679.51
负债和所有者权益总计	1,337,523,789.27	1,241,866,853.61

### 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	331,275,322.86	502,662,990.54
其中：营业收入	331,275,322.86	502,662,990.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	385,796,715.06	546,448,184.79
其中：营业成本	270,648,092.22	411,425,337.62

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	6,061,045.99	3,456,071.78
销售费用	33,619,284.09	34,719,188.78
管理费用	46,342,802.38	54,910,499.96
研发费用	23,248,559.75	30,480,238.92
财务费用	5,876,930.63	11,456,847.73
其中：利息费用	10,010,184.11	17,043,603.76
利息收入	4,576,508.25	6,472,637.69
加：其他收益	3,420,332.13	5,162,459.74
投资收益（损失以“-”号填列）	351,874.41	80,001,733.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	351,874.41	1,248,460.91
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）	-4,067,610.22	11,392,442.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-958,820.36	312,584.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,168,874.78	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-57,944,491.02	53,084,026.61
加：营业外收入	7,200.00	197,149.13
减：营业外支出	6,078,479.45	209,745.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-64,015,770.47	53,071,430.59
减：所得税费用	-1,774,586.58	10,887,401.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-62,241,183.89	42,184,028.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-62,241,183.89	42,184,028.72
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）	-47,583,259.02	43,912,089.90
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-14,657,924.87	-1,728,061.18
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	-62,241,183.89	42,184,028.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-47,583,259.02	43,912,089.90
归属于少数股东的综合收益总额	-14,657,924.87	-1,728,061.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1081	0.1004
（二）稀释每股收益	-0.1069	0.0978

法定代表人：张菀

主管会计工作负责人：黄建军

会计机构负责人：汤华林

#### 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	162,849,602.15	237,712,233.36
减：营业成本	130,152,743.38	202,554,457.49
税金及附加	1,567,301.20	1,412,741.97
销售费用	17,527,360.56	21,112,165.11
管理费用	22,984,113.67	33,377,285.13
研发费用	8,019,970.69	8,607,218.06
财务费用	3,575,784.11	6,659,028.29
其中：利息费用	3,552,339.73	6,967,307.29
利息收入	140,405.29	366,559.19
加：其他收益	127,670.50	1,018,331.66
投资收益（损失以“-”号填列）	14,833,658.77	100,857,039.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	351,874.41	1,248,460.91
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）	-5,221,446.93	-9,856,044.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11,612.76	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,226,176.36	56,008,663.65
加：营业外收入		115,089.70
减：营业外支出	46,300.00	8,822.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,272,476.36	56,114,931.15
减：所得税费用	-746,957.90	-1,393,505.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,525,518.46	57,508,436.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,525,518.46	57,508,436.83
（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	-10,525,518.46	57,508,436.83
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0239	0.1315
(二) 稀释每股收益	-0.0236	0.1281

## 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	270,652,143.23	470,040,633.67
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	2,580,096.57	4,483,016.45
收到其他与经营活动有关的现金	10,399,066.20	60,552,033.48
经营活动现金流入小计	283,631,306.00	535,075,683.60
购买商品、接受劳务支付的现金	241,680,544.94	367,538,036.50
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	81,007,121.51	90,083,874.82
支付的各项税费	18,708,106.17	18,911,877.82
支付其他与经营活动有关的现金	110,449,129.78	77,770,540.32
经营活动现金流出小计	451,844,902.40	554,304,329.46
经营活动产生的现金流量净额	-168,213,596.40	-19,228,645.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,038,300.00	
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	51,857,889.30	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,850,000.00	79,579,955.21
收到其他与投资活动有关的现金		107,122,786.79
投资活动现金流入小计	56,746,189.30	186,702,742.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,630.48	2,052,130.47
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	211,630.48	2,052,130.47
投资活动产生的现金流量净额	56,534,558.82	184,650,611.53
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	249,157,105.75	258,180,196.02
收到其他与筹资活动有关的现金	12,669,712.38	18,807,370.89
筹资活动现金流入小计	261,826,818.13	276,987,566.91
偿还债务支付的现金	251,142,781.98	347,226,939.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,968,084.20	25,340,848.11
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	3,012,000.00	58,970,768.29
筹资活动现金流出小计	266,122,866.18	431,538,556.02
筹资活动产生的现金流量净额	-4,296,048.05	-154,550,989.11
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	-115,975,085.63	10,870,976.56
加：期初现金及现金等价物余额	171,793,568.95	123,185,377.45
六、期末现金及现金等价物余额	55,818,483.32	134,056,354.01

## 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	149,178,180.99	207,176,576.22
收到的税费返还		23,314.83
收到其他与经营活动有关的现金	6,811,498.91	4,611,515.48
经营活动现金流入小计	155,989,679.90	211,811,406.53
购买商品、接受劳务支付的现金	115,906,761.74	142,564,298.30
支付给职工以及为职工支付的现金	28,216,042.01	32,994,074.73
支付的各项税费	8,668,615.83	4,447,531.69
支付其他与经营活动有关的现金	67,322,405.37	46,586,993.58
经营活动现金流出小计	220,113,824.95	226,592,898.30
经营活动产生的现金流量净额	-64,124,145.05	-14,781,491.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,888,300.00	79,608,578.32
取得投资收益收到的现金	15,000,000.00	
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		107,122,786.79
投资活动现金流入小计	19,888,300.00	186,731,365.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	54,195,512.90	
投资活动现金流出小计	56,195,512.90	
投资活动产生的现金流量净额	-36,307,212.90	186,731,365.11

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	219,000,000.00	115,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	219,000,000.00	115,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,552,339.73	14,839,652.49
支付其他与筹资活动有关的现金		43,972,179.42
筹资活动现金流出小计	118,552,339.73	238,811,831.91
筹资活动产生的现金流量净额	100,447,660.27	-123,811,831.91
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	16,302.32	48,138,041.43
加：期初现金及现金等价物余额	40,228,382.56	44,108,140.28
六、期末现金及现金等价物余额	40,244,684.88	92,246,181.71

## 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	437,470,194.00				85,058,308.45			5,084,892.55	29,282,287.18		72,620,346.70		629,516,028.88	114,150,463.36	743,666,492.24
加：会计政策变更									659.60		-129,517.40		128,857.80		-128,857.80
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	437,470,194.00				85,058,308.45			5,084,892.55	29,282,287.18		72,490,829.30		629,387,171.08	114,150,463.36	743,537,634.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	3,017,800.00				15,054,670.62						-47,583,259.02		29,510,788.40	14,657,924.87	44,168,713.27
（一）综合收益总额											-47,583,259.02		29,510,788.40	14,657,924.87	62,262.25

											83,259.02		83,259.02	57,924.87	41,183.89
(二) 所有者投入和减少资本	3,017,800.00				15,054,670.62								18,072,470.62		18,072,470.62
1. 所有者投入的普通股	3,017,800.00				8,510,196.00								11,527,996.00		11,527,996.00
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					6,544,474.62								6,544,474.62		6,544,474.62
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	440,487,994.00				100,112,979.07			5,084,892.55	29,282,946.78		24,907,570.28		599,876,382.68	99,492,538.49	699,368,921.17

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	437,470,194.00				64,625,943.82			4,773,909.58	27,969,064.68		115,054,762.50		649,893,874.58	126,455,694.05	776,349,568.63
加：会计政策变更								-2,695.20			-46,436.36		-49,131.56		-49,131.56
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	437,470,194.00				64,625,943.82			4,773,909.58	27,966,369.48		115,008,326.14		649,844,743.02	126,455,694.05	776,300,437.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					16,577,879.07						35,162,686.02		51,740,565.09	-1,728.06	50,12,503.91
（一）综合收益总额											43,912,089.90		43,912,089.90	-1,728.06	42,184,028.72
（二）所有者投入和减少资本					16,577,879.07								16,577,879.07		16,577,879.07
1. 所有者投入的普通股															



## 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	437,470,194.00				112,221,747.34				29,282,287.18	83,583,855.02		662,558,083.54
加：会计政策变更									659.60	5,936.37		6,595.97
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	437,470,194.00				112,221,747.34				29,282,946.78	83,589,791.39		662,564,679.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,017,800.00				15,054,670.62					-10,525,518.46		7,546,952.16
（一）综合收益总额										-10,525,518.46		-10,525,518.46
（二）所有者投入和减少资本	3,017,800.00				15,054,670.62							18,072,470.62
1. 所有者投入的普通股	3,017,800.00				8,510,196.00							11,527,996.00
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					6,544,474.62							6,544,474.62
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	440,487,994.00				127,276,417.96				29,282,946.78	73,064,272.93		670,111,631.67

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	437,470,194.00				91,789,382.71				27,969,064.68	80,514,256.42		637,742,897.81
加：会计政策变更									-2,695.20	-24,256.81		-26,952.01
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	437,470,194.00				91,789,382.71				27,966,369.48	80,489,999.61		637,715,994.50

三、本期增减变动金额 (减少以 “一”号填 列)					16,57 7,879. 07					48,75 9,032. 95		65,33 6,912. 02
(一) 综合 收益总额										57,50 8,436. 83		57,50 8,436. 83
(二) 所有 者投入和减 少资本					16,57 7,879. 07							16,57 7,879. 07
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					16,57 7,879. 07							16,57 7,879. 07
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 8,749, 403.8 8		- 8,749, 403.8 8
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 8,749, 403.8 8		- 8,749, 403.8 8
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	437,470,194.00				108,367,261.78				27,966,369.48	129,249,032.56		703,052,857.82

### 三、公司基本情况

依米康科技集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是根据 2009 年 8 月 31 日公司创立大会决议，将四川依米康制冷设备有限公司截至 2009 年 7 月 31 日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的，注册资本 5,800.00 万元，于 2009 年 9 月 21 日取得成都市工商行政管理局核发的 510100400013149 号企业法人营业执照。根据本公司 2010 年 1 月 5 日第 1 次临时股东会决议，本公司申请增加注册资本人民币 80 万元，于 2010 年 1 月 29 日取得变更后的企业法人营业执照，变更后本公司注册资本为 5,880.00 万元。2018 年 2 月 23 日，本公司名称由四川依米康环境科技股份有限公司变更为依米康科技集团股份有限公司，取得了成都市工商行政管理局核发的三证合一的营业执照，统一社会信用代码：91510100740327535Y。公司注册地为成都高新区科园南二路二号，法定代表人为张菀。

2011 年 7 月经中国证券监督管理委员会《关于核准四川依米康环境科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]1104 号）核准，公开发行人民币普通股（A 股）1,960.00 万股，并于 2011 年 8 月 3 日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为 7,840 万股。

2013 年 5 月 17 日，根据本公司 2012 年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 7,840.00 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2013 年 5 月 17 日，转增对象为 2013 年 5 月 16 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东，变更后的注册资本为人民币 15,680.00 万元。

根据本公司 2014 年 4 月 8 日第二届董事会第十六次会议决议以及 2014 年 10 月 29 日取得的中国证券监督管理委员会《关于核准四川依米康环境科技股份有限公司向宋正兴等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1139 号），核准本公司向江苏亿金环保科技股份有限公司，后更名为江苏亿金环保科技有限公司（以下简称江苏 亿金）的股东宋正兴发行 8,270,823 股、向叶春娥发行 739,667 股、向宋丽娜发行 739,667 股、向张家港市立业投资发展有限公司发行 1,660,889 股、向上海添惠投资管理有限公司发行 2,481,247 股、向张家港市福兴投资管理咨询有限公司发行 941,395 股、向张家港市嘉明商贸有限公司发行 672,425 股、向上海同航投资管理有限公司发行 605,182 股股票用于收购其合计持有的江苏亿金 53% 的股份；同意本公司非公开发行不超过 6,000,000.00 股新股募集本次发行股票购买资产的配套资金。

截至 2014 年 11 月 26 日，江苏亿金股东宋正兴、叶春娥、宋丽娜、张家港市立业投资发展有限公司、上海添惠投资管理有限公司、张家港市福兴投资管理咨询有限公司、张家港市嘉明商贸有限公司、上海同航投资管理有限公司将其合计持有的亿金环保公司 53% 的股份过户给本公司，用于认购本公司向其合计发行的人民币普通股 16,111,295 股股票，认购价为 8.95 元/股，本公司增加股本 16,111,295.00 元，增加资本公积 128,084,795.25 元。

截至 2014 年 12 月 10 日止，本公司非公开发行人民币普通股 3,061,484 股新股用于募集发行股份购买资产的配套资金，分别由第一创业证券股份有限公司、财通基金管理有限公司及安信证券股份有限公司以现金按人民币 15.7 元/股认购，募集资金总额为人民币 48,065,298.80 元，扣除本次相关发行费后，募集资金净额为人民币 41,510,366.02 元，其中增加股本 3,061,484.00 元，增加资本公积 38,448,882.02 元。

本公司重大资产重组亿金环保公司合计发行人民币普通股 19,172,779 股股份，于 2014 年 12 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记，并于 2015 年 1 月 5 日在深圳证券交易所上市。变更后的注册资本为人民币 17,597.28 万元。本次增资业务经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 12 月 11 日出具的《XYZH/2014CDA4033-3》号验资报告验证。

2016 年 4 月 29 日，根据本公司 2015 年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 263,959,168.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2016 年 4 月 29 日，转增对象为 2016 年 4 月 28 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东，变更后的注册资本为人民币 439,931,947.00 元。

2017 年 5 月 16 日，根据本公司 2016 年度股东大会决议，审议通过本公司以人民币 1.00 元价格回购注销宋正兴、叶春娥、宋丽娜以及张家港市立业投资发展有限公司所持有的 4,547,413 股股份，占公司回购前总股本 439,931,947 股的 1.03%。本公司于 2017 年 6 月 26 日完成股份回购注销手续，本公司股份总数由 439,931,947 股减至 435,384,534 股。

2017 年 7 月 4 日，根据本公司 2017 年第四次临时股东大会决议通过的《〈四川依米康环境科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》的规定，本公司申请增加注册资本人民币 10,737,000.00 元，由 136 名激励对象一次缴足，每股认购价为 6.44 元，均以货币出资，增资后的注册资本为人民币 446,121,534.00 元。本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 8 月 9 日出具的《XYZH/2017CDA40295》号验资报告验证。

2018 年 5 月 4 日，本公司召开第三届董事会第四十二次会议决议通过了《关于向公司 2017 年限制性股票激励计划预留部分激励对象授予限制性股票的议案》，根据股东大会对董事会的授权，公司 2017 年限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就，授予 23 名激励对象共计 118 万股限制性股票，申请增加注册资本人民币 1,180,000.00 元，变更后的股本为人民币 447,301,534.00 元。上述增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所于 2018 年 6 月 8 日出具的 XYZH/2018CDA40178 号验资报告进行验证。

2018 年 8 月 10 日，本公司第三届董事会第四十四次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据《2017 年限制性股票激励计划（草案）》、股东大会决议及修改后的公司章程规定，公司董事会根据 2017 年第四次临时股东大会的授权对因 6 名激励对象离职而不再具备激励资格、82 名因业务单元层面业绩考核结果和个人层面绩效考核结果未能满足相关 100%解除限售条件等情形所涉共计 1,313,940 股予以回购注销。因此本公司申请减少注册资本 1,313,940.00 元，本次回购注销完成后，公司注册资本变更为 445,987,594.00 元。上述减资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所于 2018 年 9 月 13 日出具的 XYZH/2018CDA40210 号验资报告进行验证。

2019 年 1 月 25 日，公司第四届董事会第二次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销已离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于回购注销及终止实施公司 2017 年限制性股票激励计划的议案》，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》、股东大会决议及修改后的公司章程规定，公司董事会根据 2019 年第一次临时股东大会的授权，对因陈灵巧、童燕等 10 名激励对象离职而不再具备激励资格，其所持有的尚未解除限售的限制性股票共计 32.9 万股予以回购注销；对因公司层面业绩不达标所涉首次授予第二个解除限售期 120 名激励对象所持 300.36 万股限制性股票、预留授予第一个解除限售期 23 名激励对象所持 59 万股限制性股票，共计 359.36 万股限制性股票予以回购注销；对终止实施公司 2017 年限制性股票激励计划剩余涉及 131 名激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票共计 459.48 万股予以回购注销，以上共计回购注销 851.74 万股。本次回购注销完成后，公司注册资本（股本）变更为 437,470,194.00 元。上述减资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所于 2019 年 9 月 16 日出具的 XYZH/2019CDA40205 号验资报告进行验证。

公司 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。董事会认为根据《上市公司股权激励管理办法》、《依米康 2021 年限制性股票激励计划》的有关规定，首次授予部分的第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合条件的 144 名激励对象办理 301.78 万股第二类限制性股票归属相关事宜，申请增加注册本 3,017,800.00 元，公司注册资本（股本）变更为 440,487,994.00 元。上述增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所于 2022 年 12 月 28 日出具的 XYZH/2022CDAA1B0033 号验资报告进行验证，并于 2023 年 1 月 6 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理本次归属第二类限制性股票登记手续。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司总股本为 440,487,994.00 股，其中有限售条件股份 72,066,069 股，占总股本的 16.36%；无限售条件股份 368,421,925 股，占总股本的 83.64%。

本公司为软件和信息服务业，经营范围主要为：生产、销售、维修及安装制冷设备、空调、不间断电源、电池及相关产品、环境保护专用设备、空气净化器、电子产品；计算机系统集成；提供环境工程技术咨询及相关工程服务（工程类凭相关资质证书从事经营）；节能技术的研发、应用、推广；节能工程设计、工程施工（工程类凭相关资质证书从事经营）、技术咨询和技术服务；合同能源管理；房屋租赁；物业管理服务（凭资质许可证从事经营）；货物、技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主要产品或提供劳务包括：精密空调设备（精密机房空调、精密洁净空调、精密冷水机组）、精密环境工程、环保设备、计算机系统集成、工程总承包业务等。

本集团合并财务报表范围包括本公司、依米康软件技术(深圳)有限责任公司（以下简称依米康软件）、四川龙控科技有限公司（以下简称四川龙控）、四川依米康龙控软件有限公司（以下简称龙控软件）、依米康智能工程有限公司（以下简称依米康智能）、江苏亿金环保科技有限公司（以下简称江苏亿金）、杭州亿金洁源环境工程技术有限公司（以下简称杭州亿金）、江阴亿金物资贸易有限公司（以下简称亿金物资贸易）、临沧亿金再生能源科技有限公司（以下简称临沧亿金）、平昌县依米康医疗投资管理有限公司（以下简称平昌依米康）、四川依米康智云科技有限公司(以下简称依米康智云)、依米康信息服务有限公司（以下简称依米康信息服务）、四川依米康企业管理有限公司（以下简称依米康企业管理）、四川依米康云软件有限公司（以下简称依米康云软件）、杭州依米康智云科技有限公司（以下简称杭州智云）。

合并财务报表范围变化详见本附注“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

本集团有近期获利经营历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团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

本集团营业周期为 12 个月。

## 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

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 同一控制下的企业合并

### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时直接计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### (3) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本集团为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本集团作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本集团对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。本集团对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，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买

日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括母公司控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

所有纳入合并报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵消本公司与子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。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。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本集团根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营，通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本集团确认共同经营中利益份额中与本集团相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在该资产出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按承担的份额确认该部分损失。

本集团对共同经营不享有共同控制，如果本集团享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括应收票据及应收账款、其他应收款和债权投资等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变

动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## 2) 减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、贷款承诺和财务担保合同进行减值会计处理，并确认损失准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，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，计入留存收益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 11、应收票据

参见应收账款会计政策。

## 12、应收账款

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（1）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，如下表所示，计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

本公司将应收合并范围内子公司的款项、代收代付款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### 13、应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见应收账款会计政策。

### 15、存货

本集团存货主要包括：原材料、包装物、委托加工物资、工程施工、劳务成本、生产成本、库存商品、发出商品等。

存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出原材料，采用加权平均法确定其实际成本；本集团的产成品为订单式生产，产成品的成本按个别订单归集。

存货中的低值易耗品和包装物在购入时按实际成本计价，发出时采用一次转销法。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货（包括库存商品和直接用于出售的材料），在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货（包括需进一步加工的材料、在产品），在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 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 12.应收款项相关内容描述。

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法详见本附注五、10、金融工具及附注五、12、应收账款。

## 22、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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；初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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，发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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。

### （2）后续计量及损益确认

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已

宣告分派但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照应享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

本集团对联营企业或合营企业长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的股权比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

## 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

## 3) 权益法核算转公允价值计量

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 4) 成本法转权益法

本集团因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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。

## 5) 成本法转公允价值计量

本集团因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将该多次交易作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，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，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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量的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本集团按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本集团与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本集团对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本集团确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式：成本法计量

本集团投资性房地产包括已出租的建筑物及其土地使用权。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	0.00	2.00
房屋建筑物	30	10.00	3.00

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 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。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	3.00-10.00	3.00-3.23
机器设备	年限平均法	10	3.00-10.00	9.00-9.70
运输设备	年限平均法	10	3.00-10.00	9.00-9.70
办公设备及其他	年限平均法	5	3.00-10.00	18.00-19.40

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

在建工程属于整体完工后才可使用的资产组时，达到预定可使用状态时结转固定资产，预计可使用状态的判断标准，应同时符合下列情况：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。

资产组以外的在建工程达到预定可使用状态时结转固定资产，预计可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 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、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 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土地使用权、专利权、软件使用权、商标、特许经营权等，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

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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他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并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 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、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费、律师费、上市公司公告费等。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

短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定收益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本集团提供服务的会计期间，将所设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对于符合设定提存计划的其他长期职工福利，在职工为本集团提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或资产成本。

## 35、租赁负债

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

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

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

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等。

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

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；

公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- (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，并按照完工百分比法确定履约进度。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。

如果不满足上述条件之一，则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。本集团已收或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。

本集团取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

(1) 销售商品：本集团在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 提供劳务：本集团对外提供劳务，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，属于某一段时间内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本集团在客户取得相关服务控制权时确认收入。

(3) 租金收入：本集团经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

(4) 利息收入：按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 40、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

##### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，原则上均判定为与日常活动相关，在取得时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入其他收益。

##### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(3) 本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

###### (1) 租赁的识别

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

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

###### 2) 本集团作为承租人

###### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“29.使用权资产”以及“35.租赁负债”。

## 2) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 本集团为出租人

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

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

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

## 2) 经营租赁的会计处理

### 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。

### 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。

### 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。

### 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。

### 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。

### 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

### 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。

### 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。

### 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

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定	第五届董事会第八次会议	本集团按照解释 16 号规定进行处理。对于公司在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初，对该交易因使用权资产和租赁负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产，按照本解释和《企业会计准则第 18 号-所得税》规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），解释了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的问题，本集团按照解释 16 号规定进行处理，并自 2023 年 1 月 1 日起施行。

对 2023 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
递延所得税资产	51,190,029.33	51,475,632.73	285,603.40
负债：			
递延所得税负债	13,110,137.61	13,524,598.81	414,461.20
所有者权益：			
盈余公积	29,282,287.18	29,282,946.78	659.60
未分配利润	72,620,346.70	72,490,829.30	-129,517.40

对 2022 年半年度合并利润表的影响如下：

项目	2022 年半年度报表数	调整后 2022 年半年度报表数	调整数
所得税费用	10,919,972.72	10,887,401.87	-32,570.85
净利润	42,151,457.87	42,184,028.72	32,570.85
归属于母公司所有者的净利润	43,879,519.05	43,912,089.90	32,570.85
基本每股收益	0.1003	0.1004	0.0001
稀释每股收益	0.0977	0.0978	0.0001

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、技术服务	13%、9%、6%、5%（抵扣进项税后缴纳）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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%
依米康软件	15%
四川龙控	25%
龙控软件	15%
依米康智能	15%
江苏亿金	15%
杭州亿金	25%
亿金物资贸易	25%
临沧亿金	25%
平昌依米康	25%
依米康智云	25%

依米康信息服务	25%
依米康企业管理	25%
依米康云软件	25%
杭州智云	25%

## 2、税收优惠

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

### （1）增值税

1) 依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）及《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）的规定，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。本公司之子公司依米康软件于 2009 年 3 月 31 日取得编号为深 R-2009-0080 的软件企业认定证书，依米康软件公司软件销售收入享受按 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；本公司之子公司龙控软件公司于 2016 年 5 月 25 日通过软件企业认证，取得[川 RQ-2016-0005]号《软件企业证书》，龙控软件公司软件销售收入按享受 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超 3% 的部分实行即征即退政策。本公司之子公司依米康云软件公司于 2022 年 11 月 30 日通过软件企业认证取得 [川 RQ-2022-0204]号《软件企业证书》，依米康云软件公司软件销售收入按享受 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。

2) 依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）及《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）的规定，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。江苏亿金于 2019 年 5 月 9 日取得编号为软著登字第 3867319 号的湿电设备嵌入式控制软件著作权登记证书、编号为软著登字第 3867323 号的脱硫设备嵌入式控制软件著作权登记证书，于 2019 年 5 月 10 日取得编号为软著登字第 3869518 号的除尘设备嵌入式控制软件著作权登记证书，于 2019 年 5 月 15 日取得编号为软著登字第 3887204 号的脱硝设备嵌入式控制软件著作权登记证书，江苏亿金软件销售收入享受按 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。

### （2）企业所得税

1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司于 2008 年 12 月 15 日被认定为高新技术企业，原证书编号为 GR200851000162，有效期 3 年；2014 年 10 月，本公司通过高新技术企业复审，于 2014 年 10 月 11 日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201451000897，发证时间为 2014 年 10 月 11 日，有效期 3 年。2017 年 8 月 29 日，本公司取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201751000431，认定有效期三年。2020 年 9 月 11 日，本

公司再次取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202051001522，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，本公司可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本年财务报表时暂按 15% 的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

2) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司之子公司依米康软件 2022 年 12 月 14 日再次取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202244202347，认定有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，依米康软件可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本年财务报表时暂按 15% 的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

3) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司之子公司依米康智能于 2021 年 11 月 3 日再次取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202161000891，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，依米康智能可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本年财务报表时暂按 15% 的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

4) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司之子公司龙控软件于 2021 年 10 月 9 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202151000968，认定有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，龙控软件可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本年财务报表时暂按 15% 的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

5) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司之子公司江苏亿金于 2022 年 10 月 18 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202232001561，认定有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，江苏亿金可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本年财务报表时暂按 15% 的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

6) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）文件的规定，符合条件的软件企业自获利年度起计算优惠期，

第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。子公司依米康云软件公司为符合条件的软件企业，2022 年度为第一获利年度。

### 3、其他

#### (3) 其他税种税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）相关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司依米康信息服务可享受该政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,567.63	12,564.15
银行存款	64,869,082.94	180,666,031.15
其他货币资金	19,147,659.03	31,850,290.43
合计	84,062,309.60	212,528,885.73
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	28,243,826.28	40,735,316.78

其他说明

注：其他货币资金主要为银行承兑保证金、保函保证金，其中 19,147,659.03 元使用受限；银行存款中受限资金 9,096,167.25 元，其中司法冻结 8,685,148.15 元，专用存款 403,900.00 元，不动户 7,119.10 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,000,000.00	13,076,600.00
其中：		
合计	9,000,000.00	13,076,600.00

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,692,817.40	48,028,104.99
商业承兑票据	5,926,823.81	2,384,880.38
合计	38,619,641.21	50,412,985.37

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	40,652,253.91	100.00%	2,032,612.70	5.00%	38,619,641.21	53,066,300.39	100.00%	2,653,315.02	5.00%	50,412,985.37
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,652,253.91	100.00%	2,032,612.70	5.00%	38,619,641.21	53,066,300.39	100.00%	2,653,315.02	5.00%	50,412,985.37
合计	40,652,253.91	100.00%	2,032,612.70	5.00%	38,619,641.21	53,066,300.39	100.00%	2,653,315.02	5.00%	50,412,985.37

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	40,652,253.91	2,032,612.70	5.00%
合计	40,652,253.91	2,032,612.70	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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	
坏账准备	2,653,315.02	-620,702.32				2,032,612.70
合计	2,653,315.02	-620,702.32				2,032,612.70

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
银行承兑票据	4,785,180.00
商业承兑票据	2,241,523.20
合计	7,026,703.20

### (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
银行承兑票据		34,207,292.01
商业承兑票据		6,090,781.90
合计		40,298,073.91

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	44,516,808.49	5.15%	43,391,813.07	97.47%	1,124,995.42	44,516,808.49	5.30%	43,391,813.07	97.47%	1,124,995.42
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	42,212,639.84	4.88%	41,087,644.42	97.33%	1,124,995.42	42,212,639.84	5.03%	41,087,644.42	97.33%	1,124,995.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,304,168.65	0.27%	2,304,168.65	100.00%		2,304,168.65	0.27%	2,304,168.65	100.00%	
按组合合计	820,35	94.85%	176,570,	21.52%	643,783,	795,372,	94.70%	172,715,	21.72%	622,656,

提坏账准备的应收账款	4,495.21		763.83		731.38	740.67		840.54		900.13
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	820,354,495.21	94.85%	176,570,763.83	21.52%	643,783,731.38	795,372,740.67	94.70%	172,715,840.54	21.72%	622,656,900.13
合计	864,871,303.70	100.00%	219,962,576.90		644,908,726.80	839,889,549.16	100.00%	216,107,653.61		623,781,895.55

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	17,779,800.00	17,779,800.00	100.00%	收回可能性较低
客户 2	12,816,650.00	12,816,650.00	100.00%	收回可能性较低
客户 3	4,888,199.00	4,888,199.00	100.00%	收回可能性较低
客户 4	2,954,000.00	2,954,000.00	100.00%	公司停产清算，收回可能性低
客户 5	2,249,990.84	1,124,995.42	50.00%	收回可能性较低
客户 6	1,524,000.00	1,524,000.00	100.00%	诉讼已胜诉并再次申请执行中，公司判断再次执行收回可能性低
合计	42,212,639.84	41,087,644.42		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	660,000.00	660,000.00	100.00%	账龄较长，回收可能性低
客户 2	580,831.00	580,831.00	100.00%	回收可能性低
客户 3	350,000.00	350,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 4	329,983.00	329,983.00	100.00%	回收可能性低
客户 5	294,264.65	294,264.65	100.00%	公司已注销
其他零星客户	89,090.00	89,090.00	100.00%	回收可能性低
合计	2,304,168.65	2,304,168.65		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	327,047,169.64	16,352,358.48	5.00%
1-2 年	265,082,900.79	26,508,290.07	10.00%
2-3 年	75,317,011.10	22,595,103.34	30.00%
3-4 年	20,746,729.60	10,373,364.82	50.00%
4-5 年	62,838,073.90	31,419,036.96	50.00%
5 年以上	69,322,610.18	69,322,610.16	100.00%
合计	820,354,495.21	176,570,763.83	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	327,047,169.64
1 至 2 年	265,432,900.79
2 至 3 年	75,317,011.10
3 年以上	197,074,222.17
3 至 4 年	24,520,720.44
4 至 5 年	63,168,056.90
5 年以上	109,385,444.83
合计	864,871,303.70

**(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	
坏账准备	216,107,653.61	3,854,923.29				219,962,576.90
合计	216,107,653.61	3,854,923.29				219,962,576.90

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况****(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 205,828,175.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例 23.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 35,237,733.97 元。

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,158,400.00	862,493.09
合计	4,158,400.00	862,493.09

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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,192,883.59	

## 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	33,461,659.02	74.47%	20,789,846.24	72.66%
1 至 2 年	8,817,692.47	19.63%	5,425,636.43	18.96%
2 至 3 年	2,402,000.87	5.35%	2,002,516.90	7.00%
3 年以上	247,326.23	0.55%	396,019.63	1.38%
合计	44,928,678.59		28,614,019.20	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,045,107.81 元，占预付款项期末余额合计数的比例 24.58%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,384,940.53	34,772,735.21
合计	48,384,940.53	34,772,735.21

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

#### 2) 重要逾期利息

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	20,005,466.01	16,941,046.23
备用金	10,593,628.74	8,537,986.93
股权收购款		2,850,000.00
代收代付款	1,017,378.95	655,407.08
租金	7,452,768.93	6,507,922.89
厂房及设备转让款	11,000,000.00	
其他款项	9,139,698.40	9,270,983.33
合计	59,208,941.03	44,763,346.46

## 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		8,830,780.86	1,159,830.39	9,990,611.25
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		854,397.25		854,397.25
本期转回			21,008.00	21,008.00
2023 年 6 月 30 日余额		9,685,178.11	1,138,822.39	10,824,000.50

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）	39,229,819.29
1 至 2 年	7,063,146.03
2 至 3 年	4,460,677.69
3 年以上	8,455,298.02
3 至 4 年	2,373,431.53

4至5年	1,255,733.29
5年以上	4,826,133.20
合计	59,208,941.03

### 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	
坏账准备	9,990,611.25	854,397.25	21,008.00			10,824,000.50
合计	9,990,611.25	854,397.25	21,008.00			10,824,000.50

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	设备转让款	10,000,000.00	1 年以内	16.89%	500,000.00
单位 2	房屋租金	4,891,646.13	1 年以内、1-2 年	8.26%	403,935.44
单位 3	保证金	1,100,000.00	1-2 年	1.86%	105,000.00
单位 4	往来款	1,017,014.21	2-3 年	1.72%	305,104.26
单位 5	保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.69%	50,000.00
合计		18,008,660.34		30.42%	1,364,039.70

### 6) 涉及政府补助的应收款项

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,785,123.89	1,492,641.61	31,292,482.28	77,721,852.96	1,492,641.61	76,229,211.35

在产品	184,579,930.15	5,970,328.57	178,609,601.58	148,620,799.54	5,970,328.57	142,650,470.97
库存商品	22,493,213.42	450,521.95	22,042,691.47	16,905,982.95	450,521.95	16,455,461.00
发出商品	19,174,941.68	2,607,225.57	16,567,716.11	31,861,454.08	2,607,225.57	29,254,228.51
委托加工物资	1,205,826.40	810,946.27	394,880.13	1,153,612.76	810,946.27	342,666.49
工程施工	127,712,546.54	33,777,935.80	93,934,610.74	120,482,389.49	33,777,935.80	86,704,453.69
合计	387,951,582.08	45,109,599.77	342,841,982.31	396,746,091.78	45,109,599.77	351,636,492.01

## (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	1,492,641.61					1,492,641.61
在产品	5,970,328.57					5,970,328.57
库存商品	450,521.95					450,521.95
发出商品	2,607,225.57					2,607,225.57
委托加工物资	810,946.27					810,946.27
工程施工	33,777,935.80					33,777,935.80
合计	45,109,599.77					45,109,599.77

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	可收回金额低于账面价值	
生产成本	可收回金额低于账面价值	
库存商品	可收回金额低于账面价值	
发出商品	可收回金额低于账面价值	
委托加工物资	可收回金额低于账面价值	
工程施工	可收回金额低于账面价值	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	14,724,948.91	1,897,484.67	12,827,464.24	15,160,326.61	1,012,032.66	14,148,293.95
合计	14,724,948.91	1,897,484.67	12,827,464.24	15,160,326.61	1,012,032.66	14,148,293.95

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

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	885,452.01			账龄组合计提
合计	885,452.01			—

**11、持有待售资产****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
一年内到期的长期应收款	102,375,387.49	63,041,789.21
合计	102,375,387.49	63,041,789.21

重要的债权投资/其他债权投资

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	34,165,381.74	36,107,285.16
待认证进项税	6,033,960.92	806,680.13
预缴的企业所得税	27,177.28	617,000.58
其他	43,718.25	29,870.00
合计	40,270,238.19	37,560,835.87

**14、债权投资**

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用  不适用**15、其他债权投资**

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用  不适用**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	
分期收款提供劳务	14,077,754.46	617,844.09	13,459,910.37	62,503,665.51	3,011,119.09	59,492,546.42	4.75%- 6.5%
合计	14,077,754.46	617,844.09	13,459,910.37	62,503,665.51	3,011,119.09	59,492,546.42	

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		3,011,119.09		3,011,119.09

2023年1月1日余额在本期			
其他变动		-2,393,275.00	-2,393,275.00
2023年6月30日余额		617,844.09	617,844.09

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

其他变动系因长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产，坏账准备随同重分类至一年内到期的非流动资产

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川川西数据产业有限公司	31,385,993.98			351,874.41						31,737,868.39	
小计	31,385,993.98			351,874.41						31,737,868.39	
合计	31,385,993.98			351,874.41						31,737,868.39	

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	65,607,544.35	3,318,589.81		68,926,134.16
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	46,467,243.77			46,467,243.77
(1) 处置	46,467,243.77			46,467,243.77
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,140,300.58	3,318,589.81		22,458,890.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,738,328.84	1,337,648.15		17,075,976.99
2.本期增加金额	902,651.32	27,136.20		929,787.52
(1) 计提或摊销	902,651.32	27,136.20		929,787.52
3.本期减少金额	9,473,222.38			9,473,222.38
(1) 处置	9,473,222.38			9,473,222.38
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,167,757.78	1,364,784.35		8,532,542.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	11,972,542.80	1,953,805.46		13,926,348.26
2.期初账面价值	49,869,215.51	1,980,941.66		51,850,157.17

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,131,947.39	163,815,085.07
合计	140,131,947.39	163,815,085.07

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	178,830,099.66	65,314,282.30	8,367,296.39	10,191,184.13	262,702,862.48

2.本期增加金额		2,595,021.24		42,398.59	2,637,419.83
(1) 购置		2,595,021.24		42,398.59	2,637,419.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	22,076,329.95	6,324,521.07		616,162.38	29,017,013.40
(1) 处置或报废	22,076,329.95	6,324,521.07		616,162.38	29,017,013.40
4.期末余额	156,753,769.71	61,584,782.47	8,367,296.39	9,617,420.34	236,323,268.91
二、累计折旧					
1.期初余额	48,536,963.69	36,132,234.49	5,422,405.47	8,637,617.87	98,729,221.52
2.本期增加金额	3,730,775.32	2,526,703.69	312,573.48	206,107.40	6,776,159.89
(1) 计提	3,730,775.32	2,526,703.69	312,573.48	206,107.40	6,776,159.89
3.本期减少金额	5,218,243.15	3,578,560.16		552,632.39	9,349,435.70
(1) 处置或报废	5,218,243.15	3,578,560.16		552,632.39	9,349,435.70
4.期末余额	47,049,495.86	35,080,378.02	5,734,978.95	8,291,092.88	96,155,945.71
三、减值准备					
1.期初余额		158,555.89			158,555.89
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		123,180.08			123,180.08
(1) 处置或报废		123,180.08			123,180.08
4.期末余额		35,375.81			35,375.81
四、账面价值					
1.期末账面价值	109,704,273.85	26,469,028.64	2,632,317.44	1,326,327.46	140,131,947.39
2.期初账面价值	130,293,135.97	29,023,491.92	2,944,890.92	1,553,566.26	163,815,085.07

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (5) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	640,775.23	233,628.33
合计	640,775.23	233,628.33

## (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
零星工程	640,775.23		640,775.23	233,628.33		233,628.33
合计	640,775.23		640,775.23	233,628.33		233,628.33

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,067,175.36	6,067,175.36
2.本期增加金额	531,450.14	531,450.14
租入	531,450.14	531,450.14
3.本期减少金额	2,842,324.25	2,842,324.25
4.期末余额	3,756,301.25	3,756,301.25
二、累计折旧		
1.期初余额	3,304,100.69	3,304,100.69
2.本期增加金额	881,242.66	881,242.66
(1) 计提	662,602.33	662,602.33
3.本期减少金额	2,842,324.25	2,842,324.25
(1) 处置		
4.期末余额	1,343,019.10	1,343,019.10
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		

(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,413,282.15	2,413,282.15
2.期初账面价值	2,763,074.67	2,763,074.67

## 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	特许经营权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	72,367,929.86	19,801,000.00	3,394,162.95	411,877,171.22	11,983,564.37	519,423,828.40
2.本期增加金额				7,285,883.67	359,223.32	7,645,106.99
(1) 购置				7,285,883.67	359,223.32	7,645,106.99
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	16,861,168.02					16,861,168.02
(1) 处置	16,861,168.02					16,861,168.02
4.期末余额	55,506,761.84	19,801,000.00	3,394,162.95	419,163,054.89	12,342,787.69	510,207,767.37
二、累计摊销						
1.期初余额	14,334,068.10	19,781,428.26	3,355,985.10	7,112,798.55	7,366,720.53	51,951,000.54
2.本期增加金额	749,610.13	1,368.03	38,177.85	3,208,525.90	390,977.11	4,388,659.02
(1) 计提	749,610.13	1,368.03	38,177.85	3,208,525.90	390,977.11	4,388,659.02
3.本期减少金额	3,851,064.92					3,851,064.92
(1) 处置	3,851,064.92					3,851,064.92
4.期末余额	11,232,613.31	19,782,796.29	3,394,162.95	10,321,324.45	7,757,697.64	52,488,594.64
三、减值准备						
1.期初余额				33,418,275.69		33,418,275.69
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				33,418,275.69		33,418,275.69
四、账面价值						
1.期末账面价值	44,274,148.53	18,203.71		375,423,454.75	4,585,090.05	424,300,897.04
2.期初账面价值	58,033,861.76	19,571.74	38,177.85	371,346,096.98	4,616,843.84	434,054,552.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

注：本年处于建设期间的特许经营权有：

### 平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目

2017 年 8 月，平昌县人民政府授权的项目实施机构平昌县卫生和计划生育局委托的政府出资方四川巴山佛光医疗投资有限公司与本公司和联合体单位平昌县宏源建筑工程有限责任公司（简称宏源建筑）签订了《平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目 PPP 项目合同》（简称平昌项目），合同约定按照 BOT（建设-经营-移交）模式展开合作；平昌县卫生和计划生育局授予公司对平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目 10 年的特许经营权，本公司和宏源建筑负责平昌项目的投资、建设、维护经营，获得服务费，特许经营期届满，平昌县卫生和计划生育局履行完政府支出责任义务后将项目设施无偿完整移交平昌县卫生和计划生育局或其指定机构。由于该项目验收过程中涉及工程变更，建设期延长，公司已计提资产减值准备 863.12 万元。

截至本报告批准报出日，该项目主体已建设完毕，已完成部分装修机电工程，政府方加固设计变更已完成，项目正常推进中。

### 临翔区生活垃圾资源化处理工程项目

2017 年 4 月，临沧市临翔区人民政府授权的临沧市临翔区住房和城乡建设局与本公司控股子公司江苏亿金签订了《临翔区生活垃圾资源化处理特许经营项目特许经营协议》（简称本协议），协议约定江苏亿金建设、运营临翔区生活垃圾资源化处理工程，按本协议规定提供生活垃圾资源化处理服务，收取生活垃圾处置费等允许费用，并履行本协议约定的各项义务。特许经营期限 30 年，临翔区住房和城乡建设局确保每天向江苏亿金提供的生活垃圾量不低于 200 吨，不足 200 吨的江苏亿金按 200 吨收取处置费，超出 200 吨江苏亿金按实际重量计量收取。江苏亿金的生活垃圾处置费初始单价为 79.98 元/吨，每月 25 日为结算时间，每月 30 日前由临翔区财政将当月生活垃圾处置费全额支付至临沧亿金，双方同意当影响运营成本的因素发生较大变化时，由协议一方提出调价申请，并提供相关证明材料，详细列明调价的理由、调价幅度，另一方按程序进行调查、核实，双方及时协商，在此期间，江苏亿金不得中止项目设施的正常运营和维护。特许经营期届满，江苏亿金将本项目土地、项目设施及特许经营权无偿、无条件移交给临翔区人民政府或其指定机构。

该项目试运行中涉及技术升级改造，建设期延长，公司已计提资产减值准备 2478.71 万元。

## 27、开发支出

## 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		
依米康软件	25,234,526.19					25,234,526.19

依米康智能	30,038,218.23				30,038,218.23
江苏亿金	33,241,756.28				33,241,756.28
合计	88,514,500.70				88,514,500.70

**(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		
依米康软件	25,234,526.19					25,234,526.19
江苏亿金	33,241,756.28					33,241,756.28
合计	58,476,282.47					58,476,282.47

**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
购房款	351,862.23		7,996.86		343,865.37
装修费	697,815.50	347,370.24	314,183.28		731,002.46
合计	1,049,677.73	347,370.24	322,180.14		1,074,867.83

**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	82,176,469.20	15,668,297.93	81,340,828.92	15,542,951.90
内部交易未实现利润	1,502,559.82	225,383.97	2,186,061.20	327,909.18
坏账准备计提的递延所得税资产	233,437,034.19	35,119,246.75	231,308,743.02	34,884,634.46
递延收益计提的递延所得税资产	1,967,731.88	295,159.78	2,039,330.18	305,899.53
预计负债计提的递延所得税资产	8,700,205.27	1,516,877.99	857,561.72	128,634.26
租赁负债计提的递延所得税资产	2,117,329.02	317,599.35	1,904,022.68	285,603.40
合计	329,901,329.38	53,142,565.77	319,636,547.72	51,475,632.73

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值	20,766,368.78	3,114,955.32	25,647,049.87	3,847,057.48
业绩承诺确认的递延所得税负债	61,753,867.53	9,263,080.13	61,753,867.53	9,263,080.13
使用权资产确认的递延所得税负债	2,413,282.15	361,992.32	2,763,074.67	414,461.20
合计	84,933,518.46	12,740,027.77	90,163,992.07	13,524,598.81

## (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		53,142,565.77		51,475,632.73
递延所得税负债		12,740,027.77		13,524,598.81

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	453,955.95	1,220,184.95
可抵扣亏损	292,471,399.41	296,420,258.92
合计	292,925,355.36	297,640,443.87

## (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

## 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
预付长期资产				266,035.00		266,035.00
合同质保金	27,687,855.27	1,715,733.26	25,972,122.01	26,668,519.02	1,642,364.91	25,026,154.11
合计	27,687,855.27	1,715,733.26	25,972,122.01	26,934,554.02	1,642,364.91	25,292,189.11

## 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	54,865,000.00	52,820,000.00
抵押借款	83,900,000.00	123,900,000.00
保证借款	106,400,000.00	124,250,000.00
票据融资借款	7,026,703.20	21,373,938.28
合计	252,191,703.20	322,343,938.28

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	48,503,994.43	53,896,959.59
银行承兑汇票	22,377,101.64	38,357,850.70
合计	70,881,096.07	92,254,810.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	481,077,262.42	513,826,376.28
合计	481,077,262.42	513,826,376.28

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	55,195,368.81	根据项目结算情况付款
供应商 2	18,485,477.20	根据项目结算情况付款
供应商 3	8,406,431.00	根据项目结算情况付款
供应商 4	6,343,394.43	根据项目结算情况付款
供应商 5	5,098,455.70	根据项目结算情况付款
合计	93,529,127.14	

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	129,639,711.85	105,239,147.30
合计	129,639,711.85	105,239,147.30

### 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	22,102,283.06	64,687,835.62	75,470,422.15	11,319,696.53
二、离职后福利-设定提存计划	20,145.52	5,768,311.14	5,662,627.56	125,829.10
三、辞退福利		55,000.00	55,000.00	
合计	22,122,428.58	70,511,146.76	81,188,049.71	11,445,525.63

#### (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	17,332,154.43	57,806,698.79	68,775,059.07	6,363,794.15
2、职工福利费		534,475.78	528,623.78	5,852.00
3、社会保险费	11.47	3,156,531.70	3,114,813.07	41,730.10
其中：医疗保险费		2,938,609.56	2,905,148.19	33,461.37
工伤保险费		150,754.90	147,214.37	3,540.53
生育保险费	11.47	67,167.24	62,450.51	4,728.20
4、住房公积金	5,656.00	2,537,759.96	2,343,986.84	199,429.12
5、工会经费和职工教育经费	4,764,461.16	652,369.39	707,939.39	4,708,891.16
合计	22,102,283.06	64,687,835.62	75,470,422.15	11,319,696.53

#### (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	20,145.52	5,573,821.51	5,471,287.93	122,679.10
2、失业保险费		194,489.63	191,339.63	3,150.00
合计	20,145.52	5,768,311.14	5,662,627.56	125,829.10

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,256,636.91	2,680,849.70
企业所得税	133,802.23	784,164.10
个人所得税	180,928.20	466,714.42
城市维护建设税	319,879.80	570,023.55
房产税	244,416.78	280,198.74
土地使用税	46,913.33	54,393.59
教育费附加	139,715.08	241,644.28
地方教育费附加	99,319.21	192,208.98

应交印花税	85,756.46	144,766.08
其他	22,041.73	19,036.95
合计	3,529,409.73	5,434,000.39

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	88,744,349.96	158,707,885.71
合计	88,744,349.96	158,707,885.71

##### (1) 应付利息

##### (2) 应付股利

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	6,869,090.27	7,199,176.09
拆借款	61,892,442.62	119,076,905.15
股权收购款		2,038,300.00
关联方往来	4,494,407.75	4,494,407.75
代收代付款	479,122.96	35,259.84
尚未登记的员工增资款（注）		11,527,996.00
其他款项	15,009,286.36	14,335,840.88
合计	88,744,349.96	158,707,885.71

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

注：公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合条件的 144 名激励对象办理 301.78 万股第二类限制性股票归属相关事宜。截止 2022 年 12 月 31 日，公司收到激励对象缴纳的新增注册资本 301.78 万元所对应的出资额人民币 1,152.7996 万元，2023 年 1 月 6 日，公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了本次归属第二类限制性股票登记手续。

#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	117,120,739.98	21,325,797.38

一年内到期的租赁负债	1,243,637.38	1,006,140.68
合计	118,364,377.36	22,331,938.06

#### 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	58,393,691.73	62,898,714.97
已背书未到期的票据	33,271,370.71	26,781,102.17
合计	91,665,062.44	89,679,817.14

#### 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
质押借款	122,280,000.00	132,470,000.00
抵押借款		40,000,000.00
信用借款	747,495.24	854,202.62
合计	123,027,495.24	173,324,202.62

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (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）

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	873,691.64	897,882.00
合计	873,691.64	897,882.00

## 48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

## 49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,242,116.48	857,561.72	注 1、注 2、注 3
产品质量保证	566,442.66	766,229.00	
预计赔偿损失	4,891,646.13		注 4
合计	8,700,205.27	1,623,790.72	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：江苏元田建设集团有限公司诉本公司之控股孙公司临沧亿金建设工程合同纠纷，公司根据判决确认预计负债 2,039,163 元。

注 2：董萍诉讼本公司全资子公司依米康智能劳动争议纠纷，公司结合案件实际情况及一审判决结果计提预计负债 575,817.38 元。

注 3：广州海成电子科技有限公司诉本公司之全资子公司依米康软件服务合同纠纷，公司结合案件实际情况一审判决结果计提预计负债 627,136.10 元。

注 4：本公司之控股子公司江苏亿金本报告期出售厂房及相关设备，预计赔偿原租户搬迁损失 4,891,646.13 元。

## 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
政府补助	17,039,330.18		71,598.30	16,967,731.88	收到政府补助
合计	17,039,330.18		71,598.30	16,967,731.88	

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
节能型精密机房空调生产研发技术改造项目	52,663.72			31,598.28			21,065.44	
新建生产线政府补助	1,986,666.46			40,000.02			1,946,666.44	
城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目	15,000,000.00						15,000,000.00	

合计	17,039,330.18		71,598.30		16,967,731.88
----	---------------	--	-----------	--	---------------

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	437,470,194.00	3,017,800.00				3,017,800.00	440,487,994.00

其他说明：

公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合条件的 144 名激励对象办理 301.78 万股第二类限制性股票归属相关事宜。2023 年 1 月 6 日，公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了本次归属第二类限制性股票登记手续，公司股本增加 3,017,800.00 元

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	48,049,004.93	8,510,196.00		56,559,200.93
其他资本公积	37,009,303.52	6,544,474.62		43,553,778.14
合计	85,058,308.45	15,054,670.62		100,112,979.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合条件的 144 名激励对象办理 301.78 万股第二类限制性股票归属相关事宜，归属时的授予价格：3.82 元/股。2023 年 1 月 6 日，公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了本次归属第二类限制性股票登记手续，公司股本溢价增加 8,510,196.00 元；

注 2：其他资本公积系摊销限制性股票激励费用。

**56、库存股****57、其他综合收益****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
安全生产费	5,084,892.55			5,084,892.55
合计	5,084,892.55			5,084,892.55

**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	29,282,946.78			29,282,946.78
合计	29,282,946.78			29,282,946.78

**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	72,620,346.70	115,054,762.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-129,517.40	-46,436.36
调整后期初未分配利润	72,490,829.30	115,008,326.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,583,259.02	43,912,089.90
应付普通股股利		8,749,403.88
期末未分配利润	24,907,570.28	150,171,012.16

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 129,517.40 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	292,684,231.23	233,313,038.76	497,266,475.98	410,440,726.64
其他业务	38,591,091.63	37,335,053.46	5,396,514.56	984,610.98
合计	331,275,322.86	270,648,092.22	502,662,990.54	411,425,337.62

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	331,275,322.86	331,275,322.86

其中：		
ICT 领域产品	238,941,365.17	238,941,365.17
环保治理领域产品	92,333,957.69	92,333,957.69
按经营地区分类	331,275,322.86	331,275,322.86
其中：		
东北区	6,204,750.82	6,204,750.82
华北区	33,409,587.68	33,409,587.68
华东区	152,553,571.39	152,553,571.39
西北区	14,673,565.26	14,673,565.26
西南区	61,987,092.13	61,987,092.13
中南区	62,446,755.58	62,446,755.58
市场或客户类型		
其中：		
信息数据领域	238,941,365.17	238,941,365.17
环保治理领域	92,333,957.69	92,333,957.69
合计	331,275,322.86	331,275,322.86

与履约义务相关的信息：

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 969,654,515.19 元。

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 969,654,515.19 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	837,556.38	547,860.21
教育费附加	397,721.89	275,416.05
房产税	1,199,404.85	1,528,287.94
土地使用税	426,679.52	619,794.89
印花税	241,259.18	229,432.59
地方教育费附加	265,147.89	198,442.87
土地增值税	2,635,334.24	
其他	57,942.04	56,837.23
合计	6,061,045.99	3,456,071.78

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,123,821.83	22,714,205.01
交通运输费	48,624.01	68,205.39
差旅费	1,527,368.82	1,650,884.57
修理维护费	5,309,876.28	4,131,386.04
招待费	1,966,705.43	1,660,240.37
房租和水电	1,160,402.54	552,020.72
办公费	139,743.65	166,744.79
咨询费	164,642.15	326,748.33

会务费	492,734.16	34,064.83
折旧费	582,199.62	628,722.13
广告宣传费	241,016.93	650,284.72
其他	1,862,148.67	2,135,681.88
合计	33,619,284.09	34,719,188.78

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,569,810.92	37,501,826.07
摊销费	830,254.45	919,510.77
差旅费	1,219,840.70	1,255,559.66
折旧费	5,662,815.43	2,337,214.14
办公费	586,043.39	825,771.46
招待费	1,628,190.85	818,809.10
中介费	3,261,045.79	6,287,982.69
房屋水电费	843,319.74	775,258.97
服务费	2,745,703.01	2,202,954.50
其他	1,995,778.10	1,985,612.60
合计	46,342,802.38	54,910,499.96

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,875,930.52	19,869,526.75
材料费	2,668,441.99	2,413,840.39
第三方服务费	3,521,546.22	5,618,765.88
折旧费	808,524.55	966,316.25
房租和水电费	421,456.26	667,441.37
差旅费	342,474.12	319,146.94
设计费	94,339.62	153,514.85
委外研发费	0.00	154,889.88
办公费	37,942.07	42,662.46
无形资产摊销	156,836.26	179,066.65
业务招待费	80,429.76	21,229.80
其他	240,638.38	73,837.70
合计	23,248,559.75	30,480,238.92

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,010,184.11	17,043,603.76
减：利息收入	4,576,508.25	6,472,637.69
加：贴现息	220,385.68	614,365.42
加：其他支出	222,869.09	271,516.24
合计	5,876,930.63	11,456,847.73

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	2,580,096.57	2,535,406.06
企业发展相关补助	552,248.30	2,334,443.91
其他政府补助	287,987.26	292,609.77
合计	3,420,332.13	5,162,459.74

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	351,874.41	1,248,460.91
处置长期股权投资产生的投资收益		62,589,926.68
债务重组收益		16,163,346.35
合计	351,874.41	80,001,733.94

**69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益****71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-833,389.25	2,568,155.13
应收账款坏账损失	-3,854,923.29	8,003,955.38
应收票据坏账损失	620,702.32	820,332.42
合计	-4,067,610.22	11,392,442.93

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
七、在建工程减值损失		-194,560.01
十二、合同资产减值损失	-885,452.01	507,144.26
十三、其他	-73,368.35	
合计	-958,820.36	312,584.25

其他说明：

注：其他为其他非流动资产减值损失

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

非流动资产处置收益	-2,168,874.78	
其中:固定资产处置收益	3,418,499.68	
无形资产处置收益	-5,587,374.46	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	7,200.00	197,149.13	7,200.00
合计	7,200.00	197,149.13	7,200.00

计入当期损益的政府补助：

## 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	5,300.00		5,300.00
非流动资产报废损失	3,030.40	3,500.00	3,030.40
滞纳金及罚款支出	1,012,723.08	201,145.15	1,012,723.08
预计赔偿损失	4,891,646.13		
其他	165,779.84	5,100.00	165,779.84
合计	6,078,479.45	209,745.15	6,078,479.45

其他说明：

注：预计赔偿损失为本公司之控股子公司江苏亿金本报告期出售厂房及相关设备，预计赔偿原租户搬迁损失。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	679,467.43	6,838,332.28
递延所得税费用	-2,454,054.01	4,049,069.59
合计	-1,774,586.58	10,887,401.87

### (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	-64,015,770.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,602,365.57
子公司适用不同税率的影响	185,818.52
调整以前期间所得税的影响	679,467.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-366,276.03
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	8,889,202.39

软件和集成电路产业企业所得税优惠	-1,560,433.32
所得税费用	-1,774,586.58

## 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	774,513.89	2,557,972.75
利息收入	1,105,524.32	6,371,253.70
房租收入	2,321,088.71	4,057,387.94
保证金	4,157,308.90	44,032,340.80
其他往来款项	2,040,630.38	3,533,078.29
合计	10,399,066.20	60,552,033.48

### (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
差旅费	4,762,330.08	5,391,087.57
招待费	4,042,069.59	4,223,194.57
第三方服务费	9,811,221.91	13,695,348.99
修理维护费	9,366,809.52	7,706,218.03
办公费	863,043.58	1,541,539.20
材料费	1,208,747.64	1,274,651.28
房租和水电	4,168,717.53	4,528,091.70
汽车费	2,821,378.58	3,920,151.23
保证金	10,632,552.47	13,177,441.44
关联方往来款	0.00	1,965,856.23
受限制货币资金	2,071,372.17	3,281,037.28
其他	60,700,886.71	17,065,922.80
合计	110,449,129.78	77,770,540.32

### (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
转让腾龙资产股权收到的承债款		90,770,761.19
债务重组收益		16,352,025.60
合计		107,122,786.79

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (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
票据保证金	12,669,712.38	18,807,370.89
合计	12,669,712.38	18,807,370.89

## (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
票据、保函保证金		614,365.42
支付融资租赁本金和利息		58,291,302.87
偿还拆借款	3,012,000.00	65,100.00
合计	3,012,000.00	58,970,768.29

## 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	-62,241,183.89	42,184,028.72
加：资产减值准备	5,026,430.58	-11,705,027.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,776,159.89	7,020,561.40
使用权资产折旧	662,602.33	1,761,457.21
无形资产摊销	4,388,659.02	2,991,083.52
长期待摊费用摊销	322,180.14	852,040.67
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）	8,160,722.22	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,030.40	3,500.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,876,930.63	11,456,847.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-351,874.41	-80,001,733.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,666,933.04	4,174,032.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-784,571.04	-17,942,907.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,794,509.70	45,524,343.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,351,721.74	29,948,924.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-107,230,041.34	-68,567,705.94
其他	4,401,504.15	13,071,910.13
经营活动产生的现金流量净额	-168,213,596.40	-19,228,645.86
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	55,818,483.32	134,056,354.01
减: 现金的期初余额	171,793,568.95	123,185,377.45
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	-115,975,085.63	10,870,976.56

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,850,000.00
其中:	
依米康冷元节能科技(上海)有限公司	2,850,000.00
处置子公司收到的现金净额	2,850,000.00

## (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	55,818,483.32	171,793,568.95
其中: 库存现金	45,567.63	12,564.15
可随时用于支付的银行存款	55,772,915.69	171,781,004.80
三、期末现金及现金等价物余额	55,818,483.32	171,793,568.95

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,243,826.28	票据保证金、保函保证金、冻结的银行存款等
应收票据	7,026,703.20	质押
固定资产	81,968,625.40	抵押借款
无形资产	22,345,467.08	抵押借款
投资性房地产	7,526,565.23	抵押借款
合计	147,111,187.19	

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

(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

## 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
与收益相关	3,348,733.83	其他收益	3,348,733.83
与资产相关	71,598.30	其他收益	71,598.30
合计	3,420,332.13		3,420,332.13

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

#### (2) 合并成本及商誉

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

## 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：

公司于 2022 年 8 月 8 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过《关于注销曲水智成、曲水智控合伙企业的议案》，鉴于曲水依米康智成企业管理中心（有限合伙）（以下简称“曲水智成”）、曲水依米康智控企业管理中心（有限合伙）（以下简称“曲水智控”）未实际运营，为优化资源配置，降低管理成本，公司同意对曲水智成和曲水智控进行注销。2023 年 2 月 13 日，曲水智成、曲水智控办理完成注销手续。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
龙控软件	成都市	成都市高新区	计算机软件开发与系统集成	100.00%		购买
依米康软件	深圳市	深圳市福田区	计算机集成系统	100.00%		购买
四川龙控	成都市	成都市高新区	计算机集成系统		100.00%	设立
依米康智能	西安市	西安市高新区	工程设计与施工	100.00%		购买
江苏亿金	江阴市	江阴市	环保设备销售及安装	53.84%		购买
杭州亿金	杭州市	杭州市	环保设备销售及安装		53.84%	设立
亿金物资贸易	江阴市	江阴市	材料设备销售		53.84%	设立
临沧亿金	临沧市	临沧市	生活垃圾资源化处理		53.84%	设立
平昌依米康	巴中市	巴中市	医院项目投资与管理	90.25%		设立

依米康智云	成都市	成都市	软件开发	100.00%		设立
依米康信息服务	成都市	成都市	信息技术咨询服务	100.00%		设立
依米康企业管理	成都市	成都市	企业管理咨询	100.00%		设立
依米康云软件	成都市	成都市	软件开发	100.00%		设立
杭州智云	杭州市	杭州市	信息数据领域		100.00%	设立

## (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
江苏亿金	46.16%	-14,657,924.87		91,348,691.79

## (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
江苏亿金	463,148,476.45	189,196,748.25	652,345,224.70	444,308,012.77	22,715,954.37	467,023,967.14	438,247,910.84	301,852,472.60	740,100,383.44	511,320,137.09	15,854,202.62	527,174,339.71

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
江苏亿金	97,719,916.73	27,604,786.17	27,604,786.17	44,945,083.98	59,297,578.03	3,026,718.41	3,026,718.41	25,518,870.51

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 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
				直接	间接	

						法
四川川西数据产业有限公司	四川省雅安市	四川省雅安市	软件和信息技术服务	30.00%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (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	110,255,733.95	95,150,416.58
非流动资产	906,489,954.99	940,978,579.61
资产合计	1,016,745,688.94	1,036,128,996.19
流动负债	164,604,866.37	192,361,088.34
非流动负债	714,728,217.49	707,528,217.49
负债合计	879,333,083.86	899,889,305.83
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	137,412,605.08	136,239,690.36
按持股比例计算的净资产份额	28,623,781.53	28,271,907.11
调整事项		
--商誉	3,114,086.87	3,114,086.87
--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	31,737,868.40	31,385,993.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	99,459,422.49	32,244,388.37
净利润	1,172,914.72	4,161,536.38
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,172,914.72	4,161,536.38
本年度收到的来自联营企业的股利		

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

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 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，使股东及其他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

本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和交易性金融资产。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本集团持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收款项，本集团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。本集团设定相关政策以控制信用风险敞口，并于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 23.80 %。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注七、32 短期借款、附注七、45 长期借款、附注十二所载本集团作出的担保外，本集团没有提供其他可能令本集团承受信用风险的担保。

## (2) 市场风险

### 1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2023 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率银行借款合同，金额合计为 2.45 亿元；人民币计价的固定利率银行借款合同，金额为 2.38 亿元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## (3) 流动风险

本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金履行到期债务。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

## 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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		4,158,400.00		4,158,400.00
(2) 权益工具投资			9,000,000.00	9,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		4,158,400.00	9,000,000.00	13,158,400.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

列入第二层次的应收款项融资，期限较短，面值与公允价值相近。

#### 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

列入第三层次的金融资产主要是本公司对上海国富光启云计算科技股份有限公司的股权投资，本公司以成本作为第三层次金融资产的公允价值的最佳估计。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
依米康科技集团股份有限公司	成都市高新区	其他专业设备制造	440,487,994.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司股东孙屹峥、张菀系夫妻关系，合计持有本公司总股本的 26.56% 股份，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是孙屹峥、张菀夫妇。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 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.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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
四川川西数据产业有限公司	联营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川川西数据产业有限公司	联营企业
桑瑞思医疗科技有限公司（曾用名：四川桑瑞思环境技术工程有限公司）	同受实际控制人之一控制的企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
桑瑞思医疗科技有限公司	提供劳务	9,326,185.51	
桑瑞思医疗科技有限公司	销售商品	67,424.78	

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
桑瑞思医疗科技有限公司	办公用房	571,428.60	571,428.60

### (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
江苏亿金	60,000,000.00	2021年05月04日	2023年04月28日	是
江苏亿金	60,000,000.00	2022年08月25日	2023年09月23日	否
江苏亿金	20,000,000.00	2022年12月16日	2023年12月15日	否
江苏亿金	18,000,000.00	2023年01月16日	2024年01月16日	否
依米康软件	5,000,000.00	2022年09月20日	2023年09月22日	否
依米康软件	5,500,000.00	2022年01月06日	2023年07月04日	否
依米康智能	10,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月20日	是
依米康智能	10,000,000.00	2022年03月18日	2023年05月26日	是
平昌依米康	210,000,000.00	2019年08月08日	2030年08月07日	否

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
孙屹峥、张菀	50,000,000.00	2022年01月24日	2023年01月25日	是
孙屹峥、张菀	50,000,000.00	2022年07月12日	2024年01月28日	否
孙屹峥、张菀	400,000,000.00	2022年06月14日	2027年06月13日	否
孙屹峥、张菀	50,000,000.00	2023年01月09日	2024年01月09日	否
孙屹峥、张菀	25,000,000.00	2023年05月08日	2024年05月15日	否
孙屹峥、张菀	20,000,000.00	2023年06月02日	2024年05月31日	否
孙屹峥、张菀	80,000,000.00	2023年06月30日	2024年06月29日	否

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员及其他核心人员薪酬	1,805,705.65	1,596,021.62

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桑瑞思医疗科技有限公司	10,120,130.38	506,006.52	3,142,622.21	170,666.83

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	桑瑞思医疗科技有限公司	18,485,477.20	19,822,352.02
其他应付款	桑瑞思医疗科技有限公司	4,494,407.75	6,532,707.75

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 3.82 元/股；合同剩余期限为 42 个月。

## 2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	"公司 2021 年第三次临时股东大会决议通过的《<依米康科技集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要》； 根据公司 2021 年第三次临时股东大会的授权，公司于 2022 年 4 月 26 日召开了第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十八次会议通过《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。"
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,976,839.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,544,474.62

### 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

## 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

#### （1）本集团尚未对子公司缴纳的认缴出资情况（单位：万元）

子公司名称	本公司认缴出资金额	已出资金额	尚未出资金额
龙控软件	4,000.00	3,000.00	1,000.00
依米康智能	6,312.50	5,050.00	1,262.50
依米康信息服务	5,000.00	1,000.00	4,000.00
依米康云软件	1,000.00		1,000.00

#### （2）本集团尚未对联营企业缴纳的认缴出资情况（单位：万元）

子公司名称	本公司认缴出资金额	已出资金额	尚未出资金额
四川川西数据产业有限公司	4,500.00	2,700.00	1,800.00

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在需要披露的其他重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司全资子公司依米康智能诉上海斐讯数据通信技术有限公司（以下简称上海斐讯）建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额 2,099.69 万元，上海市松江区人民法院于 2020 年 10 月 26 日一审判决上海斐讯支

付依米康智能工程余款和相应逾期利息，确认依米康智能可就工程资产折价或拍卖的价款优先受偿。依米康智能已于 2020 年 12 月 14 日申请强制执行，但因为处置财产规模过大，不具备立即执行条件，已经终结本次执行，待具备执行条件之时，重新恢复强制执行。

2. 本公司全资子公司依米康智能诉吉林海王健康生物科技有限公司（以下简称吉林海王）施工合同纠纷一案，涉案金额为 120.25 万元。吉林省永吉县人民法院于 2019 年 12 月 23 日一审判决吉林海王支付工程款保修金 99.60 万元，但需要由依米康智能先提交钥匙、密码、检测报告。依米康智能于 2020 年 1 月 15 日提起上诉，请求改判支持依米康智能诉请，驳回吉林海王反诉诉请，二审于 2020 年 10 月 10 日维持一审原判，依米康智能于 2020 年 12 月提起再审，此后再审被驳回。依米康智能于 2022 年 1 月 15 日向吉林省吉林市检察院申请抗诉，此后抗诉被驳回。依米康智能于 2023 年 3 月 6 日申请强制执行，目前正在强制执行中。

3. 本公司全资子公司依米康智能诉曲靖市文化和旅游局（以下简称曲靖文旅局）建筑工程施工合同纠纷一案，涉案金额 3,786.33 万元。依米康智能于 2021 年 7 月 5 日提交仲裁申请，曲靖仲裁委于 2021 年 7 月 13 日出具受理通知。依米康智能于 2021 年 11 月 11 日完成第一次开庭，此后仲裁委决定启动工程造价鉴定。现司法鉴定结论已出，待裁决。

4. 本公司之子公司依米康智能诉\*\*科技有限公司（因保密需要不披露具体公司名称）建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额 9,565.00 万元。成都市青白江区人民法院于 2022 年 11 月 3 日立案，依米康智能已进行财产保全（查封项目用地及房产），2023 年 6 月 2 日一审判决对方向智能工程支付工程款及违约金 7,990.39 万元，目前对方已提起上诉。

5. 江苏元田建设集团有限公司（以下简称江苏元田）诉本公司之控股孙公司临沧亿金建设工程合同纠纷一案，涉案金额 203.92 万元。云南省临沧市临翔区人民法院判决临沧亿金支付设备款 203.92 万元并接受设备。对方暂未交付设备，公司根据裁决确认预计负债 203.92 万元。

6. 广州海成电子科技有限公司（以下简称广州海成）诉本公司之子公司依米康软件合同纠纷一案，涉案金额 254.75 万元。依米康软件于 2022 年 7 月 29 日收到仲裁通知书。目前已经完成仲裁开庭，待裁决。

7. 本公司之子公司依米康智能诉云南省建设投资控股集团有限公司（以下简称云南建投）建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额 948.18 万元。依米康智能已申请进行财产保全。昆明市呈贡区人民法院于 2022 年 11 月 6 日一审判决驳回依米康智能诉请。依米康智能提起上诉，二审判决撤销一审判决，判决云南建投向我司支付工程款 948.18 万元及相应逾期付款利息，判决云上云公司在 531.91 万元范围内（云上云欠付云南建投部分工程款）承担支付责任。截止本报告披露日，公司已收到全部案款。

8. 宋正兴、宋丽娜诉本公司之子公司江苏亿金、江阴亿金民间借贷纠纷，涉案金额 8,345.58 万元，江苏省江阴市人民法院已立案受理、尚未开庭审理。

9. 重庆满天星信息技术有限公司诉本公司之子公司依米康智能中介服务合同纠纷，涉案金额 1,521.26 万元，仲裁已经受理，正在等待开庭。

10.特灵空调系统（中国）有限公司诉本公司之子公司依米康智能买卖合同纠纷，涉案金额 170 万元，西安市雁塔区人民法院已受理，2023 年 8 月 22 日开庭，目前一审中。

11.江苏元田建设集团有限公司诉本公司之孙公司临沧亿金再建设工程施工合同纠纷，涉案金额 1,379.51 万元，管辖权异议程序中，一审第一次开庭时间未定。

12.江苏贝吉环境科技有限公司诉本公司之子公司江苏亿金合同纠纷，涉案金额 932.91 万元，一审 2023 年 6 月 19 日第一次开庭，目前处于一审过程中。

13.因公司之控股子公司江苏亿金处置厂房，原租户要求江苏亿金补偿因搬离现有租赁场所将产生厂房装饰装修损失、无法移动的生产设备损失、停产停业损失、搬迁费用等损失费用，补偿金额暂未最终确定，公司根据目前实际情况，确认预计负债 489.16 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，除上述或有事项外，本集团不存在需要披露的其他重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2023 年 6 月 21 日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《关于授权管理层开展出售控股子公司江苏亿金 53.84%股权专项事宜的议案》，同意公司通过市场寻找、提交产权交易所公开挂牌等方式寻觅受让方，转让持有的江苏亿金环保科技有限公司（以下简称“江苏亿金”）53.84%股权，股权转让价格暂定按照江苏亿金 2022 年 12 月 31 日经审计的净资产对应公司所持股权比例的价值作为定价参考依据。

公司已于 2023 年 6 月 30 日将持有的江苏亿金 53.84%的股权在西南联合产权交易所正式挂牌，首次挂牌底价为 11,463.94 万元，同时在出售股权时同步与受让方、江苏亿金确定借款偿还方案。截至 2023 年 7 月 26 日，未征集到合格意向受让方。2023 年 7 月 28 日公司进行第二次挂牌，第二次转让价格在首次转让价格的基础上下调 20%，挂牌底价为 9,171.16 万元，公司为江苏亿金提供的借款不在调价范围内，公告期满，未征集到合格意向受让方。公司于 2023 年 8 月 11 日进行第三次挂牌，第三次转让价格在第二次转让价格的基础上下调 30%，挂牌底价为 6,419.81 万元，公司为江苏亿金提供的借款不在调价范围内，公告期满，未征集到合格意向受让方。2023 年 8 月 28 日公司进行第四次挂牌，第四次转让价格在第三次转让价格的基础上下调 30%，挂牌底价为 4,493.87 万元，公司为江苏亿金提供的借款不在调价范围内，公告期为 5 个工作日（即 2023 年 8 月 28 日至 2023 年 9 月 1 日）。

截止本报告披露日，该事项仍在进行中。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法
- (2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换
- (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

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

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

(1) 公司于 2022 年 10 月 10 日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于转让控股子公司 51% 股权的议案》，同意公司将持有的依米康冷元节能科技（上海）有限公司（以下简称“依米康冷元”）51% 的股权以人民币 950 万元的价格转让给重庆领卓建筑劳务有限公司（以下简称“重庆领卓”），自 2022 年 10 月 1 日起，上海冷元不再纳入公司合并报表范围。2022 年 11 月 4 日，公司转让上海冷元 51% 股权涉及的工商变更事项已办理完成。截至 2023 年 6 月 30 日，本次股权转让款已全部按时、足额收到，交易已全部完成。

(2) 公司于 2021 年 9 月 28 日召开第四届董事会第二十九次会议及第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于转让 VALUEBIOTECH S.R.L 股权暨关联交易的议案》，同意公司以人民币 407.66 万元将持有的参股子公司 VALUEBIOTECH S.R.L 意大利智能手术机器人技术研发公司（以下简称“VBT”）5.27% 股权转

给关联法人桑瑞思。2021 年 12 月 6 日，公司收到桑瑞思支付的首次股权转让款 203.83 万元。期间公司与桑瑞思完成了 VBT 股权转让的股权境内外变更备案手续，2023 年 6 月 30 日，公司收到桑瑞思支付的剩余股权转让款 203.83 万元，交易已全部完成。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,603,345.49	0.84%	1,478,350.07	56.79%	1,124,995.42	2,603,345.49	0.89%	1,478,350.07	56.79%	1,124,995.42
其中：										
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,249,990.84	0.72%	1,124,995.42	50.00%	1,124,995.42	2,249,990.84	0.77%	1,124,995.42	50.00%	1,124,995.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	353,354.65	0.11%	353,354.65	100.00%		353,354.65	0.12%	353,354.65	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	308,222,671.03	99.16%	57,105,686.55	18.53%	251,116,984.48	290,935,799.71	99.11%	51,698,762.29	17.77%	239,237,037.42
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	308,222,671.03	99.16%	57,105,686.55	18.53%	251,116,984.48	290,935,799.71	99.11%	51,698,762.29	17.77%	239,237,037.42
合计	310,826,016.52	100.00%	58,584,036.62		252,241,979.90	293,539,145.20	100.00%	53,177,112.36		240,362,032.84

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,249,990.84	1,124,995.42	50.00%	收回可能性较低
合计	2,249,990.84	1,124,995.42		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	294,264.65	294,264.65	100.00%	公司已注销
其他零星客户	59,090.00	59,090.00	100.00%	公司已注销
合计	353,354.65	353,354.65		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	148,566,855.89	7,428,342.79	5.00%
1-2 年	84,348,634.24	8,434,863.42	10.00%
2-3 年	23,698,973.79	7,109,692.14	30.00%
3-4 年	14,168,312.05	7,084,156.03	50.00%
4-5 年	20,782,525.78	10,391,262.89	50.00%
5 年以上	16,657,369.28	16,657,369.28	100.00%
合计	308,222,671.03	57,105,686.55	

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）	148,566,855.89
1 至 2 年	84,348,634.24
2 至 3 年	23,698,973.79
3 年以上	54,211,552.60
3 至 4 年	16,418,302.89
4 至 5 年	20,782,525.78
5 年以上	17,010,723.93
合计	310,826,016.52

## （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	
坏账准备	53,177,112.36	5,406,924.26				58,584,036.62
合计	53,177,112.36	5,406,924.26				58,584,036.62

- (3) 本期实际核销的应收账款情况
- (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
- (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款
- (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 107,977,524.17 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 34.74%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,248,750.86 元。

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	14,500,000.00	15,000,000.00
其他应收款	217,069,574.36	124,120,989.10
合计	231,569,574.36	139,120,989.10

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

#### 2) 重要逾期利息

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川依米康云软件有限公司	8,000,000.00	5,000,000.00
四川依米康龙控软件有限公司	6,500,000.00	10,000,000.00
合计	14,500,000.00	15,000,000.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,239,425.73	8,687,912.13
股权转让款		2,850,000.00
关联方往来款	201,692,913.95	108,987,293.43
备用金	3,178,696.21	2,733,883.06
借款		
其他款项	6,501,115.16	4,469,285.22
合计	220,612,151.05	127,728,373.84

## 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		2,594,272.36	1,013,112.38	3,607,384.74
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-43,800.05		-43,800.05
本期转回			21,008.00	21,008.00
2023 年 6 月 30 日余额		2,550,472.31	992,104.38	3,542,576.69

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）	147,411,383.81
1 至 2 年	32,512,498.83
2 至 3 年	33,718,450.43
3 年以上	6,969,817.98
3 至 4 年	4,587,100.83
4 至 5 年	934,710.77
5 年以上	1,448,006.38
合计	220,612,151.05

## 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	

坏账准备	3,607,384.74	-43,800.05	21,008.00			3,542,576.69
合计	3,607,384.74	-43,800.05	21,008.00			3,542,576.69

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	关联方	97,094,000.00	1-4 年	44.01%	
单位 2	关联方	60,916,613.06	1 年以内	27.61%	
单位 3	关联方	35,607,486.20	1 年以内	16.14%	
单位 4	关联方	8,074,814.69	1 年以内	3.66%	
单位 5	保证金	800,000.00	1 年以内	0.36%	40,000.00
合计		202,492,913.95		91.78%	40,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	500,735,675.73		500,735,675.73	498,735,675.73		498,735,675.73
对联营、合营企业投资	31,737,868.39		31,737,868.39	31,385,993.98		31,385,993.98
合计	532,473,544.12		532,473,544.12	530,121,669.71		530,121,669.71

## (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		
龙控软件	29,404,669.46					29,404,669.46	
依米康软件	55,150,000.00					55,150,000.00	
依米康智能	118,914,550.00					118,914,550.00	
江苏亿金	204,041,456.27					204,041,456.27	
平昌依米康	81,225,000.00					81,225,000.00	
依米康信息服务	10,000,000.00					10,000,000.00	
依米康智云		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	498,735,675.73	2,000,000.00				500,735,675.73	

## (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											
四川川西数据产业有限公司	31,385,993.98			351,874.41						31,737,868.39	
小计	31,385,993.98			351,874.41						31,737,868.39	
合计	31,385,993.98			351,874.41						31,737,868.39	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,975,519.94	129,956,360.15	234,622,268.63	202,376,286.65
其他业务	4,874,082.21	196,383.23	3,089,964.73	178,170.84
合计	162,849,602.15	130,152,743.38	237,712,233.36	202,554,457.49

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	162,849,602.15	162,849,602.15
其中：		
精密空调设备及服务	157,975,519.94	157,975,519.94
其他收入	4,874,082.21	4,874,082.21
按经营地区分类	162,849,602.15	162,849,602.15
其中：		
东北区	5,171,587.30	5,171,587.30
华北区	26,812,120.17	26,812,120.17
华东区	45,101,138.42	45,101,138.42
西北区	14,368,359.66	14,368,359.66
西南区	25,530,317.01	25,530,317.01
中南区	45,866,079.59	45,866,079.59
市场或客户类型		
其中：		
信息数据领域	162,849,602.15	162,849,602.15
合计	162,849,602.15	162,849,602.15

与履约义务相关的信息：

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 173,311,942.23 元。

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 173,311,942.23 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,481,784.36	
权益法核算的长期股权投资收益	351,874.41	1,248,460.91
处置长期股权投资产生的投资收益		99,608,578.32
合计	14,833,658.77	100,857,039.23

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,163,752.62	主要系控股子公司江苏亿金处置厂房及设备
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）	840,235.56	详见本报告第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释之“51、递延收益”和“84、政府补助”
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,008.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,068,249.05	主要系控股子公司江苏亿金处置厂房预计赔偿租户的搬迁损失
减：所得税影响额	-639,241.98	
少数股东权益影响额	-6,076,087.57	
合计	-6,655,428.56	

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	2,580,096.57	符合国家政策规定，持续发生

## 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	-7.69%	-0.1081	-0.1069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.62%	-0.0930	-0.0919

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他