



君逸数码

NEEQ : 836106

四川君逸数码科技股份有限公司



年度报告

—2021—

公司年度大事记



君逸数码强化全国营销服务体系，积极拓展全国市场。报告期内，中标天府艺术公园文博坊片区场馆建设项目智能化工程施工、凉山农商银行冕宁等十六家支行安防监控系统设备采购与安装项目、四川省公共卫生综合临床中心建设项目抢险救灾工程弱电智能化专业分包工程、雅安市人民医院大兴院区建设项目弱电专业分包工程、济南市城市水文防洪监测系统完善扩充项目等多个重大项目。



君逸数码注重自主知识产权的积累，截止2021年12月31日，拥有有效发明专利24件，有效实用新型专利22件，软件著作权登记证书118件。



在君逸数码重点培育的智慧综合管廊业务领域，公司大力强化全国智慧管廊营销和研发工作，取得丰硕的成果，报告期内取得大源地下空间维修工程、垫江县管廊监控中心监控系统设计等多个智慧综合管廊重点项目。成都市地下综合管廊市级总监控中心建设工程入选四川省第二批新型智慧城市典型应用案例目录。



君逸数码不断提升管理和技术水平，报告期内，公司获评信息系统建设和服务能力等级证书良好级（CS3），“一种城市地下管廊综合管理平台专利组合产业化运用项目”获评2021年省级知识产权专项资金项目，为公司的业务拓展和持续经营奠定了坚实的基础。

目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和财务指标.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重大事件.....	24
第六节 股份变动、融资和利润分配.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	30
第八节 行业信息.....	34
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	39
第十节 财务会计报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	136

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人曾立军、主管会计工作负责人杨代群 及会计机构负责人（会计主管人员）龙敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人控制风险	曾立军先生为公司的实际控制人，直接持有公司股份 4,018 万股，占公司股本比例为 43.48%。曾立军担任公司的董事长、总经理。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，从而影响公司决策的科学性和合理性，可能给公司经营和其他股东带来风险。
2、宏观经济形势变动带来的风险	智能化行业的下游领域与国家在该领域的宏观发展政策联系紧密，当前我国智能化应用发展较快的领域主要包括建筑、交通、医疗、商务、文化创意和公共安全管理等，该等领域相应的宏观调控政策都将影响下游行业对智能化行业的需求。近年来我国国内生产总值保持了稳定的增长，为智能化行业的发展提供了有利的环境。但是如果国家宏观经济形势发生重大变化、智能化下游行业的产业政策导向发生变更，将会导致下游行业发展放缓，可能对本公司的发展造成不利影响。
3、市场竞争风险	随着智能化技术的不断发展及行业内管理的日益规范，对智能化行业内企业技术、资质、规模和资金实力等方面的要求不断提高。目前公司拥有从事智能化工程设计施工所需的最高资质，

	拥有的资质证书数量、等级在行业中具备一定的优势，对公司的快速发展提供了有力的支持。但如果未来行业内更多的企业取得高等级资质，则将加剧智能化行业的竞争激烈程度，从而影响公司的市场份额。
4、客户集中度高的风险	客户集中度较高是由于行业属性所导致的。公司系统集成业务中标的部分合同总价较大，这种情形使得公司单宗合同营业收入较大，也导致了公司客户集中度较高。单宗合同金额较大的大客户对公司现有及未来营业收入起到了保障和促进的作用，但是如果公司在执行完现有合同后，无法继续开发更多的大客户，将会对公司未来的经营业绩带来一定的负面影响。
5、季节性风险	公司的主要客户为政府机关、事业单位和大中型国有、股份制企业，该类客户通常实行预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制订次年度的预算和投资计划，次年上半年集中审议通过该年度预算和投资计划，采购招标一般则安排在年中或下半年，设备交货、安装、调试和验收则集中在下半年。因此，公司每年上半年特别是一季度工程完成量较少，从6月份开始工程完成量明显增加，营业收入集中在下半年，公司的经营业绩存在季节性波动的风险。
6、应收账款大幅增长导致资金使用效率降低的风险	随着公司业务规模的扩大和销售收入的增加，报告期末，公司应收账款余额为37,206.16万元，应收账款余额较大的主要原因有：（1）由于新冠疫情等原因导致甲方或客户工程款项审核延迟；（2）公司业务规模不断扩大，在信用期内的应收账款随之增加；（3）随着公司部分工程项目完工，需完成政府最终竣工决算审计，导致款项支付时间延长，应收账款增长较多；（4）公司对于未完工项目按完工产值同时确认应收账款和合同负债；（5）公司客户主要集中为政府机关、事业单位和大中型国有、股份制企业，实力较强，资信状况好，相应应收账款的回收风险较低。但政府类项目所需竣工决算审计的时间通常较长，导致应收账款增加，应收账款大幅增加将导致公司资金的使用效率降低。
7、物料及设备价格上涨的风险	公司主营业务是为智慧城市行业客户提供系统集成服务、运维服务和自研产品销售等产品和服务，其中系统集成服务为收入的主要来源。在为客户提供系统集成服务的过程中，需要根据不同的客户需求采购如安防设备、消防设备、多媒体设备、IT设备、各类专业设备、软件、电线电缆、桥架立杆等各类物料及设备。如果未来上述物料设备的市场供应等发生重大变化，主要物料及设备的价格大幅上涨，将使得公司的项目成本上升，对公司盈利能力、经营业绩产生重大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
本公司、公司、挂牌公司、君逸数码	指	四川君逸数码科技股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2021年1月1日至2021年12月31日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	四川君逸数码科技股份有限公司章程
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及公司章程规定的其他人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	四川君逸数码科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川君逸数码科技股份有限公司监事会
股东大会	指	四川君逸数码科技股份有限公司股东大会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川君逸数码科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan JoyouDigitalTechnologiesCo.,Ltd. JOYOU
证券简称	君逸数码
证券代码	836106
法定代表人	曾立军

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张志锐
联系地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 288 号 1 号楼 13 层 2-7 号
电话	028-63138188
传真	028-85536399
电子邮箱	dongmi@joyouai.com
公司网址	http://www.joyoudigital.com
办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 288 号 1 号楼 12 层、13 层 2-7 号
邮政编码	610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 5 月 16 日
挂牌时间	2016 年 3 月 28 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	公司是一家专业的智慧城市综合解决方案提供商，主营业务是为智慧城市领域客户提供系统集成服务、运维服务和自研产品销售等产品和服务。主要采用物联网、云计算、大数据、人工智能、BIM 等新一代信息应用技术，为客户提供集“应用软件定制开发”和“智能化、信息化系统集成服务”为一体的智慧城市行业综合解决方案，业务环节涵盖智慧城市项目的技术咨询、方案设计、软硬件的开发、系统集成、项目实施和运营维护等。

普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	92,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为曾立军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为曾立军，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100737730294R	否
注册地址	四川省成都高新区天府三街 288 号 1 号楼 13 层 2-7 号	否
注册资本	92,400,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华林证券	
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 31-33 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华林证券	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何勇	夏翠琼
	6 年	6 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	354,046,968.45	327,710,718.82	8.04%
毛利率%	34.31%	34.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	67,458,368.52	62,296,807.09	8.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	62,927,260.60	60,616,484.35	3.81%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.10%	26.20%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.02%	25.49%	-
基本每股收益	0.73	0.81	-9.88%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	969,830,291.73	779,058,396.74	24.49%
负债总计	517,136,507.46	393,813,147.47	31.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	452,693,784.27	385,245,249.27	17.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.9	4.17	17.51%
资产负债率%（母公司）	56.26%	53.43%	-
资产负债率%（合并）	53.32%	50.55%	-
流动比率	1.78	1.88	-
利息保障倍数	4,656.77	607.20	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,290,209.45	70,338,863.96	-71.15%
应收账款周转率	1.07	1.13	-
存货周转率	1.11	1.35	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.49%	44.99%	-
营业收入增长率%	8.04%	11.76%	-
净利润增长率%	8.29%	14.58%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	92,400,000.00	92,400,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-36,320.16
计入当期损益的政府补助	2,956,150.59
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,594,114.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-188,647.31
非经常性损益合计	5,325,297.16
所得税影响数	794,189.24
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,531,107.92

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产		6,110,397.81	-	-
其他应付款	203,547.97	258,689.18	-	-
租赁负债		3,701,935.56	-	-
一年内到期的非流动负债		2,363,154.56	-	-
未分配利润	148,984,401.02	148,974,567.50	-	-

2021年（首次）起执行新租赁准则，本公司选择根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息的方法。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

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

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

(1) 系统集成服务

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

(2) 运维服务

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

(3) 自研产品销售

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

(4) 设计、研发和技术服务

设计、研发和技术服务主要是为智慧城市领域的客户提供技术方案与图纸的设计、定制化的软硬件系统的开发、技术专业咨询、规划等服务支持。报告期内发行人的设计、研发和技术服务总体业务规模较小。

公司拥有业内齐全且级别较高的资质，拥有多项专利和计算机软件著作权，通过了 CMMI5 软件成熟度认证，具备较强的研发和技术实力。为政府机关、国有企业、事业单位等用户提供智慧市政、智慧管廊、智慧公安、智慧交通及智慧楼宇、智慧场馆、智慧金融安防、智慧校园等领域的智慧城市综合解决方案。

报告期内，公司主要通过招投标的方式获得业务，主营业务收入主要来源于为客户提供智慧城市行业综合解决方案。智慧城市综合解决方案服务主要是根据客户的个性化、定制化需求，为客户提供技术咨询、方案设计、软硬件的开发、系统集成、项目实施和运营维护等综合性服务。报告期内，公司的商业模式较上年度比较，没有发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是

“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	行业小巨人企业
详细情况	四川省经济和信息化厅 2020 年度四川省重点中小企业通过复核名单，公司入选行业小巨人企业名单。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司克服了疫情带来影响，抓生产促业务，全年公司业务同比持续增长，报告期内，营业收入 35,404.70 万元，同比增长 8.04%，实现净利润 6,745.84 万元，同比增长 8.29%，具有较强的盈利能力。

产品研发方面：报告期内，公司加强在智慧城市的技术创新，关注智慧城市新兴应用领域，重点投入智慧综合管廊、智慧市政、智慧应急、智慧建筑和园区、智能视频分析等大数据和人工智能的应用研发，报告期内公司研发费用 1,484.46 万元，同比增长 44.63%。截止 2021 年 12 月 31 日，公司拥有有效发明专利 24 件，有效实用新型专利 22 件，软件著作权登记证书 118 件。

市场营销方面：公司不断完善全国营销和服务体系，加大全国范围和多行业的市场拓展。报告期内，公司中标天府艺术公园文博坊片区场馆建设项目智能化工程施工、凉山农商银行冕宁等十六家支行安防监控系统设备采购与安装项目、四川省公共卫生综合临床中心建设项目抢险救灾工程弱电智能化专业分包工程、中国科学院光电技术研究所科学城园区弱电项目、雅安市人民医院大兴院区建设项目弱电专业分包工程、济南市城市水文防洪监测系统完善扩充项目等多个重大项目，业务覆盖全国多地。在新兴的智慧综合管廊领域，公司注重树立在全国智慧综合管廊领域的品牌，加大自主研发的综合管廊大数据平台软件的推广力度，健全和强化公司智慧管廊销售部运营，提升了公司在智慧综合管廊领域的影响力。报告期内取得大源地下空间维修工程、垫江县管廊监控中心监控系统设计等智慧综合管廊项目。成都市地下综合管廊市级总监控中心建设工程入选四川省第二批新型智慧城市典型应用案例目录。

资本市场方面：报告期内，2021 年 6 月 17 日，公司在华林证券股份有限公司的辅导下，已通过证监会四川监管局的辅导验收。2021 年 6 月 20 日，公司向深圳证券交易所（以下简称“深交所”）提交了首次公开发行股票并在创业板上市的申请材料。2021 年 6 月 25 日，公司收到了深交所出具的《关于受理四川君逸数码科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的通知》（深证上审（2021）250 号）。公司本次首次公开发行股票并在创业板上市的应用已获深交所正式受理。2021 年 6 月 21 日起，公司股票在全国中小企业股份转让系统停牌。

其他方面：报告期内，君逸数码不断提升管理和技术水平，公司获评信息系统建设和服务能力等级

证书良好级（CS3），“一种城市地下管廊综合管理平台专利组合产业化运用项目”获评 2021 年省级知识产权专项资金项目，为公司的业务拓展和持续经营奠定了坚实的基础。公司不断完善和规范公司运营体系，树立和打造公司品牌，培养和引进专业人才，尤其是扩充和稳定了研发、技术和营销团队，增强了公司的核心竞争力和持续发展的能力，推动公司业务继续快速增长。

（二） 行业情况

1、随着政策的逐步加码，以 5G、云计算、工业互联网为代表的新基建不仅有望对冲经济下行压力，也肩负着促进经济转型升级的重要作用。而作为服务数字经济的新基础设施，新基建还与各地持续发力的智慧城市建设和相辅相成。国家发改委明确新型基础设施的范围，新型基础设施主要包括 3 个方面内容：一是信息基础设施；二是融合基础设施；三是创新基础设施。其中二融合基础设施，主要是指深度应用互联网、大数据、人工智能等技术，支撑传统基础设施转型升级，进而形成的融合基础设施，比如，智能交通基础设施、智慧能源基础设施等。

2、根据前瞻经济研究院预测，我国智慧城市市场规模 2020 年将达到 25 万亿元，2018-2022 年复合增速为 33%。

3、建筑智能化作为智慧城市的重要组成部分，据智研咨询数据，2018 年国内新建建筑智能化市场规模为 4,047 亿元，预计 2023 年将达到 6,433 亿元，年复合增长率为 9.7%；加上已有建筑的智能化改造，我国建筑智能化工程市场规模将会持续提升，市场前景非常巨大。

4、《全国城市市政基础设施建设“十三五”规划》重点工程计划中明确指出，“十三五”期间建设干线、支线地下管廊 8,000 公里以上。目前，全国已有 31 个省或直辖市公布了城市地下综合管廊的建设规划，合计拟建设城市地下综合管廊 12,000 公里以上，远超《全国城市市政基础设施建设“十三五”规划》的计划。城市综合管廊市场容量将超万亿级别。根据信达证券研发中心测算，到 2020 年，我国城市地下综合管廊开工里程数将达到 4,158 公里。目前，成都市已是国内管廊建设规划里程最多的城市，成都市综合管廊规划建设管廊总规模 1,002.2 公里，总投资 889.16 亿元。2022 年 3 月 5 日，李克强在十三届全国人大五次会议上作的政府工作报告中提到：围绕国家重大战略部署和“十四五”规划，适度超前开展基础设施投资。建设重点水利工程、综合立体交通网、重要能源基地和设施，加快城市燃气管道等管网更新改造，完善防洪排涝设施，继续推进地下综合管廊建设。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	284,195,801.03	29.30%	273,381,697.72	35.09%	3.96%
应收票据	7,084,075.61	0.73%	1,250,761.64	0.16%	466.38%
应收账款	328,188,384.21	33.84%	254,639,467.05	32.69%	28.88%
存货	247,943,169.75	25.57%	170,606,901.62	21.90%	45.33%
投资性房地产	3,414,090.93	0.35%	3,593,283.45	0.46%	-4.99%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	891,551.29	0.09%	1,242,252.60	0.16%	-28.23%

在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	1,230,029.93	0.13%	1,197,424.30	0.15%	2.72%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0.00%	4,000,000.00	0.51%	-100.00%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预付款项	2,716,500.26	0.28%	4,428,258.21	0.57%	-38.66%
其他应收款	13,282,897.58	1.37%	14,998,692.10	1.93%	-11.44%
合同资产	22,455,377.15	2.32%	18,187,630.93	2.33%	23.47%
其他流动资产	10,668,616.01	1.10%	2,419,756.17	0.31%	340.90%
使用权资产	3,842,815.65	0.40%	0	0.00%	100.00%
长期待摊费用	465,682.04	0.05%	1,013,650.16	0.13%	-54.06%
递延所得税资产	25,575,469.36	2.64%	18,492,270.62	2.37%	38.30%
其他非流动资产	17,875,830.93	1.84%	13,606,350.17	1.75%	31.38%
应付票据	31,328,700.26	3.23%	12,900,345.13	1.66%	142.85%
应付账款	125,367,451.73	12.93%	112,974,605.97	14.50%	10.97%
合同负债	324,070,354.70	33.42%	233,248,847.70	29.94%	38.94%
应付职工薪酬	8,212,836.03	0.85%	6,473,713.73	0.83%	26.86%
应交税费	18,483,652.37	1.91%	22,729,422.70	2.92%	-18.68%
其他应付款	265,408.77	0.03%	203,547.97	0.03%	30.39%
一年内到期的非流动负债	2,451,099.94	0.25%	0	0.00%	100.00%
其他流动负债	4,355,498.88	0.45%	513,625.73	0.07%	747.99%
租赁负债	1,250,835.62	0.13%	0	0.00%	100.00%
预计负债	1,350,669.16	0.14%	769,038.54	0.10%	75.63%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收票据本期期末比上期期末增加 583.33 万元，增加幅度为 466.38%，主要系收到客户应收票据增加，且期末尚未背书转让或者承兑时间未到期解汇所致。
- 2、应收账款本期期末比上期期末增加 7354.89 万元，增加幅度为 28.88%，主要系随着公司经营规模不断扩大，应收账款余额随之增加所致。
- 3、预付账款本期期末比上期期末减少 171.18 万元，减少幅度为 38.66%，主要系报告期公司预付货款减少所致。
- 4、其他应收款本期期末比上期期末减少 171.58 万元，减少幅度为 11.44%，主要系报告期公司的保证金和履约保证金收回所致。
- 5、存货本期期末比上期期末增加了 7733.63 万元，增加幅度为 45.33%，主要系报告期末公司尚未完工的项目较多，致使期末工程施工余额增加所致。
- 6、合同资产本期增加 426.77 万元，主要系本期质保金增加所致。
- 7、其他流动资产本期期末比上期期末增加了 824.89 万元，增加幅度为 340.90%，主要系报告期末公司待抵扣增值税进项税额增加所致。
- 8、固定资产本期期末比上期期末减少 35.07 万元，减少幅度为 28.23%，主要系报告期固定资产折旧以

及公司处置部分项目现场尚未计提完折旧的车辆，导致的减少。

9、使用权资产本期增加，主要系根据新会计政策，将长期租赁的办公楼重新分类对应列示至使用权资产、长期负债增加所致。

10、长期待摊费用本期减少 54.80 万元，主要系办公装修本期摊销后减少所致。

11、递延所得税资产本期期末比上期期末增加了 708.32 万元，增加幅度为 38.30%，主要系报告期末公司资产减值准备及所得税时间性差异导致的递延所得税资产增加所致。

12、其他非流动资产本期期末比上期期末增加了 426.95 万元，增加幅度为 31.38%，主要系报告期末公司将应收质保金期限在 1 年以上的重分类至其他非流动资产增加所致。

13、应付票据本期期末比本期期初增加 1842.84 万元，增加幅度为 142.85%，主要系公司业务发展的需要，本期向银行金融机构申请银行承兑汇票用于支付货款，承兑时间未到期解汇所致。

14、应付账款本期期末比上期期末增加 1239.28 万元，增加幅度为 10.97%，主要系报告期公司应项目采购需求增加对供应商的采购，期末在信用结算期内的尚未支付货款增加所致。

15、合同负债本期期末比上期期末增加 9082.15 万元，增加幅度为 38.94%，主要系报告期内公司收到的预收款项以及随项目进度结算金额确认的合同负债增加所致。

16、一年内到期的非流动负债本期增加，主要系根据新会计政策，将长期租赁的办公楼重新分类对应列示至长期负债部分中，将在一年内支付的租金重分类至一年内到期的非流动负债增加所致。

17、其他流动负债本期期末比上期期末增加 384.19 万元，增加幅度为 747.99%，主要系本期已背书未到期的票据期末增加所致。

18、租赁负债本期增加主要原因系根据新会计政策，将长期租赁的办公楼重新分类对应列示至使用权资产、长期负债增加所致。

19、预计负债本期增加，增加幅度为 75.63%。主要系本期公司项目发生的维修支出较少，导致冲减预计负债较少所致。

20、短期借款本期减少 400 万元，主要系本期已全部偿还银行借款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	354,046,968.45	-	327,710,718.82	-	8.04%
营业成本	232,579,663.09	65.69%	215,026,439.65	65.61%	8.16%
毛利率	34.31%	-	34.39%	-	-
销售费用	8,836,494.48	2.50%	7,403,457.80	2.26%	19.36%
管理费用	13,472,906.15	3.81%	11,526,204.02	3.52%	16.89%
研发费用	14,844,590.43	4.19%	10,263,553.64	3.13%	44.63%
财务费用	-1,129,497.14	-0.32%	142,313.69	0.04%	-893.67%
信用减值损失	-10,305,739.05	-2.91%	-7,749,162.76	-2.36%	32.99%
资产减值损失	-3,593,584.75	-1.02%	-6,330,884.39	-1.93%	-43.24%
其他收益	3,836,720.85	1.08%	2,279,664.94	0.70%	68.30%
投资收益	2,594,114.04	0.73%	946,464.00	0.29%	174.08%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%

资产处置收益	-36,320.16	-0.01%	1,374.48	0.00%	-2742.47%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	75,853,042.68	21.42%	70,946,988.86	21.65%	6.92%
营业外收入	2.85	0.00%	80,821.88	0.02%	-100.00%
营业外支出	188,650.16	0.05%	15,419.35	0.00%	1,123.46%
净利润	67,458,368.52	19.05%	62,296,807.09	19.01%	8.29%
税金及附加	2,084,959.69	0.59%	1,549,217.43	0.47%	34.58%

项目重大变动原因:

- 1、税金及附加本期增加，主要系本期营业收入规模扩大，导致相应的税金及附加增加所致。
- 2、销售费用本期较上年同期增加 19.36%，主要原因是本期一方面，上期公司享受疫情影响，差旅费用较少，以及享受国家社保减免等优惠政策，而本期无相应优惠政策；另一面，本期公司发生的业务招待费、差旅费、维修维护费及人员、绩效薪酬较上年同期增加所致。
- 3、管理费用本期较上年同期增加 16.89%，主要原因是一方面，上期公司享受疫情影响，享受国家社保减免等优惠政策，而本期无相应优惠政策，另一方面，本期公司的工资薪酬、中介服务费、办公及房租、差旅费等较上年同期增加所致。
- 4、研发费用本期较上年同期增加 44.63%，主要原因是本期委外研发、研发人员工资薪酬、房屋租金及办公差旅费等较上年同期增加所致。
- 5、财务费用本期较上年同期减少金额为 127.18 万元，变动比例为-893.67%，主要系本期存款利息增加所致。
- 6、其他收益本期较上年同期增加金额为 155.71 万元，变动比例为 68.30%，主要系本报告期收到政府各项补助较上年同期增加所致。
- 7、投资收益本期较上年同期增加金额为 164.77 万元，变动比例为 174.08%，主要系本报告期购买理财产品获取收益较上年同期增加所致。
- 8、信用减值损失本期较上年同期增加金额为 255.66 万元，变动比例为 32.99%，主要系将应收账款计提的坏账增加所致所致。
- 9、资产减值损失本期较上年同期减少金额为 273.73 万元，变动比例为 43.24%，主要系本期回款较好，合同资产计提的坏账准备减少所致。
- 10、资产处置损失本期较上年同期增加金额为 3.77 万元，主要系将本期处置固定资产损失增加所致。
- 11、营业外支出本期较上期增加金额为 17.32 万元，主要原因是本期支付更正申报缴纳滞纳金所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	353,972,725.51	326,336,820.10	8.47%
其他业务收入	74,242.94	1,373,898.72	-94.60%
主营业务成本	232,400,470.57	213,304,241.25	8.95%
其他业务成本	179,192.52	1,722,198.40	-89.60%

按产品分类分析:

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
城市治理服务	89,929,902.89	56,393,291.36	37.29%	-52.25%	-55.40%	13.46%
智慧民生	264,042,822.62	176,007,179.21	33.34%	91.34%	102.62%	-10.01%
其他	74,242.94	179,192.52	-141.36%	-94.60%	-89.60%	-457.61%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国建筑股份有限公司	118,410,588.66	33.44%	否
2	中国五冶集团有限公司	47,657,851.01	13.46%	否
3	四川省工业设备安装集团有限公司	46,351,328.92	13.09%	否
4	凉山农村商业银行股份有限公司	35,068,875.86	9.91%	否
5	中国农业银行股份有限公司	21,066,559.19	5.95%	否
合计		268,555,203.64	75.85%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	杭州海康威视科技有限公司	17,671,678.01	5.78%	否
2	四川汇川之匠建筑工程有限公司	15,155,335.09	4.96%	否
3	江苏天诚智能集团有限公司	13,139,962.79	4.30%	否
4	深圳市领先康体实业有限公司	9,728,699.39	3.18%	否
5	四川孝德建筑劳务有限公司	9,321,139.54	3.05%	否
合计		65,016,814.82	21.27%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,290,209.45	70,338,863.96	-71.15%

投资活动产生的现金流量净额	1,925,921.68	93,055.06	1969.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,727,330.77	120,217,455.95	-105.60%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期减少，主要系本期大量支付供应商款项所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期增加，主要系本期投资理财收益增加回款所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期减少，主要系上期收到高新投资集团定增投资款增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川君逸易视科技有限公司	控股子公司	专注于研发智能视频分析相关软件	500万	12,759,257.01	12,747,433.01	0	-96,998.23
四川君逸数联科技有限公司	控股子公司	专注于智慧城市领域相关软件和硬件的研发	500万	29,674,395.39	27,370,798.69	8,230,088.62	6,609,004.28

主要参股公司业务分析

□适用√不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是√否

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	14,844,590.43	10,263,553.64
研发支出占营业收入的比例	4.19%	3.13%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科以下	31	35
研发人员总计	32	37
研发人员占员工总量的比例	13.68%	15.23%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	46	31
公司拥有的发明专利数量	24	22

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

无

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2021年(首次)起执行新租赁准则,本公司选择根据首次执行新租赁准则的累计影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息的方法。本公司调整执行当年年初财务报表相关项目情况如下:

受影响的 项目	合并资产负债表			母公司资产负债表		
	2020年12月31 日(变更前)	调整金额	2021年1月1 日(变更后)	2020年12月31 日(变更前)	调整金额	2021年1月1 日(变更后)
使用权资产		6,110,397.81	6,110,397.81		5,351,469.73	5,351,469.73
其他应付款	203,547.97	55,141.21	258,689.18	178,678.75	64,727.65	243,406.40
租赁负债		3,701,935.56	3,701,935.56		3,235,809.53	3,235,809.53
一年内到期的非流动负债		2,363,154.56	2,363,154.56		2,071,906.37	2,071,906.37
未分配利润	148,984,401.02	-9,833.52	148,974,567.50	132,803,302.27	-20,973.82	132,782,328.45

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

公司经过十多年的不懈努力、创新开拓，公司在智慧城市领域获得了较高的资质体系，获得了众多知识产权，研发和创新了公司的核心产品和解决方案，并打造了众多项目案例，得到了市场和客户的认可。随着公司在新三板挂牌并在 2017 年度完成首轮融资、2020 年度完成第二轮融资，公司规范运作、锤炼内功，迎来了快速发展机遇：

1、借助新基建东风

随着新基建成为国家战略，作为服务数字经济的新型基础设施，新基建与各地持续发力的智慧城市建设相辅相成，智慧城市成为新基建的重点任务。公司将互联网、物联网、大数据、人工智能等技术与城市基础设施深度融合，支撑传统基础设施转型升级，提高城市的治理和服务水平。

2、高素质团队

公司创始人和部分高管毕业于清华大学，大部分高管为原业内知名上市公司、外企、研究所的资深人士，拥有丰富的智慧城市行业营销、研发和管理经验。公司凭借良好的品牌和发展空间，吸引了大批的高层次人才和研发、技术、营销等专业人才。报告期内，公司核心骨干人员保持稳定，为公司提升核心竞争力奠定了稳定的基石。

3、技术优势的巩固和新产品的持续导入

公司注重研发，不断研发出核心技术及具有完全自主知识产权的产品，截止报告期末，公司拥有 24 项发明专利、22 项实用新型专利、118 项计算机软件著作权，巩固和保持公司在智慧城市领域的技术优势，为公司持续经营提供强有力的保障。在国家新基建的战略背景下，公司重点投入智慧城市领域的大数据和人工智能领域的应用开发，并与行业客户的需求和应用深度融合，创新和升级公司的产品和解决方案，提升公司的核心技术能力。

4、快速的业务增长和市场拓展

随着公司综合实力不断增强，品牌和资质的提升，营销和服务渠道的完善，公司的市场覆盖能力、项目承接能力有了很大程度提高。公司已从区域性公司逐步演变为全国性公司。随着公司完成大型智慧城市项目的案例逐渐增加，目前公司在手订单充足，未来获单能力逐年增强。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制风险

曾立军先生为公司的实际控制人，直接持有公司股份 4,018 万股，占公司股本比例为 43.48%。曾立军担任公司的董事长、总经理。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，从而影响公司决策的科学性和合理性，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：公司加强学习公司章程及各项规章制度，进一步完善公司法人治理结构及公司内控制度，提高公司科学决策水平。严格按照公司章程以及内部控制制度进行决策，避免实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制，进而对公司造成损失。

2、宏观经济形势变动带来的风险

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

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

3、市场竞争风险

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

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

4、客户集中度高的风险

客户集中度较高是由于行业属性所导致的。公司系统化集成业务中标的部分合同总价较大，这种情形使得公司单宗合同营业收入较大，也导致了公司客户集中度较高。单宗合同金额较大的大客户对公司现有及未来营业收入起到了保障和促进的作用，但是如果公司在执行完现有合同后，无法继续开发更多的大客户，将会对公司未来的经营业绩带来一定的负面影响。

应对措施：通过不断建立销售渠道，拓宽公司现有的客户群体，逐步降低客户的集中度。

5、季节性风险

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

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

6、应收账款大幅增长导致资金使用效率降低的风险

随着公司业务规模的扩大和销售收入的增加，报告期末，公司应收账款余额为 37,206.16 万元，应收账款金额较大主要原因是：(1) 由于新冠疫情等原因导致甲方或客户工程款项审核延迟；(2) 公司业务规模的不断扩大，在信用期内的应收账款随之增加；(3) 随着公司部分工程项目的完工，需在完成政府

最终竣工决算审计后支付的应收账款增长较多；（4）公司对于未完工项目按完工产值同时确认应收账款和合同负债。公司客户主要是政府机关、事业单位和大中型国有、股份制企业，实力较强，资信状况好，相应应收账款的回收风险较低，但政府类项目所需竣工决算审计的时间通常较长，应收账款大幅增加将导致公司资金的使用效率降低。

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

7、物料及设备价格上涨的风险

公司主营业务是为智慧城市行业客户提供系统集成服务、运维服务和自研产品销售等产品和服务，其中系统集成服务为收入的主要来源。在为客户提供系统集成服务的过程中，需要根据不同的客户需求采购如安防设备、消防设备、多媒体设备、IT设备、各类专业设备、软件、电线电缆、桥架立杆等各类物料及设备。如果未来上述物料设备的市场供应等发生重大变化，主要物料及设备的价格大幅上涨，将使得公司的项目成本上升，对公司盈利能力、经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：公司加强了成本管控，对项目采购进行了精细化管理，坚持和加强了多家比价的原则，尤其对大宗采购加强了价格谈判和议价管控。对公司长期合作的供应商，公司利用持续采购量大的优势，进行了集中采购议价，持续优化采购价格，全力减轻材料上涨对公司经营的冲击。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是□否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是√否	
是否对外提供借款	□是√否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是√否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是□否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	√是□否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是√否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是√否	
是否存在股份回购事项	□是√否	
是否存在已披露的承诺事项	√是□否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是□否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是√否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是√否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	8,948,069.09	8,948,069.09	1.96%

上表列示的诉讼，因原告撤诉或原告诉讼请求被驳回已结案的金额为 7,055,187.66 元；剩余涉及金额为 1,892,881.43 元的诉讼为受害责任纠纷一案，系原被告后续申请追加公司为被告，该诉讼法院还在审理中，因该案中原告受伤的事故现场，非公司施工路段，与公司没有关系，经初步分析，公司不会为本案件承担损失。

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	200,000.00	65,072.50
2. 销售产品、商品，提供劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	100,000,000	38,494,317.24

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上重大关联交易为曾立军夫妇为公司向中国民生银行股份有限公司成都分行申请综合授信提供担保，是公司生产经营的正常需求，未对公司产生经营任何不利影响。

曾立军夫妇为本公司提供的授信额度为 100,000,000.00 的担保。2020 年 12 月，公司与民生银行成都分行签署编号为“公授信字第 ZH2000000140983 号”的《综合授信合同》，综合授信额度为人民币 30,000,000.00 元，上述《综合授信合同》由曾立军夫妇提供连带责任保证担保。2021 年 4 月将授信额度变更为人民币 7,000.00 万元整，变更期限自 2021 年 4 月 30 日生效，授信协议下其他约定未发生变更。2021 年 11 月公司与民生银行成都分行签署编号为“公授信字第 ZH2100000124168 号”的《综合授信合同》，授信金额为 100,000,000.00 元，授信期间为 2021 年 11 月 23 日至 2022 年 11 月 22 日，上述《综合授信合同》由曾立军夫妇提供连带责任保证担保、公司以自有专利提供质押担保。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/3/28	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016/3/28	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。
截至报告期末，公司未有超期未履行完毕的承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
专利	无形资产	质押	0	0%	因银行为公司提供授信，公司向银行提供专利质押担保。
总计	-	-	0	0%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述因银行为公司提供授信，公司向银行提供专利质押担保的行为，为公司的正常经营活动需要，不会对公司产生不利影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	51,685,200	55.94%	-908,600	50,776,600	54.95%
	其中：控股股东、实际控制人	10,045,000	10.87%	0	10,045,000	10.87%
	董事、监事、高管	11,933,600	12.92%	-908,600	11,025,000	11.93%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,714,800	44.06%	908,600	41,623,400	45.05%
	其中：控股股东、实际控制人	30,135,000	32.61%	0	30,135,000	32.61%
	董事、监事、高管	40,420,800	43.75%	-7,345,800	33,075,000	35.80%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		92,400,000	-	0	92,400,000	-
普通股股东人数						74

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	曾立军	40,180,000	0	40,180,000	43.48%	30,135,000	10,045,000	0	0
2	成都高新投资集团有限公司	15,400,000	0	15,400,000	16.67%	0	15,400,000	0	0
3	曾海涛	9,826,800	0	9,826,800	10.64%	0	9,826,800	0	0
4	郭晋	8,254,400	0	8,254,400	8.93%	8,254,400	0	0	0
5	杜晓峰	2,800,000	0	2,800,000	3.03%	2,100,000	700,000	0	0
6	孙琦	2,100,000	-200,000	1,900,000	2.06%	0	1,900,000	0	0
7	北京泓石股权投资管理中心（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	2.16%	0	2,000,000	0	0
8	成都高投创业投资有限公司	1,820,000	0	1,820,000	1.97%	0	1,820,000	0	0
9	成都蓉兴创业投资有限公司	1,400,000	0	1,400,000	1.52%	0	1,400,000	0	0
10	姜锋	1,260,000	0	1,260,000	1.36%	0	1,260,000	0	0
	合计	85,041,200	-200,000	84,841,200	91.82%	40,489,400	44,351,800	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- (1) 公司股东曾海涛为曾立军之弟。
- (2) 成都高投创业投资有限公司为成都高新投资集团有限公司控制的公司。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

曾立军先生为公司的控股股东和实际控制人。

曾立军，男，汉族，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1994年毕业于清华大学材料科学与工程专业；1994年至1998年，就职于北京美禾有限公司任技术工程师；1998年至2002年就职于成都君逸科技开发有限公司任总经理；2002年创办君逸有限并担任执行董事兼总经理；2015年7月至今任公司董事长兼总经理。控股股东在报告期内没有发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使用 金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
1	2020年 12月18 日	116,886,000	87,073,039.87	否	否	0	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

2021年度募集资金实际使用情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
（一）募集资金总额	116,886,000.00
（二）变更用途的募集资金总额	0.00
（三）累计使用募集资金总额	116,886,000.00
1、支付供应商材料、设备款	86,296,000.00
2、支付劳务供应商的劳务费	30,000,000.00
3、支付本次定向发行的发行费用	590,000.00
（四）银行存款利息扣除银行手续费净额（全部转入基本户）	303,881.97
（五）募集资金结余金额	0

公司于2021年8月24日注销了该募集资金专项账户并将余额转入公司基本户。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	质押贷款	民生银行成都分行	流动资金贷款	2,000,000.00	2020年4月21日	2021年2月4日	5.45%
2	保证贷款	成都银行天府新区分行	流动资金贷款	2,000,000.00	2020年6月11日	2021年1月26日	3.915%
合计	-	-	-	4,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
曾立军	董事长、总经理	男	1972年1月	2021年8月18日	2024年8月17日
严波	董事、副总经理	男	1971年2月	2021年8月18日	2024年8月17日
张志锐	董事、董事会秘书、副总经理	男	1972年5月	2021年8月18日	2024年8月17日
杜晓峰	董事、副总经理	男	1979年3月	2021年8月18日	2024年8月17日
周悦	董事	男	1984年7月	2021年8月18日	2024年8月17日
王鹏程	董事	男	1985年12月	2021年8月18日	2024年8月17日
牟文	独立董事	女	1965年9月	2021年8月18日	2024年8月17日
邓勇	独立董事	男	1974年12月	2021年8月18日	2024年8月17日
陈传	独立董事	男	1975年10月	2021年8月18日	2024年8月17日
汪锦耀	监事会主席	男	1977年3月	2021年8月18日	2024年8月17日
李银萍	监事	女	1979年5月	2021年8月18日	2024年8月17日
苟航英	监事	女	1980年7月	2021年8月18日	2024年8月17日
伍彬	副总经理	男	1974年7月	2021年8月18日	2024年8月17日
杨代群	财务总监	女	1971年4月	2021年8月18日	2024年8月17日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员互相之间及与控股股东、实际控制人之间均无任何关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
曾立军	董事长、总经理	40,180,000	0	40,180,000	43.48%	0	0
严波	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
杜晓峰	董事、副总经理	2,800,000	0	2,800,000	3.03%	0	0
张志锐	董事、董事会秘书、副总经理	560,000	0	560,000	0.61%	0	0

周悦	董事	0	0	0	0%	0	0
王鹏程	董事	0	0	0	0%	0	0
牟文	独立董事	0	0	0	0%	0	0
邓勇	独立董事	0	0	0	0%	0	0
陈传	独立董事	0	0	0	0%	0	0
伍彬	副总经理	168,000	0	168,000	0.18%	0	0
杨代群	财务总监	168,000	0	168,000	0.18%	0	0
汪锦耀	监事会主席	70,000	0	70,000	0.08%	0	0
李银萍	监事	84,000	0	84,000	0.09%	0	0
苟航英	监事	70,000	0	70,000	0.08%	0	0
合计	-	44,100,000	-	44,100,000	47.73%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王鹏程	无	新任	董事	新任
郭晋	董事	离任	无	因个人原因于 2021 年 4 月辞去董事职务

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

王鹏程，男，中国国籍，1985 年出生，硕士学历。
2011.6-2012.3 广东惠州大亚湾石化工业投资开发有限公司 项目经理 主要负责化工项目实业投资
2012.3-2014.7 广东西域投资管理有限公司 行业研究员/投资经理 主要负责股权投资
2014.8-2015.4 弘湾资本管理有限公司 投资经理 主要负责股权投资
2015.4-2017.6 深圳前海高晟融信股权投资有限公司 高级投资经理 主要负责股权投资
2017.9-2020.4 成都高投创业投资有限公司 投资经理 主要负责股权投资
2020.6 至今 成都高新投资集团有限公司 高级投资经理 主要负责 VC 项目投资，PE 股权投资

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	12	1	0	13
行政财务与后勤人员	45	13	15	43
销售人员	32	8	4	36
研发与项目实施人员	145	55	49	151
员工总计	234	77	68	243

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	4
本科	102	106
专科	116	122
专科以下	14	10
员工总计	234	243

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 薪酬体系建立与管理

为提高全员工作积极性，促进团队发展，公司在原有薪酬管理制度基础上，组织各部门进行了管理体系的优化更新。遵循“奖勤罚懒，多劳多得”的分配原则，公司完善了员工薪酬管理与绩效考核相关细则。通过优化细分各部门、各岗位工作流程，升级更新 ERP、K3 办公系统，不断提高全员工作效率。同时对各岗位工作职责、岗位目标对应的岗位级别、绩效指标等进行分类细分，参考市场行情，对个别岗位日常薪酬标准进行了调整，充分发挥薪酬的杠杆作用，调动团队员工工作积极性。

通过全员绩效考核，调动全员工作积极性，促进团队快速成长，引导员工加入到企业创新建设的行列中来，将企业价值观深深植根于员工自我价值体系，形成合力。公司根据国家劳动法、地方政府相关法规及规范性文件，按照规定与员工签订劳动合同，定期缴纳社保、公积金等，组织员工技能提升与培训，为员工提供职业规划辅导等，创建和谐有序的劳动用工关系。

2. 人才引进与员工培训

为确保全面落实年度经营目标，本着“内抓技能，外促发展”的原则，公司建立并推行了完善的培训管理体系。每年初行政人事部通过收集汇总各部门的培训需求，制定年度培训计划，每月跟踪完成情况，对培训结果进行跟踪考核，确保各时期培训计划全面落地。为顺利实现可持续发展目标，公司加强了人才引进机制的建立与完善，为全体员工设计科学合理的个人职业发展路径，营造拴心留人的良好氛围。

3. 公司承担费用的离退休职工人员情况：截止到 2021 年底，公司有 2 名员工办理了养老退休手续，一名为研发总监蒲泽新，另一名为行政人事部经理丁慧。公司按照相关规定，分别与两名员工签订了《退休人员返聘协议》，目前均在有效期内。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

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

一、 业务许可资格或资质

经过多年发展，公司已经成为行业内资质齐全且资质级别较高的企业之一。发行人目前拥有建筑智能化系统设计专项甲级、电子与智能化工程专业承包壹级、音视频系统集成工程综合技术能力等级壹级、城市及道路照明工程专业承包壹级、安防工程企业设计、施工、维护能力壹级、信息系统建设和服务能力等级证书良好级（CS3）、照明工程设计专项乙级、建筑装饰装修工程专业承包二级、ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性认证贰级、安全生产标准化二级企业、CCRC 信息系统安全集成服务资质贰级等行业相关资质。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

公司重视知识产权的积累和管理，自 2013 年开始申请相关知识产权，截止报告期末，公司获得 24 项发明专利授权、22 项实用新型专利授权、118 项计算机软件著作权。公司“一种银行柜员操作信息处理装置”被四川省人民政府评为四川省专利三等奖，“人脸抓拍对比服务器”被四川省人民政府评为四川省专利二等奖。“一种城市地下管廊综合管理平台专利组合产业化运用项目”获评 2021 年省级知识产权专项资金项目。

（二） 知识产权保护措施的变动情况

公司成立知识产权工作领导小组，由知识产权管理体系管理者代表任小组组长，行政部专职人员及体系所覆盖各部门的知识产权兼职人员为小组成员。行政部是本公司知识产权的日常事务管理机构，协助管理者代表及主管部门领导做好对公司知识产权的统筹计划、日常协调与事务管理。

1.通过评估内外部环境因素和各类风险，强化知识产权风险管理。公司不定期组织对知识产权的建设与风险管理进行评估和规划，相关事项报经主管领导和最高管理者批准。通过内外部环境与各类风险的评测，加强对新产品、新技术的保密措施管控，注重知识产权成果保护，对知识产权纠纷与安全风险等防患于未然。

2.统筹规划知识产权建设目标，不断推陈出新。根据公司业务需要和研发技术的更迭，确定公司各时期的专利、软著、商标等知识产权申报计划和产品目录。为了进一步做好成果保护并屏避风险，公司还加强了对所有技术和产品的查新检测、成果评价、续登等日常维护工作，确保所有取得的知识产权持续有效。所有知识产权的计划、维护管理必须进行内部审核和记录，报公司主管领导和最高管理者批准。

3.积极推行知识产权贯标，建立并完善内部管理体系。2018 年公司启动并完成了知识产权管理体系的运行，建立了一整套规范完善的体系文件、程序文件和操作手册等，实现了对知识产权的系统化管理，于 2019、2020 年通过了年度监督审核，目前体系运行正常。

4.利用法律手段，建立规范内部档案。依照知识产权管理体系运行要求，公司在研发新成果后，会立即安排申请专利、软件著作权等，利用法律手段保护知识产权。建立公司知识产权管理档案，规范新技术试验、修正过程、原始文件收集、受理文件整理等阶段研发档案管理，对后期涉及知识产权申报注册的相关记录和文件，由行政部统一备案存档。

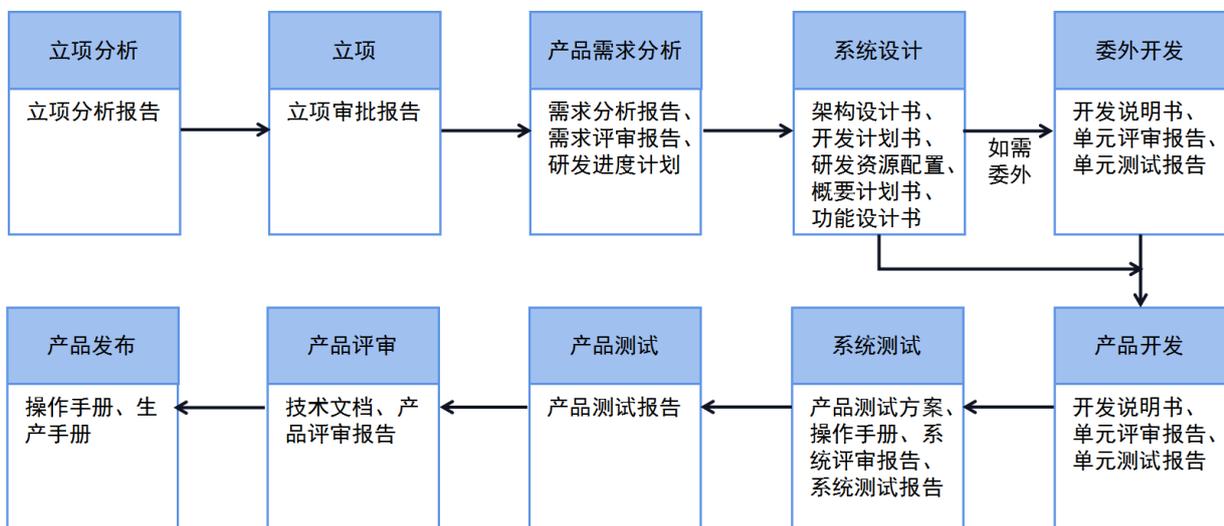
5.建立健全知识产权保护体系，采取防范措施。其一，为防范知识产权侵权风险给公司带来的经济损失，公司加强了日常经营过程中的防范措施。与研发核心技术人员签订了保密协议，避免新技术随着人员离开而流失的情况。其二，公司通过开展知识产权保护讲座，增强员工风险意识，建立奖惩制度的同时提供职位晋升空间，减少主要技术人员的流失。其三，公司规定：员工职务创作活动的智力成果，归属本公司，其作品、技术成果、设计、发明等申请权及权利归属本公司，公司视情况在年度奖金分配时发放成果奖励。其四，公司通过划定研发人员专属工作区域，加强对相关人员的日常监督管理，降低泄密风险。

6.公司完善企业自主创新机制，积极开展自主创新活动。大力开发具有自主知识产权的关键技术和核心技术，拥有企业所在领域更多的自主知识产权，加大经济竞争力，相关专利产品获得政府政策支持。2020年公司获得成都市知识产权优势企业称号。“一种银行柜员操作信息处理装置”荣获2019年省级知识产权专项资金20万元；“一种银行柜员操作信息处理装置专利（ZL.201510042797.6）转化项目”荣获2017年四川省专利奖三等奖；发明专利“多功能人脸抓拍比对服务器（ZL.201410544188.6）”荣获2019年度四川省专利奖二等奖；“一种城市地下管廊综合管理平台专利组合产业化运用项目”获评2021年省级知识产权专项资金项目。

三、 研发情况

（一） 研发模式

自研产品研发流程如下所示：



公司的销售部或研发中心进行市场调研后提出产品研发需求，由研发中心考虑产品的技术可行性后，会同销售部编制研发项目立项报告。公司的管理层综合考虑研发项目的技术可行性、经济效益、技术战略储备等因素后审批立项，交由研发中心制定开发计划并负责研发。其中，研发中心在完成产品系统设计后，如公司自身的研发人力资源情况不能满足开发计划，研发中心将选择部分非核心的单元子模块委托外部机构研发。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	智慧校园集成管理系统软件	4,249,725.26	4,249,725.26
2	基于数字孪生的城市信息模型系统(CIM)	3,399,447.38	3,399,447.38
3	智慧管廊综合管控系统改进	1,487,173.74	1,487,173.74
4	智慧场馆综合管控系统改进	884,626.99	884,626.99
5	智慧市政管理系统改进	598,763.27	598,763.27
合计		10,619,736.64	10,619,736.64

研发项目分析：

以上 5 个研发项目主要围绕公司主营业务立项，第 1、2 项研发项目为公司新立项研发项目，后 3 项研发项目在 2021 年进一步改进和迭代。截止目前已产生了一系列的专利和计算机软件著作权。研发项目具体描述如下：

1、智慧校园集成管理系统软件

根据国家“教育信息化 2.0 行动计划、中国教育现代化 2035”为指导，为各级教育管理部门而搭建的一站式教育云应用管理平台，提供一体化的教学、科研、管理和生活服务。平台由基础支撑服务平台、教育资源公共服务云平台、教育管理公共服务云平台、可视化超脑中心、网络学习云空间构成，通过线上线下相结合、软硬件结合，采集教育过程数据，形成教育大数据可视化中心，构建一级建设、多级应用、互连互通、资源共享、协同服务的网络平台体系，和开放灵活的教育教学资源体系。

2、基于数字孪生的城市信息模型系统（CIM）

以 BIM 与 WEBGIS 为基础技术，构建城市数字化模型，将城市关键基础设施数字化并组织成一个有机整体，生成城市数字镜像。通过物联网的数据采集、基于 5G、卫星等互联网的实时数据传输技术、大数据处理技术、AI 智能算法技术，为 CIM 系统搭建智能感知神经系统。研发基于 CIM 的城市规划仿真、城市建设管理、城市运维管理等方向的应用系统。研发基于 CIM 的智慧园区、智慧市政、智慧交通及仿真演练等方向的应用系统。

3、智慧管廊综合管控系统改进

主要包括基于 GIS 地图的实时监控、智慧管廊综合报警系统、智慧管廊视频监控系统、智慧管廊 3D 展示系统等子系统。系统接入了综合管廊中的环境监测系统、安防消防系统、应急通讯系统、火灾报警系统等多个子系统模块，实现了对综合管廊运行环境的实时监控、综合管廊内的设备远程控制、综合管廊的监控视频实时调用、报警事件精准定位等功能，能够快速有效的为运维值守人员处理廊内异常提供决策支撑。

4、智慧场馆综合管控系统改进

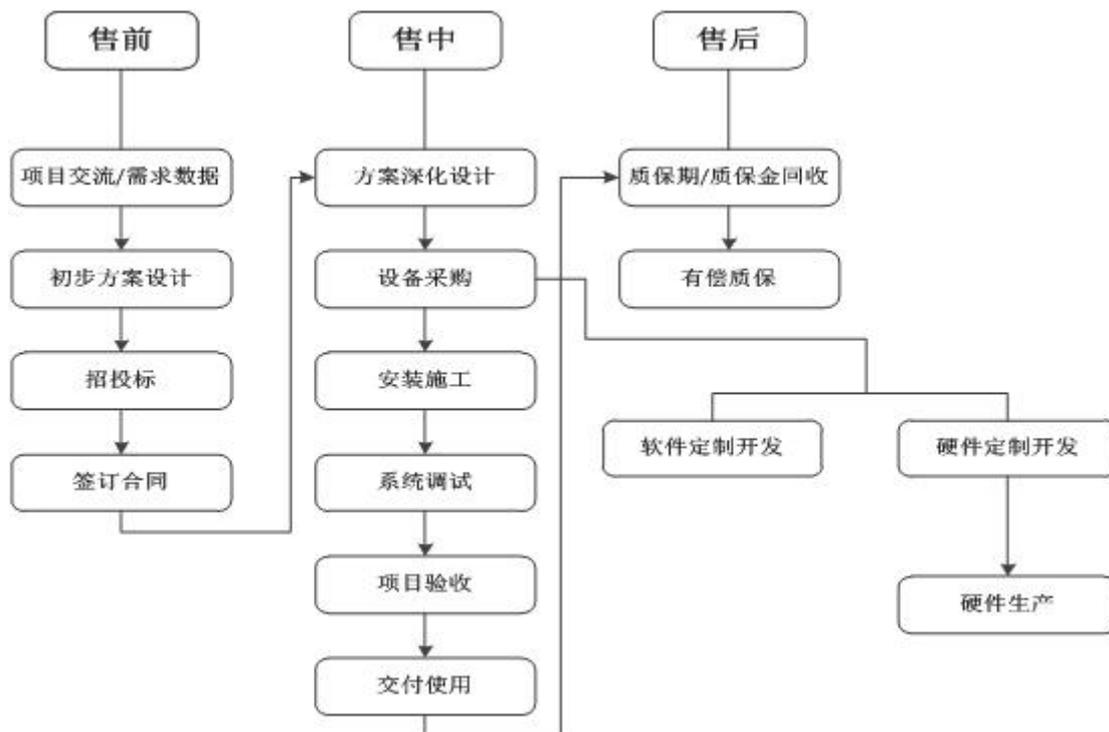
主要由 4 个子系统组成：综合管控子系统、智慧办公子系统、智慧服务子系统、智能营销子系统。智慧场馆综合管控系统创新性地对场馆内的管、控、端、人集中控制，打造“线下物联，云上管”的自动化管理模式，旨在解决目前困扰场馆运营及访客方所面临的诸多问题，轻松管理数字内容，直观的进行分析。

5、智慧市政管理系统改进

为城市管理提供集城市管理、执法协同、执法监督、应急调度、决策指挥、公众互动为一体的公共服务大平台，实现市政设施和事件管理的信息化、网络化、空间可视化和智能化。

四、 业务模式

公司营业收入主要来源于为客户提供智慧城市行业综合解决方案服务。智慧城市综合解决方案服务主要是根据客户的个性化、定制化需求，为客户提供技术咨询、方案设计、应用开发、系统集成和运营维护等综合性服务。智慧城市行业综合解决方案项目具体服务流程图如下所示：



五、 产品迭代情况

适用 不适用

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

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

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照相关规定履行了通知义务，出席会议的股东所持表决权的股份数符合规定，出席会议的股东对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，所有股东均充分行使了股东权利，严格履行了股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、咨询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司发生的重大决策事项，均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》有关法律及《公司章程》等履行规定程序，并按全国中小企业股份转让系统公告法规的要求规范运作，召开股东大会、董事会、监事会，公司股东、董事、监事均能照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司股东大会和董事会能及时参与公司重大事项的讨论、决策，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况和董事、高级人员的监督职责，公司监事能够通过参与监事会会议对公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理合法合规。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，进行过一次公司章程的修订，对公司经营范围进行了修订。

修订前：第十二条经依法登记，公司的经营范围：开发、生产、销售计算机软、硬件及系统集成产品、电子通讯设备、光通信设备及电子元器件和相关产品（国家法律法规禁止的或有专项规定的除外）并提供以上设备的租赁；安防产品生产、销售和安防工程设计、施工、弱电系统的设计、施工工程（待取得建设行政主管部门的资质后方可经营）；城市及道路照明工程施工（凭资质许可证经营）；机电设备（不含汽车）、电子设备安装；园林景观工程的设计施工（涉及许可的凭资质许可证从事经营）；消防工程施工（凭资质许可证经营）；装饰装修工程施工（凭资质许可证经营）。

修订后：第十二条经依法登记，公司的经营范围：许可项目：建筑智能化系统设计；建设工程设计；建筑智能化工程施工；消防设施工程施工；各类工程建设活动；测绘服务。（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：计算机软硬件及外围设备制造【分支机构经营】；光通信设备制造【分支机构经营】；电子元器件制造【分支机构经营】；安防设备制造【分支机构经营】；软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；光通信设备销售；电子元器件零售；安防设备销售；智能控制系统集成；计算机系统服务；信息系统集成服务；人工智能行业应用系统集成服务；大数据服务；安全系统监控服务；安全技术防范系统设计施工服务；园林绿化工程施工。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	8	7

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

（三） 公司治理改进情况

报告期，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国股转系统有关业务规则等要求，履行各自的权利和义务。公司经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则开展。

报告期，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公司监督管理办法》、《信息披露制度》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

- 1、公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。
- 2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问。
- 3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会秘书及时接待。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司现行的内部控制制度均系依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定并结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司资产、人员、财务、机构及业务完全独立，能够独立开展生产经营活动，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司在现有健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度基础上，能够有效的执行相关内部管理制度的规定，不断适应公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度进行修订和完善，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

- 1、为进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，公司于2018年建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。
- 2、报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年度报告，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	√无□强调事项段 □其他事项段□持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH/2022CDAA10029	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层	
审计报告日期	2022年3月24日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何勇	夏翠琼
	6年	6年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6年	
会计师事务所审计报酬	30万元	

审计报告

XYZH/2022CDAA10029

四川君逸数码科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川君逸数码科技股份有限公司（以下简称君逸数码公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了君逸数码公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于君逸数码公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
君逸数码公司系统集成服务报告期内收入确认金额占报告期总收入的比例较大。报告期内，公司对系统集成服务业务的收入确认方法为在项目完工验收后确认收入，因营业收入的确认及是否存在重大错报对财务报表产生重大影响，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。	<ol style="list-style-type: none">1. 了解和测试与合同收入、合同成本、应收账款确定相关的内部控制；2. 对报告期内重要合同的合同条款、收入确认依据、进度资料进行检查和分析；对报告期内毛利率波动进行分析性复核；3. 对发生的材料、人工等成本的真实性、完整性进行检查；4. 实地查看重要工程项目（包含未完工项目），并对甲方或业主方进行访谈，检查现场工程进展与账面记录是否存在重大差异；5. 抽取重要项目向客户函证，确认合同金额、工程进展、工程结算金额、已收款金额等。

四、其他信息

君逸数码公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括君逸数码公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督君逸数码公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二二年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	284,195,801.03	273,381,697.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	7,084,075.61	1,250,761.64
应收账款	六、3	328,188,384.21	254,639,467.05
应收款项融资			
预付款项	六、4	2,716,500.26	4,428,258.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	13,282,897.58	14,998,692.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	247,943,169.75	170,606,901.62
合同资产	六、7	22,455,377.15	18,187,630.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	10,668,616.01	2,419,756.17
流动资产合计		916,534,821.60	739,913,165.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、9	3,414,090.93	3,593,283.45
固定资产	六、10	891,551.29	1,242,252.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、11	3,842,815.65	

无形资产	六、12	1,230,029.93	1,197,424.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	465,682.04	1,013,650.16
递延所得税资产	六、14	25,575,469.36	18,492,270.62
其他非流动资产	六、15	17,875,830.93	13,606,350.17
非流动资产合计		53,295,470.13	39,145,231.30
资产总计		969,830,291.73	779,058,396.74
流动负债：			
短期借款	六、16		4,000,000.00
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	六、17	31,328,700.26	12,900,345.13
应付账款	六、18	125,367,451.73	112,974,605.97
预收款项	六、19		
合同负债	六、19	324,070,354.70	233,248,847.70
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	六、20	8,212,836.03	6,473,713.73
应交税费	六、21	18,483,652.37	22,729,422.70
其他应付款	六、22	265,408.77	203,547.97
其中：应付利息	六、22(1)		5,203.27
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	六、23	2,451,099.94	
其他流动负债	六、24	4,355,498.88	513,625.73
流动负债合计		514,535,002.68	393,044,108.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、25	1,250,835.62	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、26	1,350,669.16	769,038.54

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,601,504.78	769,038.54
负债合计		517,136,507.46	393,813,147.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、27	92,400,000.00	92,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	122,738,259.12	122,738,259.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、29	27,170,738.65	21,122,589.13
一般风险准备			
未分配利润	六、30	210,384,786.50	148,984,401.02
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		452,693,784.27	385,245,249.27
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		452,693,784.27	385,245,249.27
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		969,830,291.73	779,058,396.74

法定代表人：曾立军

主管会计工作负责人：杨代群

会计机构负责人：龙敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		282,254,359.96	271,794,412.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,084,075.61	1,250,761.64
应收账款	十五、1	324,709,884.21	251,599,467.05
应收款项融资			
预付款项		2,716,050.98	4,428,258.21
其他应收款	十五、2	14,456,351.22	16,170,619.38
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		255,930,265.09	179,140,899.62
合同资产		22,455,377.15	18,187,630.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,665,269.73	2,265,731.41
流动资产合计		920,271,633.95	744,837,781.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,414,090.93	3,593,283.45
固定资产		890,242.99	1,236,606.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,359,861.41	
无形资产		1,230,029.93	1,197,424.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		214,870.54	461,865.10
递延所得税资产		24,331,172.04	17,187,602.42
其他非流动资产		17,875,830.93	13,606,350.17
非流动资产合计		61,316,098.77	47,283,132.38
资产总计		981,587,732.72	792,120,913.56
流动负债：			
短期借款			4,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		31,328,700.26	12,900,345.13
应付账款		161,522,954.33	142,530,108.57
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,070,409.52	6,346,784.21
应交税费		18,050,529.18	22,729,422.70
其他应付款		238,223.55	178,678.75
其中：应付利息			5,203.27
应付股利			
合同负债		324,070,354.70	233,248,847.70
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		2,144,399.73	
其他流动负债		4,355,498.88	513,625.73
流动负债合计		549,781,070.15	422,447,812.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,091,409.80	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,350,669.16	769,038.54
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,442,078.96	769,038.54
负债合计		552,223,149.11	423,216,851.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本		92,400,000.00	92,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		122,578,170.83	122,578,170.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,170,738.65	21,122,589.13
一般风险准备			
未分配利润		187,215,674.13	132,803,302.27
所有者权益（或股东权益）合计		429,364,583.61	368,904,062.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		981,587,732.72	792,120,913.56

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		354,046,968.45	327,710,718.82
其中：营业收入	六、31	354,046,968.45	327,710,718.82

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		270,689,116.70	245,911,186.23
其中：营业成本	六、31	232,579,663.09	215,026,439.65
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	六、32	2,084,959.69	1,549,217.43
销售费用	六、33	8,836,494.48	7,403,457.80
管理费用	六、34	13,472,906.15	11,526,204.02
研发费用	六、35	14,844,590.43	10,263,553.64
财务费用	六、36	-1,129,497.14	142,313.69
其中：利息费用		16,251.73	117,143.55
利息收入		1,680,416.64	276,096.11
加：其他收益	六、37	3,836,720.85	2,279,664.94
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	2,594,114.04	946,464.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-10,305,739.05	-7,749,162.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-3,593,584.75	-6,330,884.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、41	-36,320.16	1,374.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,853,042.68	70,946,988.86
加：营业外收入	六、42	2.85	80,821.88
减：营业外支出	六、43	188,650.16	15,419.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,664,395.37	71,012,391.39
减：所得税费用	六、44	8,206,026.85	8,715,584.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,458,368.52	62,296,807.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,458,368.52	62,296,807.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		67,458,368.52	62,296,807.09
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		67,458,368.52	62,296,807.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		67,458,368.52	62,296,807.09
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.73	0.81
（二）稀释每股收益（元/股）		0.73	0.81

法定代表人：曾立军

主管会计工作负责人：杨代群

会计机构负责人：龙敏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十五、4	352,188,561.27	324,878,859.94
减：营业成本	十五、4	239,498,247.19	216,775,505.57
税金及附加		1,945,764.09	1,438,948.93
销售费用		8,836,494.48	7,403,457.80
管理费用		13,321,447.77	11,345,583.09
研发费用		13,438,505.39	9,217,403.43

财务费用		-1,163,004.06	142,147.43
其中：利息费用		16,251.73	117,143.55
利息收入		1,676,645.19	273,086.37
加：其他收益		2,754,028.04	905,743.06
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	2,594,114.04	946,464.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,111,326.48	-7,591,885.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,593,584.75	-6,330,884.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-36,320.16	1,374.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,918,017.10	66,486,625.21
加：营业外收入		1.78	71,579.88
减：营业外支出		180,498.95	15,173.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,737,519.93	66,543,032.04
减：所得税费用		7,256,024.73	9,251,512.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,481,495.20	57,291,519.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		60,481,495.20	57,291,519.65
（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		60,481,495.20	57,291,519.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.65	0.62

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.65	0.62
------------------	--	------	------

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		387,638,621.30	394,924,459.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,996,482.40	1,316,055.67
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	16,473,616.66	6,980,577.31
经营活动现金流入小计		406,108,720.36	403,221,092.50
购买商品、接受劳务支付的现金		304,994,405.26	273,810,338.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,178,154.72	21,917,497.22
支付的各项税费		36,382,133.91	23,226,243.44
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	16,263,817.02	13,928,149.62
经营活动现金流出小计		385,818,510.91	332,882,228.54
经营活动产生的现金流量净额		20,290,209.45	70,338,863.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,038,250,000.00	278,210,000.00
取得投资收益收到的现金		2,594,114.04	946,464.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,798.85	1,446,006.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,040,917,912.89	280,602,470.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		741,991.21	2,299,414.94
投资支付的现金		1,038,250,000.00	278,210,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,038,991,991.21	280,509,414.94
投资活动产生的现金流量净额		1,925,921.68	93,055.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			116,329,396.23
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			4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			120,329,396.23
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,455.00	111,940.28
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	六、46	2,705,875.77	
筹资活动现金流出小计		6,727,330.77	111,940.28
筹资活动产生的现金流量净额		-6,727,330.77	120,217,455.95
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		15,488,800.36	190,649,374.97
加：期初现金及现金等价物余额		267,214,514.29	76,565,139.32
六、期末现金及现金等价物余额		282,703,314.65	267,214,514.29

法定代表人：曾立军

主管会计工作负责人：杨代群

会计机构负责人：龙敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		386,168,621.30	394,292,291.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,261,214.37	6,888,352.64
经营活动现金流入小计		402,429,835.67	401,180,643.99
购买商品、接受劳务支付的现金		305,593,955.98	276,333,856.84
支付给职工以及为职工支付的现金		27,371,459.84	21,237,342.69
支付的各项税费		33,769,373.30	20,712,664.93

支付其他与经营活动有关的现金		16,099,544.11	13,556,772.51
经营活动现金流出小计		382,834,333.23	331,840,636.97
经营活动产生的现金流量净额		19,595,502.44	69,340,007.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,038,250,000.00	278,210,000.00
取得投资收益收到的现金		2,594,114.04	946,464.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,158.85	1,446,006.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,040,917,272.89	280,602,470.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		741,991.21	2,293,131.75
投资支付的现金		1,038,250,000.00	278,210,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,038,991,991.21	280,503,131.75
投资活动产生的现金流量净额		1,925,281.68	99,338.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			116,329,396.23
取得借款收到的现金			4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			120,329,396.23
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,455.00	111,940.28
支付其他与筹资活动有关的现金		2,364,685.05	
筹资活动现金流出小计		6,386,140.05	111,940.28
筹资活动产生的现金流量净额		-6,386,140.05	120,217,455.95
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		15,134,644.07	189,656,801.22
加：期初现金及现金等价物余额		265,627,229.51	75,970,428.29
六、期末现金及现金等价物余额		280,761,873.58	265,627,229.51

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	92,400,000.00				122,738,259.12				21,122,589.13		148,984,401.02		385,245,249.27
加：会计政策变更											-9,833.52		-9,833.52
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	92,400,000.00				122,738,259.12				21,122,589.13		148,974,567.50		385,235,415.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,048,149.52		61,410,219.00		67,458,368.52
（一）综合收益总额											67,458,368.52		67,458,368.52
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								6,048,149.52	-6,048,149.52				
1. 提取盈余公积								6,048,149.52	-6,048,149.52				
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、本年期末余额	92,400,000.00				122,738,259.12			27,170,738.65	210,384,786.50			452,693,784.27	

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	77,000,000.00				21,808,862.89				15,393,437.17		92,416,745.89		206,619,045.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	77,000,000.00				21,808,862.89				15,393,437.17		92,416,745.89		206,619,045.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,400,000.00				100,929,396.23				5,729,151.96		56,567,655.13		178,626,203.32
（一）综合收益总额											62,296,807.09		62,296,807.09
（二）所有者投入和减少资本	15,400,000.00				100,929,396.23								116,329,396.23
1. 股东投入的普通股	15,400,000.00				100,929,396.23								116,329,396.23
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								5,729,151.96	-5,729,151.96		
1. 提取盈余公积								5,729,151.96	-5,729,151.96		
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、本年期末余额	92,400,000.00			122,738,259.12				21,122,589.13	148,984,401.02		385,245,249.27

法定代表人：曾立军

主管会计工作负责人：杨代群

会计机构负责人：龙敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	92,400,000.00				122,578,170.83				21,122,589.13		132,803,302.27	368,904,062.23
加：会计政策变更											-20,973.82	-20,973.82
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	92,400,000.00				122,578,170.83				21,122,589.13		132,782,328.45	368,883,088.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,048,149.52			54,433,345.68	60,481,495.20
（一）综合收益总额											60,481,495.20	60,481,495.20
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配								6,048,149.52		-6,048,149.52	
1. 提取盈余公积								6,048,149.52		-6,048,149.52	
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、本年期末余额	92,400,000.00				122,578,170.83			27,170,738.65		187,215,674.13	429,364,583.61

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	77,000,000.00				21,648,774.60				15,393,437.17		81,240,934.58	195,283,146.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	77,000,000.00				21,648,774.60				15,393,437.17		81,240,934.58	195,283,146.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,400,000.00				100,929,396.23				5,729,151.96		51,562,367.69	173,620,915.88
（一）综合收益总额											57,291,519.65	57,291,519.65
（二）所有者投入和减少资本	15,400,000.00				100,929,396.23							116,329,396.23
1. 股东投入的普通股	15,400,000.00				100,929,396.23							116,329,396.23
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									5,729,151.96		-5,729,151.96	
1. 提取盈余公积									5,729,151.96		-5,729,151.96	
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、本年期末余额	92,400,000.00				122,578,170.83				21,122,589.13		132,803,302.27	368,904,062.23

三、 财务报表附注

一、 公司的基本情况

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

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

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

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

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

投资者名称	变更前出资额	变更前持股比例	变更后出资额	变更后持股比例
曾立军	24,486,000.00	70.00%	28,700,000.00	57.40%
曾海涛	3,498,000.00	10.00%	8,844,000.00	17.69%
郭晋	6,996,000.00	20.00%	6,996,000.00	13.99%
杜晓峰			2,000,000.00	4.00%
孙琦			2,000,000.00	4.00%

投资者名称	变更前出资额	变更前持股比例	变更后出资额	变更后持股比例
张志锐			400,000.00	0.80%
蒲泽新			300,000.00	0.60%
伍彬			120,000.00	0.24%
舒自强			120,000.00	0.24%
杨代群			120,000.00	0.24%
丁慧			90,000.00	0.18%
李银萍			60,000.00	0.12%
汪锦耀			50,000.00	0.10%
何建国			50,000.00	0.10%
苟航英			50,000.00	0.10%
苟建波			40,000.00	0.08%
徐振泉			30,000.00	0.06%
吴益明			30,000.00	0.06%
合计	34,980,000.00	100.00%	50,000,000.00	100.00%

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

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

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

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

截至 2021 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	比例（%）
------	------	-------

曾立军	40,180,000.00	43.4848
成都高新投资集团有限公司	15,400,000.00	16.6667
曾海涛	9,826,800.00	10.6351
郭晋	8,254,400.00	8.9333
杜晓峰	2,800,000.00	3.0303
北京泓石股权投资管理中心（有限合伙）	2,000,000.00	2.1645
孙琦	1,900,000.00	2.0563
成都高投创业投资有限公司	1,820,000.00	1.9697
成都蓉兴创业投资有限公司	1,400,000.00	1.5152
姜锋	1,260,000.00	1.3636
张维英	1,001,100.00	1.0834
其他股东	6,557,700.00	7.0971
合计	92,400,000.00	100.00

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

经营范围：许可项目：建筑智能化系统设计；建设工程设计；建筑智能化工程施工；消防设施工程施工；各类工程建设活动；测绘服务（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：计算机软硬件及外围设备制造（分支机构经营）；光通信设备制造（分支机构经营）；电力电子元器件制造（分支机构经营）；安防设备制造（分支机构经营）；软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；光通信设备销售；电子元器件零售；安防设备销售；智能控制系统集成；计算机系统服务；信息系统集成服务；人工智能行业应用系统集成服务；大数据服务；安全系统监控服务；安全技术防范系统设计施工服务；园林绿化工程施工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司控股股东和最终控制人为自然人曾立军先生。

二、合并财务报表范围

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

详见本附注“八、1、在子公司中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通

过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物

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

小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10. 金融资产和金融负债

2019年1月1日前适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所

导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身

权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

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

11. 应收票据

自 2019 年 1 月 1 日起适用

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

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

2019 年 1 月 1 日前应收票据会计政策详见本财务报表附注“四、12.应收账款”2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策。

12. 应收账款

2019 年 1 月 1 日前适用

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	债务人一般具有随着时间推移偿债能力减弱的特征
其他组合	关联方往来/员工备用金组合

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方往来/员工备用金组合	不计提

组合中，采用账龄分析法提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款及应收商业承兑汇票计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00

账龄	应收账款及应收商业承兑汇票计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

本公司对于单项金额虽不重大需要单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对应收商业承兑汇票，按照上述应收款项坏账准备计提政策，首先对应收商业承兑汇票的坏账风险进行单独认定，认定无需单独计提坏账准备的，纳入账龄组合，按照账龄计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

自 2019 年 1 月 1 日起适用

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

(1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(2) 以组合为基础的评估

对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照账龄为共同风险特征，对应收账款以账龄组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(3) 预期信用损失计量

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

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

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

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

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

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

13. 应收款项融资

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

14. 其他应收款

自 2019 年 1 月 1 日起适用

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

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

客户性质为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

2019年1月1日前其他应收款会计政策详见本财务报表附注“四、12. 应收账款”2019年1月1日前适用的会计政策。

15. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品及工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流

逝之外的其他因素。

（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.应收账款相关内容描述。

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

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

17. 长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允

价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被

投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 处置长期股权投资

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

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

18. 投资性房地产

本公司投资性房地产指公司持有的用于对外出租或出售的房屋建筑物。采用成本模式计量。

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

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

19. 固定资产

（1） 固定资产确认条件

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

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

序号	类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
2	运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
3	办公设备	年限平均法	3-10	3.00-5.00	9.50-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目

前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、24. 长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

20. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、24. 长期资产减值”。

21. 借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可

销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

22. 使用权资产

自 2021 年 1 月 1 日起适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

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

1) 使用权资产的折旧

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

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

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

2) 使用权资产的减值

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

23. 无形资产

（1） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2） 研究与开发

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

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

24. 长期待摊费用

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

25. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

公允价值计量。

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

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

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

28. 租赁负债

自 2021 年 1 月 1 日起适用

（1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率、相关租赁合同利率、公司最近一期类似资产抵押贷款利率、企业发行的同期债券利率等为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

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

29. 预计负债

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

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

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

30. 收入

2020年1月1日前适用

(1) 公司确认收入的基本原则

1) 销售商品收入确认原则

公司销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已

发生或将发生的成本能够可靠地计量。商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

2) 提供劳务收入确认原则

①公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入；

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，公司预计已经发生的劳务成本能够得到补偿和不能够得到补偿，分别进行会计处理：

A 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

B 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权收入

①利息收入：在资产负债表日，公司按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；

②使用费收入：在资产负债表日，公司按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 公司收入确认具体方法

1) 金融安防系统集成业务

公司金融安防系统集成业务的实施阶段通常包括设备进场、实施工程、客户确认安装设备清单、系统调试、工程验收等。公司安防系统集成业务通常单一网点结算金额较小，从设备进场到安装调试完毕所需时间较短（通常在三个月内），公司在系统安装调试完毕且通过客户验收确认后，确认金融安防系统集成收入的实现。

2) 智慧城市信息系统集成服务

公司的智慧城市信息系统集成服务在相关商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，相关服务已经提供，即项目完工验收后确认收入。

3) 智能视频分析系统销售业务

公司智能视频分析系统销售流程通常为接受客户订单、组织备货、发货运输、客户（验）签收、收入确认、收款等几个环节。公司在客户验收或签收无误后确认收入的实现。

4) 智慧城市运维业务

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

5) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

6) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 公司确认收入的基本原则

1) 销售商品收入确认原则

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

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

① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 公司收入确认具体方法

1) 智慧城市系统集成类业务

在客户取得相关商品或服务的控制权，项目完工验收后确认收入。

2) 运维服务类业务

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

3) 产品销售类业务

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

4) 设计、研发和技术服务类业务

对于设计、研发和技术服务类业务，在经客户验收后确认收入。

5) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

6) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

31. 政府补助

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

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

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

32. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

33. 租赁

2021年1月1日前适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

34. 持有待售

公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

35. 终止经营

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

36. 重要会计政策、会计估计的变更和前期差错更正

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》，公司自 2020 年 01 月 01 日起执行	经第二届董事会第十七次会议批准	说明 1)
财政部 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行	经第三届董事会第二次会议批准	说明 2)

说明：

1) 2020 年（首次）起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并及母公司资产负债表调整情况

受影响的项目	合并资产负债表			母公司资产负债表		
	2019年12月31日(变更前)	调整金额	2020年1月1日(变更后)	2019年12月31日(变更前)	调整金额	2020年1月1日(变更后)
预收款项	169,213,267.11	-169,213,267.11		169,213,267.11	-169,213,267.11	
合同负债		169,213,267.11	169,213,267.11		169,213,267.11	169,213,267.11

本集团执行新收入准则对年初合并及母公司财务报表的影响仅为负债重分类，对本集团年初合并及母公司财务报表的资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

2) 2021 年（首次）起执行新租赁准则，本公司选择根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息的方法。本公司调整执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

受影响的项目	合并资产负债表	母公司资产负债表
--------	---------	----------

	2020年12月31日(变更前)	调整金额	2021年1月1日(变更后)	2020年12月31日(变更前)	调整金额	2021年1月1日(变更后)
使用权资产		6,110,397.81	6,110,397.81		5,351,469.73	5,351,469.73
其他应付款	203,547.97	55,141.21	258,689.18	178,678.75	64,727.65	243,406.40
租赁负债		3,701,935.56	3,701,935.56		3,235,809.53	3,235,809.53
一年内到期的非流动负债		2,363,154.56	2,363,154.56		2,071,906.37	2,071,906.37
未分配利润	148,984,401.02	-9,833.52	148,974,567.50	132,803,302.27	-20,973.82	132,782,328.45

(2) 重要会计估计变更

报告期内无需要披露的重要会计估计变更。

(3) 前期差错更正

报告期内无需要披露的前期差错更正。

五、税项

1. 主要税（费）种及税（费）率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税收入	3.00%、6.00%、9.00%、10.00%、11.00%、13.00%
城市维护建设税	应交流转税	7.00%
教育费附加	应交流转税	3.00%
地方教育费附加	应交流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	12.50%、15.00%、20.00%

注：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》及财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号文件规定，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%，于 2019 年 4 月 1 日起执行。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	2021 年度
四川君逸数码科技股份有限公司	15.00%
四川君逸易视科技有限公司	20.00%
四川君逸数联科技有限公司	12.50%

注：根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），四川君逸易视科技有限公司 2019 年度、2020 年度应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过

300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%税率计算企业所得税。根据财政部、税务总局于 2021 年 4 月 2 日发布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），四川君逸易视科技有限公司 2021 年度应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠及批文

（1）本公司享受的税收优惠

2018 年 2 月 27 日，本公司向成都高新技术产业开发区国家税务局申请备案，公司符合《海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税的公告》（国家税务总局公告 2012 第 12 号），确认本公司符合西部大开发税收优惠政策条件，2018-2020 年度企业所得税减按 15.00%的税率征收企业所得税。同时，根据财政部、税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），公司 2021 年度暂按 15%的税率计算企业所得税。

（2）子公司四川君逸数联科技有限公司享受的税收优惠

根据 2019 年 05 月 21 日成都高新技术产业开发区税局第一税务所 成高税一税通[2019]97514 号《税务事项通知书》、2019 年 11 月 21 日成都高新技术产业开发区税局第一税务所 成高税一税通[2019]227329 号、227334 号、227339 号、227349 号、227353 号、227364 号《税务事项通知书》，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 43 号）第五条，子公司四川君逸数联科技有限公司符合“软件产业和集成电路产业增值税优惠”政策，优惠期限自 2019 年 05 月 01 日起。2021 年度享受的增值税即征即退金额为 874,063.04 元。

2020 年 7 月 30 日取得编号为川 RQ-2019-0054《软件企业认定证书》，2019 年 11 月 28 日取得编号为 GR201951001960《高新技术企业证书》，享受国家高新技术企业 15%的所得税税率，有效期为 2019 年 11 月 28 日至 2022 年 11 月 27 日；本公司符合《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）、《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号），本公司报告期内 2019 年至 2021 年企业所得税执行两免三减半优惠政策，2019-2020 年免征企业所得税；2021 年度减半征收企业所得税。

（3）子公司四川君逸易视科技有限公司享受的税收优惠

2019 年 1 月 11 日，子公司四川君逸易视科技有限公司向成都市发展和改革委员会申请备案，公司符合《西部地区鼓励类产业目录》（国家发展改革委令 2014 年第 15 号）中《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》鼓励类“第二十八类、信息产业”项第 23 条“软件开发生产（含民族语音信息化标准研究与推广应用）”的规定，确认子公司四川君逸易视科技有限公司符合西部大

开发税收优惠政策条件，2018-2020 年度企业所得税减按 15.00%的税率征收企业所得税。同时，根据财政部、税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），公司 2021 年度暂按 15%的税率计算企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），四川君逸易视科技有限公司自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日享受小微企业普惠性税收减免政策：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局于 2021 年 4 月 2 日发布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），四川君逸易视科技有限公司自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日享受小微企业和个体工商户所得税优惠政策：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率计算缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	282,703,314.65	267,214,514.29
其他货币资金	1,492,486.38	6,167,183.43
合计	284,195,801.03	273,381,697.72
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 使用有限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
票据保证金	857,574.30	1,743,565.80
履约保函保证金	634,912.08	4,423,617.63
合计	1,492,486.38	6,167,183.43

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,800,000.00	500,000.00

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	3,456,921.69	790,275.41
合计	7,256,921.69	1,290,275.41
减：坏账准备	172,846.08	39,513.77
账面价值	7,084,075.61	1,250,761.64

(2) 年末已用于质押的应收票据：无。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：。

票据种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		3,800,000.00
商业承兑汇票		555,498.88
合计		4,355,498.88

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,800,000.00	52.36			3,800,000.00
其中：银行承兑汇票	3,800,000.00	52.36			3,800,000.00
按组合计提坏账准备	3,456,921.69	47.64	172,846.08	5.00	3,284,075.61
其中：商业承兑汇票	3,456,921.69	47.64	172,846.08	5.00	3,284,075.61
合计	7,256,921.69	100.00	172,846.08	—	7,084,075.61

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
按组合计提坏账准备	1,290,275.41	100.00	39,513.77	3.06	1,250,761.64
其中：商业承兑汇票	790,275.41	61.25	39,513.77	5.00	750,761.64
合计	1,290,275.41	100.00	39,513.77	—	1,250,761.64

(6) 报告期内计提、转回的应收票据坏账情况：

本年度计提坏账准备金额 133,332.31 元，转回坏账准备金额 0.00 元。

(7) 报告期内无实际核销的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	372,061,647.70	100.00	43,873,263.49	11.79	328,188,384.21
其中：账龄组合	372,061,647.70	100.00	43,873,263.49	11.79	328,188,384.21
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	372,061,647.70	100.00	43,873,263.49	11.79	328,188,384.21

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	288,407,184.60	100.00	33,767,717.55	11.71	254,639,467.05
其中：账龄组合	288,407,184.60	100.00	33,767,717.55	11.71	254,639,467.05
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	288,407,184.60	100.00	33,767,717.55	11.71	254,639,467.05

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

A、账龄组合的应收款项：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	207,098,721.61	10,354,936.08	5
1-2 年	64,235,163.03	6,423,516.30	10
2-3 年	50,348,849.95	10,069,769.99	20
3-4 年	47,243,367.56	14,173,010.27	30
4-5 年	567,029.40	283,514.70	50
5 年以上	2,568,516.15	2,568,516.15	100
合计	372,061,647.70	43,873,263.49	—

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,335,236.84	5,666,761.84	5
1-2 年	88,596,556.14	8,859,655.61	10
2-3 年	75,755,362.15	15,151,072.43	20
3-4 年	7,158,472.19	2,147,541.66	30
4-5 年	3,237,742.54	1,618,871.27	50
5 年以上	323,814.74	323,814.74	100
合计	288,407,184.60	33,767,717.55	—

B、其他组合的应收款项：无

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	207,098,721.61	113,335,236.84
1-2 年	64,235,163.03	88,596,556.14
2-3 年	50,348,849.95	75,755,362.15
3-4 年	47,243,367.56	7,158,472.19
4-5 年	567,029.40	3,237,742.54
5 年以上	2,568,516.15	323,814.74
合计	372,061,647.70	288,407,184.60

(3) 报告期内计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额 10,122,437.74 元，转回（或收回）坏账准备金额 0.00 元。

(4) 报告期内实际核销的应收账款

本年度核销的应收账款金额 16,891.80 元。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国建筑西南设计研究院有限公司	53,566,963.46	1-4年	14.40	4,137,819.93
中国建筑第二工程局有限公司	28,010,908.52	1年以上	7.53	7,476,564.31
凉山农村商业银行股份有限公司	23,775,786.10	1年以内	6.39	1,188,789.31
四川省工业设备安装集团有限公司	17,518,362.22	1年以内	4.71	875,918.11
中国建筑股份有限公司	16,462,212.89	1-3年	4.42	2,746,122.79
合计	139,334,233.19		37.45	16,425,214.45

(6) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,716,500.26	100.00	4,428,258.21	100.00
1年以上				
合计	2,716,500.26	100.00	4,428,258.21	100.00

注：年末无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
中影瑞航成都科技有限公司	305,428.85	1年以内	11.24
成都长和视讯商贸有限责任公司	300,995.10	1年以内	11.08
上海世沃信息科技有限公司	298,436.32	1年以内	10.99
广州拓图舞台设备有限公司	288,000.00	1年以内	10.60
成都凡微兴科技有限公司	249,860.00	1年以内	9.20
合计	1,442,720.27		53.11

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,282,897.58	14,998,692.10
合计	13,282,897.58	14,998,692.10

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	15,331,144.72	16,598,934.47
员工备用金	48,570.31	165,699.57
其他	548,831.74	829,738.25
合计	15,928,546.77	17,594,372.29

(2) 2021 年度其他应收款计提坏账准备情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		2,590,680.19	5,000.00	2,595,680.19
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年		—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提		49,969.00		49,969.00
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额		2,640,649.19	5,000.00	2,645,649.19

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	6,124,547.61	6,918,811.29
1-2 年	3,922,847.51	2,937,793.83

账龄	年末余额	年初余额
2-3年	1,777,197.35	6,336,512.02
3-4年	2,982,699.15	936,037.61
4-5年	836,037.61	96,636.00
5年以上	285,217.54	368,581.54
合计	15,928,546.77	17,594,372.29

(4) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国建筑西南设计研究院有限公司	履约保证金、投标保证金	3,400,000.00	5年以内	21.35	1,072,500.00
凉山农村商业银行股份有限公司	履约保证金	2,028,850.41	1-2年	12.74	202,885.04
石棉县财政局	履约保证金	1,098,999.80	1年以内	6.90	54,949.99
甘肃机电职业技术学院	履约保证金	766,773.00	1年以内	4.81	38,338.65
中国建筑第八工程局有限公司	履约保证金、投标保证金	724,513.10	4年以内	4.55	136,603.93
合计		8,019,136.31		50.34	1,505,277.61

(6) 报告期内无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	774,959.81	65,933.16	709,026.65
库存商品	11,847,977.99	201,058.55	11,646,919.44
委托加工			
在产品	711,156.39		711,156.39
发出商品			
工程施工	235,790,149.41	914,082.14	234,876,067.27
合计	249,124,243.60	1,181,073.85	247,943,169.75

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,018,977.98	41,743.64	977,234.34
库存商品	2,279,497.33	77,059.30	2,202,438.03
委托加工			
在产品	555,907.10		555,907.10
发出商品	13,776.49		13,776.49
工程施工	166,857,545.66		166,857,545.66
合计	170,725,704.56	118,802.94	170,606,901.62

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	41,743.64	24,189.52				65,933.16
库存商品	77,059.30	123,999.25				201,058.55
工程施工		914,082.14				914,082.14
合计	118,802.94	1,062,270.91				1,181,073.85

(3) 年末存货余额中不存在借款费用资本化金额。

7. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	29,802,095.38	7,346,718.23	22,455,377.15
合计	29,802,095.38	7,346,718.23	22,455,377.15

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	23,418,975.07	5,231,344.14	18,187,630.93
合计	23,418,975.07	5,231,344.14	18,187,630.93

(2) 合同资产的账面价值在报告期发生的重大变动情况:

于2020年1月1日,因执行新收入准则,本公司将完工项目质保金重分类至合同资产。

(3) 2021 年度合同资产计提减值准备情况

项目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原因
质保金	2,115,374.09			根据账龄计提
合计	2,115,374.09			

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
增值税待认证税额	8,470,502.80	2,267,698.25	增值税待认证税额
预缴所得税		152,057.92	预缴所得税
IPO 中介费用	2,198,113.21		IPO 中介费用
合计	10,668,616.01	2,419,756.17	

9. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	3,772,475.97	3,772,475.97
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 年末余额	3,772,475.97	3,772,475.97
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	179,192.52	179,192.52
2. 本期增加金额	179,192.52	179,192.52
其中：计提或摊销	179,192.52	179,192.52
3. 本期减少金额		
4. 年末余额	358,385.04	358,385.04
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日账面价值	3,414,090.93	3,414,090.93
2. 2020 年 12 月 31 日账面价值	3,593,283.45	3,593,283.45

(2) 本公司年末不存在尚未办妥产权证书的投资性房地产。

10. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	891,551.29	1,242,252.60
固定资产清理		
合计	891,551.29	1,242,252.60

10.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	514,214.58	3,035,642.98	1,417,290.99	4,967,148.55
2. 本年增加金额	113,242.25	96,658.41		209,900.66
(1) 购置	113,242.25	96,658.41		209,900.66
3. 本年减少金额	9,630.29	229,361.14	163,770.80	402,762.23
(1) 处置或报废	9,630.29	229,361.14	163,770.80	402,762.23
4. 年末余额	617,826.54	2,902,940.25	1,253,520.19	4,774,286.98
二、累计折旧				
1. 年初余额	373,508.02	2,357,399.79	993,988.14	3,724,895.95
2. 本年增加金额	89,528.03	162,849.11	200,630.71	453,007.85
(1) 计提	89,528.03	162,849.11	200,630.71	453,007.85
3. 本年减少金额	9,236.03	125,893.74	160,038.34	295,168.11
(1) 处置或报废	9,236.03	125,893.74	160,038.34	295,168.11
4. 年末余额	453,800.02	2,394,355.16	1,034,580.51	3,882,735.69
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 2021年12月31日账面价值	164,026.52	508,585.09	218,939.68	891,551.29
2. 2020年12月31日账面价值	140,706.56	678,243.19	423,302.85	1,242,252.60

(2) 年末无暂时闲置的固定资产。

(3) 年末无用于抵押的固定资产。

(4) 年末无通过融资租入的固定资产。

(5) 年末无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 年末无未办妥产权证书的固定资产。

(7) 年末无持有待售的固定资产。

11. 使用权资产

(1) 使用权资产明细

项目	租赁资产	合计
一、账面原值		
1. 2021年1月1日余额	6,652,202.70	6,652,202.70
2. 本年增加金额		
(1) 租入		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	6,652,202.70	6,652,202.70
二、累计折旧		
1. 2021年1月1日余额	541,804.89	541,804.89
2. 本年增加金额	2,267,582.16	2,267,582.16
(1) 计提	2,267,582.16	2,267,582.16
3. 本年减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 年末余额	2,809,387.05	2,809,387.05
三、减值准备		
1. 2021年1月1日余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 2021年12月31日账面价值	3,842,815.65	3,842,815.65
2. 2021年1月1日账面价值	6,110,397.81	6,110,397.81

注：期末租赁资产主要是公司承租的位于四川省成都市高新区天府三街288号大有智慧项目1栋12、13层相关房屋、四川省成都市武侯区武科西四路99号金地威新武侯科创园项目相关房屋。

12. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	1,833,535.39	1,833,535.39
2. 本年增加金额	357,874.30	357,874.30
(1) 购置	357,874.30	357,874.30
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	2,191,409.69	2,191,409.69
二、累计摊销		
1. 年初余额	636,111.09	636,111.09

项目	软件	合计
2. 本年增加金额	325,268.67	325,268.67
(1) 计提	325,268.67	325,268.67
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	961,379.76	961,379.76
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 2021年12月31日账面价值	1,230,029.93	1,230,029.93
2. 2020年12月31日账面价值	1,197,424.30	1,197,424.30

(2) 年末公司无通过内部研发形成的无形资产。

13. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	年末余额
办公场所装修费	1,013,650.16		547,968.12		465,682.04
合计	1,013,650.16		547,968.12		465,682.04

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备确认的递延所得税资产	56,596,285.41	8,480,491.31
预计负债确认的递延所得税资产	1,350,669.16	202,600.37
所得税时间性差异确认的递延所得税资产	104,536,959.36	15,680,543.90
内部交易未实现利润	7,987,095.34	1,198,064.30
新租赁准则暂时性差异确认的递延所得税资产	93,763.88	13,769.48
合计	170,564,773.15	25,575,469.36

(续)

项目	年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备确认的递延所得税资产	42,728,781.23	6,409,317.18
预计负债确认的递延所得税资产	769,038.54	115,355.78
所得税时间性差异确认的递延所得税资产	71,249,986.40	10,687,497.96
内部交易未实现利润	8,533,998.00	1,280,099.70
合计	123,281,804.17	18,492,270.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	5,157.42	5,014.67
可抵扣亏损	243,083.90	146,085.67
合计	248,241.32	151,100.34

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2022年		
2023年		
2024年		
2025年	146,085.67	146,085.67
2026年	96,998.23	

15. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
到期日在1年以上的合同资产	17,733,574.29	13,606,350.17
平台系统购置费用	142,256.64	
合计	17,875,830.93	13,606,350.17

注1：到期日在1年以上的合同资产增加为本公司将年末到期日在1年以上的项目质保金重分类至本项目所致。

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		2,000,000.00
保证借款		2,000,000.00
合计		4,000,000.00

(2) 年末无已逾期未偿还的短期借款。

17. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	24,568,658.13	12,900,345.13
商业承兑汇票	6,760,042.13	
合计	31,328,700.26	12,900,345.13

年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
合计	125,367,451.73	112,974,605.97
其中：1年以上	12,971,923.18	18,638,676.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	账龄	未偿还或结转的原因
甘肃工大舞台技术工程有限公司	8,577,998.56	2 年以内	项目未结算
河南时代智能科技有限公司	1,327,254.87	2-3 年	项目未结算
河南威盾安防科技有限公司	1,135,194.40	3-4 年	项目未结算
合计	11,040,447.83		

19. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
合计	324,070,354.70	233,248,847.70

(2) 2020 年 1 月 1 日，因执行新收入准则，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	6,473,713.73	28,213,585.78	26,474,463.48	8,212,836.03
离职后福利-设定提存计划		1,684,471.59	1,684,471.59	
辞退福利				
合计	6,473,713.73	29,898,057.37	28,158,935.07	8,212,836.03

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,351,681.73	26,335,380.36	24,653,806.74	8,033,255.35

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
职工福利费		97,818.10	97,818.10	
社会保险费		869,256.25	869,256.25	
其中：医疗保险费		790,283.43	790,283.43	
工伤保险费		10,375.62	10,375.62	
生育保险费		68,597.20	68,597.20	
住房公积金	34,253.00	413,945.00	371,684.00	76,514.00
工会经费和职工教育经费	87,779.00	497,186.07	481,898.39	103,066.68
合计	6,473,713.73	28,213,585.78	26,474,463.48	8,212,836.03

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		1,622,330.40	1,622,330.40	
失业保险费		62,141.19	62,141.19	
合计		1,684,471.59	1,684,471.59	

21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	8,689,239.36	8,385,716.32
企业所得税	8,489,117.30	13,242,854.20
个人所得税	24,719.83	46,271.32
城市维护建设税	731,303.12	588,085.41
教育费附加及地方教育费附加	509,794.96	407,711.85
印花税	39,477.80	58,783.60
合计	18,483,652.37	22,729,422.70

注：本项目执行的各项税率及税收优惠政策见附注“五、税项”。

22. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		5,203.27
应付股利		
其他应付款	265,408.77	253,485.91
合计	265,408.77	258,689.18

22.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息		5,203.27
合计		5,203.27

(2) 本公司年末不存在重要的已逾期未支付的利息。

22.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付员工报销款	50,210.23	52,465.51
中介费	54,800.00	28,500.00
装修费	24,869.22	24,869.22
其他	99,247.46	147,651.18
代扣代缴公积金	36,281.86	0.00
合计	265,408.77	253,485.91

(2) 本项目年末余额中无账龄超过1年的重要其他应付款。

23. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	2,451,099.94	2,363,154.56
合计	2,451,099.94	2,363,154.56

注：自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

24. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
已背书未到期的票据	4,355,498.88	513,625.73
合计	4,355,498.88	513,625.73

25. 租赁负债

(1) 租赁负债分类

项目	年末余额	年初余额
租赁负债	1,250,835.62	3,701,935.56

项目	年末余额	年初余额
合计	1,250,835.62	3,701,935.56

26. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
维修费	1,350,669.16	769,038.54	工程及产品质保期内维修费预提
合计	1,350,669.16	769,038.54	

27. 股本

项目	年初余额	本年发生额变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	92,400,000.00						92,400,000.00
合计	92,400,000.00						92,400,000.00

28. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	119,610,641.52			119,610,641.52
其他资本公积	3,127,617.60			3,127,617.60
合计	122,738,259.12			122,738,259.12

29. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	21,122,589.13	6,048,149.52		27,170,738.65
合计	21,122,589.13	6,048,149.52		27,170,738.65

30. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	148,984,401.02	92,416,745.89
加：年初未分配利润调整数	-9,833.52	
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	-9,833.52	
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	148,974,567.50	92,416,745.89
加：本年归属于母公司所有者的净利润	67,458,368.52	62,296,807.09

项目	本年	上年
减：提取法定盈余公积	6,048,149.52	5,729,151.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	210,384,786.50	148,984,401.02

31. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	
	收入	成本
主营业务	353,972,725.51	232,400,470.57
其他业务	74,242.94	179,192.52
合计	354,046,968.45	232,579,663.09

(续)

项目	上年发生额	
	收入	成本
主营业务	326,336,820.10	213,304,241.25
其他业务	1,373,898.72	1,722,198.40
合计	327,710,718.82	215,026,439.65

32. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,092,851.01	806,897.89
教育费附加及地方教育费附加	781,354.79	576,889.34
印花税	191,029.69	124,835.03
其他	19,724.20	40,595.17
合计	2,084,959.69	1,549,217.43

33. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,162,072.32	4,238,210.76
维修维护费	888,368.75	973,150.35
业务招待费	1,017,402.27	775,794.89
差旅费	551,642.57	386,096.94
办公费	639,050.58	349,957.92
汽车费	240,798.50	225,718.75

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	27,867.70	21,547.11
通讯费、网费	19,152.80	17,846.18
其他费用	290,138.99	415,134.90
合计	8,836,494.48	7,403,457.80

34. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,219,818.98	6,939,115.74
中介服务费	2,218,449.09	1,296,388.19
办公及房租费	2,690,645.03	2,139,607.86
折旧摊销费	536,906.13	575,168.12
差旅费	630,562.94	128,546.75
其他费用	176,523.98	447,377.36
合计	13,472,906.15	11,526,204.02

35. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
材料费用及专项支出	6,507,110.96	5,276,665.31
职工薪酬	5,703,822.66	3,382,198.33
房屋租金及物业费	1,096,801.27	837,970.44
折旧摊销费	607,452.99	591,056.43
差旅费	335,659.98	45,170.89
办公费	244,072.17	25,187.97
其他费用	349,670.40	105,304.27
合计	14,844,590.43	10,263,553.64

注：本年研发费用为 14,844,590.43 元，其中境内研发费用为 14,844,590.43 元，占销售收入的 4.19%。归集依据：财税[2015]119 号。

36. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	16,251.73	117,143.55
减：利息收入	1,680,416.64	276,096.11
手续费支出	265,192.85	76,868.91
其他支出	269,474.92	224,397.34
合计	-1,129,497.14	142,313.69

37. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
智慧楼宇数字科技综合管理系统补贴		400,000.00
2020年省级知识产权专项资金		150,000.00
稳岗返还		100,662.67
ITSS认证事后补助		100,000.00
知识产权运营服务体系补助资金		90,000.00
收到个税手续费返还	6,507.22	25,083.75
科技与专利保险补贴		23,600.00
成都生产力促进中心高新技术企业认定奖励补助	200,000.00	
政府补助		56,576.79
软件增值税退税	874,063.04	1,316,055.67
知识产权专项资助资金	10,000.00	
专利资助金	9,100.00	5,500.00
研发费用税前加计扣除奖励	420,000.00	
上市受理奖励	2,000,000.00	
科技和人才工作局上级转移	220,000.00	
种子期雏鹰企业首次认定奖励	50,000.00	
社会保障局就业与社保补贴	25,850.59	
其他零星项目	21,200.00	12,186.06
合计	3,836,720.85	2,279,664.94

38. 投资收益（损失以“-”填列）

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,594,114.04	946,464.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	2,594,114.04	946,464.00

39. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-133,332.31	20,632.96
应收账款坏账损失	-10,122,437.74	-7,689,859.31
其他应收款坏账损失	-49,969.00	-79,936.41
合计	-10,305,739.05	-7,749,162.76

40. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,077,055.98	-118,802.94
合同资产减值损失	-2,516,528.77	-5,231,344.14
其他非流动资产减值损失		-980,737.31
合计	-3,593,584.75	-6,330,884.39

41. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-36,320.16	1,374.48	-36,320.16
其中：固定资产处置收益	-36,320.16	1,374.48	-36,320.16

42. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
其他	2.85	80,821.88
合计	2.85	80,821.88

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本年发生额	上年发生额
其他	2.85	80,821.88
合计	2.85	80,821.88

43. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
其他	188,650.16	15,419.35
合计	188,650.16	15,419.35

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本年发生额	上年发生额
其他	188,650.16	15,419.35
合计	188,650.16	15,419.35

44. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	15,289,225.59	14,685,280.46
递延所得税费用	-7,083,198.74	-5,969,696.16
合计	8,206,026.85	8,715,584.30

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回保证金	11,448,337.47	5,740,871.93
收到的政府补助	2,956,150.59	963,609.27
利息收入	1,680,416.64	276,096.11
其他	388,711.96	
合计	16,473,616.66	6,980,577.31

2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的保证金	5,154,343.84	5,648,953.42
支付的期间费用	8,472,438.17	7,451,650.00
支付的IPO中介费用	2,292,452.83	
支付的银行手续费及其他	344,582.18	827,546.20
合计	16,263,817.02	13,928,149.62

3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
房屋租金	2,705,875.77	
合计	2,705,875.77	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	67,458,368.52	62,296,807.09
加: 资产减值准备	3,593,584.75	6,313,188.44
信用减值准备	10,305,739.05	7,749,162.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	632,200.37	702,776.61
使用权资产折旧	2,267,582.16	

项目	本年发生额	上年发生额
无形资产摊销	325,268.67	298,039.34
长期待摊费用摊销	547,968.12	935,282.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	39,547.48	-1,374.48
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	
财务费用（收益以“-”填列）	285,726.65	117,143.55
投资损失（收益以“-”填列）	-2,594,114.04	-946,464.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-7,083,198.74	-5,969,696.16
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-78,398,539.04	-25,124,157.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-105,443,958.26	-28,403,524.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	123,679,336.71	57,927,191.11
其他	4,674,697.05	-5,555,510.81
经营活动产生的现金流量净额	20,290,209.45	70,338,863.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	282,703,314.65	267,214,514.29
减：现金的年初余额	267,214,514.29	76,565,139.32
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,488,800.36	190,649,374.97

(3) 本项目本年无支付的取得子公司的现金净额。

(4) 本项目本年无收到的处置子公司的现金净额。

(5) 现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
现金	282,703,314.65	267,214,514.29
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	282,703,314.65	267,214,514.29
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	本年发生额	上年发生额
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	282,703,314.65	267,214,514.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,492,486.38	履约保函保证金和票据保证金
合计	1,492,486.38	

47. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	本年发生额		
	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社会保障局就业与社保补贴	25,850.59	其他收益	25,850.59
研发费用税前加计扣除奖励	420,000.00	其他收益	420,000.00
高新技术企业认定奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
上市受理奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
科技和人才工作局上级转移	220,000.00	其他收益	220,000.00
专利资助金	9,100.00	其他收益	9,100.00
知识产权发展和保护专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
软件增值税退税	874,063.04	其他收益	874,063.04
种子期雏鹰企业首次认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他零星	21,200.00	其他收益	21,200.00
合计	3,830,213.63		3,830,213.63

(续)

种类	上年发生额		
	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智慧楼宇数字科技综合管理系统补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
2020年省级知识产权专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
稳岗返还	100,662.67	其他收益	100,662.67
ITSS认证事后补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
知识产权运营服务体系建设补助资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
软件增值税退税	1,316,055.67	其他收益	1,316,055.67
其他	122,946.60	其他收益	122,946.60

种类	上年发生额	
合计	2,279,664.94	2,279,664.94

(2) 本公司报告期内政府补助退回情况：无。

七、合并范围的变化

1. 本公司报告期内未发生非同一控制下企业合并。
2. 本公司报告期内未发生同一控制下企业合并。
3. 本公司报告期内未发生反向收购。
4. 本公司报告期内不存在处置子公司的情形。
5. 本公司报告期内无其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
四川君逸易视科技有限公司	成都	成都	安全维护、软件开发	100.00		直接投资
四川君逸数联科技有限公司	成都	成都	软件开发	100.00		直接投资

(2) 重要的非全资子公司：无。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“六、合并财务报表主要项目注释”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司对所有客户确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额原值合计：139,334,233.19元；已计提坏账准备合计：16,425,214.45元。

(3) 流动风险

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

十、 关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方

本公司的控股股东及最终控制方为自然人曾立军。

2) 控股股东的注册资本及其变化：无。

3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
曾立军	40,180,000.00	40,180,000.00	43.48	43.48

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 合营企业及联营企业

本公司报告期内无合营企业及联营企业。

(4) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	备注
郭晋	报告期内原董事及持股 5%以上的股东 (持有本公司 8.93%的股份)	2021年4月28日起不再担任董事
张志锐	董事、副总经理、董事会秘书 (持有本公司 0.61%的股份)	
严波	董事、副总经理	
杜晓峰	董事、副总经理 (持有本公司 3.03%的股份)	
周悦	董事	
王鹏程	董事	
陈传	独立董事	
邓勇	独立董事	
牟文	独立董事	
杨代群	财务总监 (持有本公司 0.18%的股份)	
伍彬	副总经理 (持有本公司 0.18%的股份)	
汪锦耀	监事会主席 (持有本公司 0.08%的股份)	
李银萍	监事 (持有本公司 0.09%的股份)	
苟航英	监事 (持有本公司 0.08%的股份)	
曾海涛	持股 5%以上的股东 (持有本公司 10.64%的股份)	
成都高新投资集团有限公司	持股 5%以上的股东 (持有本公司 16.67%的股份)	
成都南苑餐饮管理有限公司	公司实际控制人曾立军任董事	
四川瑞亿物业服务有 限公司	公司实际控制人曾立军控制的其他企业	

2. 关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务情况

关联方	交易内容	本年发生额	上年发生额
成都南苑餐饮管理有限公司	采购服务	65,072.50	98,801.00
合计		65,072.50	98,801.00

(2) 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
曾立军、刘艺	四川君逸数码科技股份有限公司	50,000,000.00	2019-11-21 至 2020-11-20	是
曾立军、刘艺	四川君逸数码科技股份有限公司	2,000,000.00	2020-6-11 至 2021-1-26	是
曾立军、刘艺	四川君逸数码科技股份有限公司	70,000,000.00	2020-12-6 至 2021-12-5	是
曾立军、刘艺	四川君逸数码科技股份有限公司	100,000,000.00	2021-11-23 至 2022-11-22	否(注)

注：曾立军、刘艺为本公司提供的授信额度为 100,000,000.00 的担保，原担保金额为 70,000,000.00 元，自 2021 年 11 月 23 日起变更为 100,000,000.00 元。

(3) 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	2,742,713.07	2,687,534.62

3. 关联方往来余额

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在与关联方的往来余额。

4. 关联方承诺

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在与关联方的承诺事项。

十一、或有事项

牟立志诉中建五局第三建设有限公司、四川华庭建设有限公司、四川盛进建设工程有限公司及本公司提供劳务者受害责任纠纷一案，涉案金额 1,892,881.43 元。原告牟立志诉中建五局第三建设有限公司，于 2021 年 9 月 22 日提交法院立案申请，成都高新技术产业开发区人民法院出具受理通知书，并于 2021 年 12 月 16 日第一次开庭。2021 年 12 月 16 日，中建五局第三建设有限公司向法院提交《追加被告申请书》，本公司及四川盛进建设工程有限公司被追加为被告。成都高新技术产业开发区人民法院于 2022 年 1 月 26 日第二次开庭，法院同意对牟立志的伤残等级进行重新鉴定，以及对牟立志后期的辅助器具费用进行鉴定，目前正在鉴定过程中。

截至 2021 年 12 月 31 日，除存在上述或有事项，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

十二、承诺事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、 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

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	368,231,647.70	100.00	43,521,763.49	11.82	324,709,884.21
其中：账龄组合	368,231,647.70	100.00	43,521,763.49	11.82	324,709,884.21
其他组合					-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-
合计	368,231,647.70	100.00	43,521,763.49	11.82	324,709,884.21

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	285,207,184.60	100.00	33,607,717.55	11.78	251,599,467.05
其中：账龄组合	285,207,184.60	100.00	33,607,717.55	11.78	251,599,467.05
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	285,207,184.60	100.00	33,607,717.55	11.78	251,599,467.05

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

A、账龄组合的应收款项：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	206,468,721.61	10,323,436.08	5
1-2 年	61,035,163.03	6,103,516.30	10
2-3 年	50,348,849.95	10,069,769.99	20
3-4 年	47,243,367.56	14,173,010.27	30
4-5 年	567,029.40	283,514.70	50
5 年以上	2,568,516.15	2,568,516.15	100
合计	368,231,647.70	43,521,763.49	—

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,135,236.84	5,506,761.84	5
1-2 年	88,596,556.14	8,859,655.61	10
2-3 年	75,755,362.15	15,151,072.43	20
3-4 年	7,158,472.19	2,147,541.66	30
4-5 年	3,237,742.54	1,618,871.27	50
5 年以上	323,814.74	323,814.74	100
合计	285,207,184.60	33,607,717.55	—

B、其他组合的应收款项：无

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	206,468,721.61
1-2 年	61,035,163.03
2-3 年	50,348,849.95
3-4 年	47,243,367.56

账龄	年末余额
4-5年	567,029.40
5年以上	2,568,516.15
合计	368,231,647.70

(3) 报告期内计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 9,930,937.74 元，转回（或收回）坏账准备金额 0.00 元。

(4) 报告期内实际核销的应收账款

本年核销的应收账款金额 16,891.80 元。

(5) 年末无应收账款质押情况。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国建筑西南设计研究院有限公司	53,566,963.46	1-4年	14.55	4,137,819.93
中国建筑第二工程局有限公司	28,010,908.52	1年以上	7.61	7,476,564.31
凉山农村商业银行股份有限公司	23,775,786.10	1年以内	6.46	1,188,789.31
四川省工业设备安装集团有限公司	17,518,362.22	1年以内	4.76	875,918.11
中国建筑股份有限公司	16,462,212.89	1-3年	4.47	2,746,122.79
合计	139,334,233.19		37.84	16,425,214.45

(7) 年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,456,351.22	16,170,619.38
合计	14,456,351.22	16,170,619.38

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	15,331,144.72	16,593,934.47
员工备用金	48,570.31	165,699.57
关联方往来	1,244,216.75	1,244,216.75
其他	466,351.35	753,644.07
合计	17,090,283.13	18,757,494.86

(2) 本年其他应收款计提坏账准备情况

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)	
2021年1月1日余额		2,586,875.48		2,586,875.48
2021年1月1日其他应收款账面余额在本年				—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提		47,056.43		47,056.43
本年转回				
本年转销				—
本年核销				—
其他变动				—
年末余额		2,633,931.91	—	2,633,931.91

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	6,103,932.34
1-2年	3,865,982.39
2-3年	1,777,197.35
3-4年	4,221,915.90
4-5年	836,037.61
5年以上	285,217.54
合计	17,090,283.13

(4) 本年无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国建筑西南设计研究院有限公司	履约保证金、投标保证金	3,400,000.00	5年以内	19.89	1,072,500.00
凉山农村商业银行股份有限公司	履约保证金	2,028,850.41	1-2年	11.87	202,885.04
石棉县财政局	履约保证金	1,098,999.80	1年以内	6.43	54,949.99
甘肃机电职业技术学院	履约保证金	766,773.00	1年以内	4.49	38,338.65
中国建筑第八工程局有限公司	履约保证金、投标保证金	724,513.10	4年以内	4.24	136,603.93
合计		8,019,136.31		46.92	1,505,277.61

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资：			
四川君逸易视科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
四川君逸数联科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资：			
四川君逸易视科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
四川君逸数联科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
四川君逸易视科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
四川君逸数联科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	352,114,318.33	239,319,054.67	323,504,961.22	215,053,307.17
其他业务	74,242.94	179,192.52	1,373,898.72	1,722,198.40
合计	352,188,561.27	239,498,247.19	324,878,859.94	216,775,505.57

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,594,114.04	946,464.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	2,594,114.04	946,464.00

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2022 年 4 月 18 日经本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证监会《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（2008）》的要求，本公司2021年度非经常性损益如下：

项目	2021年度	说明
非流动资产处置损益	-36,320.16	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	2,956,150.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,594,114.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-188,647.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	5,325,297.16	
所得税影响额	794,189.24	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,531,107.92	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2021年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	16.10	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	15.02	0.68	0.68

四川君逸数码科技股份有限公司

二〇二二年四月十八日

附：

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室