

证券代码：838988

证券简称：九索数据

主办券商：西部证券



九索数据

NEEQ : 838988

西安九索数据技术股份有限公司

Xi'an Jiusuo Data Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



2022年3月，九索数据“大数据城市精细化实时综合管控平台”项目获得陕西省工信厅2022年工业转型升级专项资金支持。



2022年4月，九索数据 ISO9001 证书到期换证。



2022年6月，贵州省大数据局景局长一行莅临九索数据考察交流，共谋大数据产业发展新格局。



2022年6月，九索数据被陕西省工信厅认定为2022年陕西省“专精特新”中小企业。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	74

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人程鹏飞、主管会计工作负责人易婷及会计机构负责人（会计主管人员）刘静保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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半年度报告内容的真实性、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半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<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
核心技术人员流失及技术泄密的风险	<p>作为大数据挖掘与分析的高新技术企业，核心技术人员及核心技术是公司的竞争源动力。虽然公司采取了较为严格的保密措施，但由于当前市场竞争日趋激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，导致人才流失、技术外泄，进而对公司的经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将持续对员工薪酬体系进行优化，努力为员工创造优良的工作环境和有竞争力的薪酬待遇，在收益分配、职务提升等激励机制方面向技术人员倾斜，提高全体技术人员的工作积极性，激励公司技术人员不断开发新技术、新产品。公司所有技术人员入职时均需签定保密协议，同时公司会积极完善各项培训管理制度，加强技术梯队建设，以降低因人才流失带来的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	程鹏飞先生直接持有公司股份 11,798,024 股，直接持股比例为 54.87%；通过西安智众间接控制该合伙企业持有公司的股

	<p>份 922,046 股，间接控制的股份比例为 4.29%。因此，程鹏飞先生共计控制公司股份 12,720,070 股，占公司股份的比例为 59.16%，依其享有的表决权足以对公司的股东大会产生决定性影响，并对公司经营过程中的重大决策、经营方针以及人事任免具有决定性作用，故存在程鹏飞先生利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：公司将严格遵守《公司法》等相关法律、法规，按照《公司章程》、三会议事规则以及关联交易的控制与决策制度等规范运作，健全公司内部监督制约机制，规范实际控制人行为，从而有效降低实际控制人控制不当风险。公司也将适时引入投资者来分散公司股权。</p>
<p>税收优惠政策变化风险</p>	<p>根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合下发的陕高企办发（2021）27 号文，认定本公司为高新技术企业，本公司 2022 年度企业所得税税率 15%。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除。若上述税收优惠政策发生变化，或其他原因导致公司未能通过高新技术企业的复审，则公司将不能继续享受相关税收优惠，对公司业绩造成一定程度的影响。</p> <p>应对措施：公司高度重视技术创新，不断完善和更新知识产权，不断推出紧跟市场应用的软件产品，已取得多项知识产权。公司将持续加大研发投入，密切关注行业发展动态，提升自身技术实力，以确保公司在知识产权、研发人员占比等方面符合税收优惠政策的要求。依据国家对软件行业的总体政策导向，预期上述税收优惠政策将在较长时期内保持稳定。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目	指	释义
九索数据、股份公司、公司、本公司	指	西安九索数据技术股份有限公司
九索电子、有限公司	指	西安九索电子科技有限公司
九索通讯、子公司	指	西安九索通讯科技有限公司
西安智众	指	西安智众企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	西安九索数据技术股份有限公司股东大会
董事会	指	西安九索数据技术股份有限公司董事会
监事会	指	西安九索数据技术股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、市场总监、技术总监、董事会秘书
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
期初、年初	指	2022年1月1日
期末、年末	指	2022年6月30日
上期、上年同期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次经股东大会批准的股份公司章程

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安九索数据技术股份有限公司
英文名称及缩写	Xian Jiusuo Data Technology Co.,Ltd
证券简称	九索数据
证券代码	838988
法定代表人	程鹏飞

二、 联系方式

董事会秘书	陈丹阳
联系地址	西安市高新区丈八街办锦业一路 11 号国家服务外包示范基地一区 D 座 501
电话	029-89383736
传真	029-89383736
电子邮箱	541452742@qq.com
公司网址	www.9sdata.cn
办公地址	西安市高新区丈八街办锦业一路 11 号国家服务外包示范基地一区 D 座 501
邮政编码	710065
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司财务部办公室

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	2010 年 11 月 15 日
挂牌时间	2016 年 8 月 24 日
分层情况	基础层
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）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要业务	基于大数据挖掘及分析的软件产品开发、销售、技术服务及配套硬件设备的销售。
主要产品与服务项目	以城市公共安全防卫为目的的海量数据挖掘分析，依托自身的技术研发能力与专业人才优势为客户提供一整套以公共安全为目的的大数据分析产品及服务。
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）	21,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（程鹏飞）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（程鹏飞），一致行动人为（西安智众、吕秋菊）
--------------	------------------------------

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	9161013156600924XN	否
注册地址	陕西省西安市高新区丈八街办锦业一路 11 号国家服务外包示范基地一区 D 座 501	否
注册资本（元）	21,500,000	否

五、中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西部证券

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

根据公司长期战略发展规划及经营发展的需要，为进一步降低运营成本，提高决策效率，经审慎考虑研究，拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。2022 年 7 月 18 日，公司召开第三届董事会第二届会议审议通过《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》等议案（公告编号：2022-021），并于同日披露了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告》（公告编号：2022-022）、《关于拟申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的公告》（公告编号：2022-023）；2022 年 8 月 3 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》等议案（公告编号：2022-027）；2022 年 8 月 12 日，经核对公司报送的终止挂牌申请材料，全国中小企业股份转让系统有限责任公司认为公司申请材料符合《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关要求，予以受理，并向公司出具了编号为 ZZGP2022080023 的《受理通知书》（公告编号：2022-028）。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要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	2,964,100.86	2,515,566.04	17.83%
毛利率%	34.17%	30.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-756,609.65	-891,992.62	15.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,083,034.00	-1,898,598.18	-9.71%
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）	-2.02%	-2.46%	-
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）	-5.56%	-5.23%	-
基本每股收益	-0.04	-0.04	0.00%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	44,461,554.07	46,455,398.78	-4.29%
负债总计	7,403,936.96	8,641,172.02	-14.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,057,617.11	37,814,226.76	-2.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.76	-2.00%
资产负债率%（母公司）	16.65%	18.60%	-
资产负债率%（合并）	-	18.60%	-
流动比率	5.97	5.28	-
利息保障倍数	-19.71	10.43	-

（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	-3,455,257.39	-4,985,764.99	30.70%
应收账款周转率	0.11	0.11	-
存货周转率	0.42	1.29	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.29%	-14.61%	-
营业收入增长率%	17.83%	-24.28%	-
净利润增长率%	15.18%	-0.79%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 业务概要****商业模式**

九索数据是一家致力于城市精细化管理的大数据智能分析解决方案提供商。公司主要以公共安全防卫为目的，面向企业和政府客户提供数据分析与挖掘、大数据开发应用为主的软件产品及增值解决方案。

经过十余年的技术沉淀，公司已具备专业的大数据平台搭建、应用与运维能力，拥有数据 ETL、数据融合、数据治理平台。以动态标签体系为基础，利用机器学习、自然语言处理、知识图谱等技术，打造了“数据-分析-决策”基础数据建设体系、智慧城市公共服务体系。目前，公司面向客户提供的产品与技术服务主要包括以下几个方向：

（1）公共安全行业态势+人口态势感知：可应用于疫情防控、安全防卫、紧急救援、国防动员、城市规划等。人口态势还可以折射出城市的发展情况、运行状态、潜在风险等，实时监测城市人口数量及其行为，可有效提升城市安全指数及边界管控能力。

（2）公共安全行业态势+政府产业决策：以“地理态势+信息系统”相结合，通过业务类型、劳动力分析、产业结构、经济关联度分析及生产总值发展变化、三次产业发展情况、五资引进情况等多项数据反映经济发展情况、重点产业发展情况及发展方向，对产业人群进行趋势预警，对产业政策进行评估，精准反应产业发展趋势和方向。

（3）公共安全行业态势+旅游态势感知：可应用于旅游热度监测、旅游吸引力分析、旅游行为规律分析、景点发展潜力分析等。通过分析景区游客特征画像促进旅游产业的宣传、推广、政策成效评估等方面。结合景区游客旅游行为规律，综合分析景点发展潜力，服务于旅游资源整体规划。

（4）公共安全行业态势+交通态势感知：通过对城市主要交通要道的运行状态感知，分析主要道路和边缘道路的实际运行状态，挖掘城市道路交通缺陷，为城市交通管理、路网规划与建设提供实际数据支持。

公司的主要经营环节为研发和销售。专业且经验丰富的研发团队能够熟练应用各种大数据前沿技术，根据客户业务需要，建立算法模型，高效达成客户定向目标。目前公司已掌握包括综合模型技术、智能识别技术、实时分析技术、大数据高效查询技术、大数据存储技术、大数据可视化技术等多项核心技术，产品线涵盖数据采集、数据处理、数据存储、数据分析、数据挖掘等多个领域，每款产品都可独立应用，也可进行产品间的互联互通与无缝集成。

销售模式上，公司主要通过主动发现潜在客户，通过产品演示、需求沟通，使客户对产品功能详细了解后获取采购订单；二是通过老客户对产品的认可和推荐，获得新客户。根据项目要求的不同，公司分别采取商务洽谈和招投标的方式签订合同。公司将技术服务贯穿售前、售中、售后全过程，为客户提供全方位的技术培训与指导，及时响应并解决客户疑问，提升客户满意度。目前公司的业务收入来源于软件产品、委托开发技术服务以及商品销售。公司产品与服务的定价原则为研发成本核算加合理的利润空间，招投标类项目以中标价签订合同，商务洽谈类项目需通过与客户的谈判确定最终合同金额。

习近平总书记在“实施国家大数据战略”集体学习会议时强调，要加快完善数字基础设施，推进数据资源整合和开放共享，保障数据安全，加快建设数字中国，更好服务我国经济社会发展和人民生活改善。九索数据作为城市精细化管理的大数据智能分析解决方案提供商，将与行业领导者共同推动我国数据建设，携手做好大数据产业发展。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年度均未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	陕西省“专精特新”中小企业认定：2022年6月28日，陕西省工业和信息化厅发布《关于2022年陕西省“专精特新”中小企业名单的公示》，根据《陕西省“专精特新”中小企业认定管理办法》（陕工信发〔2020〕139号），公司被认定为陕西省“专精特新”中小企业，有效期三年。

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	1,252,133.69	2.82%	5,202,064.83	11.20%	-75.93%
应收票据					
应收账款	24,616,348.42	55.37%	27,684,316.32	59.59%	-11.08%
预付款项	5,624,960.67	12.65%	4,669,607.98	10.05%	20.46%
存货	6,464,863.49	14.54%	2,840,934.27	6.12%	127.56%
投资性房地产					
长期股权投资					

固定资产	1,122,862.73	2.53%	1,068,389.75	2.30%	5.10%
在建工程					
短期借款	1,000,980.00	2.25%	1,151,352.85	2.48%	-13.06%
长期借款					
开发支出					
应付职工薪酬	917,223.60	2.06%	1,036,344.73	2.23%	-11.49%
应交税费	88,008.18	0.20%	815,300.88	1.76%	-89.21%
未分配利润	8,520,341.88	19.16%	9,284,133.80	19.99%	-8.23%

项目重大变动原因：

1、报告期末公司货币资金较上年期末减少 3,949,931.14 元，同比减少 75.93%，主要原因是报告期内部分项目在执行前期需要垫付一定资金，加之公司大多数项目验收和支付流程较长，收款有一定滞后性。

2、报告期末公司应收账款较上年期末减少 3,067,967.90 元，同比减少 11.08%，主要原因是公司加强了应收账款征信体系建设并对应收账款收账政策进行了调整，在加快应收款项回款速度的同时也进一步促进了前期应收款项的回笼，使报告期内回款额小幅增加。

3、报告期末公司预付款项较上年期末增加 955,352.69 元，同比增加 20.46%，主要原因是报告期内公司向部分供应商预付的采购款增多所致。

4、报告期末公司存货较上年期末增加 3,623,929.22 元，同比增加 127.56%，主要原因是报告期内处于开发阶段和尚未验收的项目较上年期末有所增加，故合同履行成本相比上年期末增加 3,623,929.22 元。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	2,964,100.86	-	2,515,566.04	-	17.83%
营业成本	1,951,126.45	65.83%	1,751,376.91	69.62%	11.41%
销售费用	585,318.62	19.75%	593,347.27	23.59%	-1.35%
管理费用	1,317,315.41	44.44%	1,310,923.65	52.11%	0.49%
研发费用	1,524,834.30	51.44%	1,448,288.83	57.57%	5.29%
财务费用	24,697.34	0.83%	-7,047.17	-0.28%	450.46%
信用减值损失	144,007.72	4.86%	192,373.84	7.65%	-25.14%
资产减值损失					
其他收益	1,565,763.55	52.82%	1,530,648.43	60.85%	2.29%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					

营业利润	-735,008.49	-24.80%	-860,063.63	-34.19%	14.54%
营业外收入					
营业外支出	-	-	3,087.32	0.12%	100.00%
净利润	-756,609.65	-25.53%	-891,992.62	-35.46%	15.18%
经营活动产生的现金流量净额	-3,455,257.39	-	-4,985,764.99	-	30.70%
投资活动产生的现金流量净额	-308,802.74	-	-167,139.81	-	-84.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-185,871.01	-	1,116,729.58	-	-116.64%

项目重大变动原因：

1、报告期内公司营业收入较上年同期增加 448,534.82 元，同比增长 17.83%。主要原因是公司继续大力发展主营业务，并不断开拓新产品、新业务、新客户，定制技术开发服务保持较快增长所致。

2、报告期内公司净利润相比上年同期增加 135,382.97 元，同比增长 15.18%，主要原因是本期营业收入相比上年同期有所上升。

3、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 30.70%，主要原因是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期大幅减少所致。

4、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 84.76%，主要原因是报告期内固定资产增加额相比上年同期增加 153,153.5 元。

5、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 116.64%，主要原因是本年度新借入银行借款 1,000,000 元，偿还银行贷款 1,150,000 元，支付贷款利息 35,871.01 元。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,560,499.24
非经常性损益合计	1,560,499.24
所得税影响数	234,074.89
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,326,424.35

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）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

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在员工社会保险、住房公积金缴纳工作中，遵照劳动保障相关规定，及时为员工包括试用期员工缴纳社会保险和住房公积金，确保员工每月及时缴纳社会保险和住房公积金，无违规行为，未受过行政处罚。

公司还积极为员工提供社会保险和住房公积金相关事务的咨询及协助服务，帮助员工办理生育、工伤、医疗、购房等手续，为员工分忧解愁。

同时，公司每年也为残疾人提供就业机会，并且积极主动按照国家规定配合残疾人就业年审工作。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，严格遵守国家法律法规及相关政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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） 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
其他	2022-009	其他（理财产品）	投资期限内任一时点理财资金的最高余额额度不超过 2000 万元	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

1、2022年4月8日，公司召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品》议案，详见《第二届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-007）及《对外（委托）投资的公告》（公告编号：2022-009），并于2022年5月10日年度股东大会审议通过了该项议案，详见《2021年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-016），该议案事项在本报告期内未发生。

2、公司坚持规范运作、防范风险、谨慎投资、保本增值的原则，购买理财产品的行为将在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施，不会影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务连续性和管理层稳定性。通过进行适度的低风险理财产品投资，可以提高资金使用效率，获取良好的投资回报，进一步提升公司整体业绩水平，充分保证股东利益。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2016年8月24日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年8月24日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（缴纳社保）	2016年8月24日		正在履行中
公开转让说明书	其他	资金占用承诺	2016年8月24日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2016年8月24日		正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺（关联交易）	2016年8月24日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关联交易）	2016年8月24日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（五） 自愿披露其他事项

2022年7月18日，公司针对公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌事项存在异议股东要求回购其所持公司股票的情形，承诺在公司终止挂牌后对异议股东所持公司股票进行回购。公司控股股东、实际控制人针对公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌事项存在异议股东要求回购其所持公司股票，公司控股股东、实际控制人承诺将对异议股东所持公司股票进行回购。承诺有效期为自2022年第二次临时股东大会决议公告在全国股转系统披露之日起1个月内（公告编号：2022-025）。

第五节 股份变动和融资

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	6,427,412	29.89%	0	6,427,412	29.89%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	6,982	0.03%	0	6,982	0.03%	
	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	15,072,588	70.11%	0	15,072,588	70.11%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,798,024	54.87%	0	11,798,024	54.87%	
	董事、监事、高管	11,818,974	54.97%	0	11,818,974	54.97%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		21,500,000	-	0	21,500,000	-	
普通股股东人数							21

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	程鹏飞	11,798,024	0	11,798,024	54.87%	11,798,024	0	0	0
2	陕西西科天使企业	1,752,046	0	1,752,046	8.15%	296,040	1,456,006	0	0

	管理 合伙 企业 (有 限合 伙)								
3	吕秋 菊	1,191,998	0	1,191,998	5.54%	1,191,998	0	0	0
4	西安 智众 企业 管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)	922,046	0	922,046	4.29%	922,046	0	0	0
5	西安 信恒 创业 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	922,046	0	922,046	4.29%	155,770	766,276	0	0
6	嘉兴 联创 汉德 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	889,774	0	889,774	4.14%	150,300	739,474	0	0
7	北京 丰毅 启钰 投资 管理 中心 (有 限合	700,000	0	700,000	3.26%	118,280	581,720	0	0

	伙)								
8	浙江 协创 资本 管理 有限 公司	666,136	0	666,136	3.10%	112,580	553,556	0	0
9	陕西 西科 天使 叁期 商务 信息 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)	600,000	0	600,000	2.79%	101,410	498,590	0	0
10	魏花 花	414,000	0	414,000	1.93%	0	414,000	0	0
合计		19,856,070.00	-	19,856,070.00	92.36%	14,846,448.00	5,009,622.00	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东程鹏飞先生为股东吕秋菊女士之子；股东程鹏飞为股东西安智众的执行事务合伙人。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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
程鹏飞	董事、董事长、 总经理、	男	1974年9月	2022年5月10日	2025年5月9日
芦新亮	董事	男	1972年6月	2022年5月10日	2025年5月9日
宣娜娜	董事	女	1985年1月	2022年5月10日	2025年5月9日
刘建辉	董事	男	1994年5月	2022年5月10日	2025年5月9日
郑媛媛	董事	女	1981年1月	2022年5月10日	2025年5月9日
王恺伦	职工代表监事	男	1989年1月	2022年4月8日	2025年5月9日
王恺伦	监事会主席	男	1989年1月	2022年5月10日	2025年5月9日
张阳	职工代表监事	男	1988年10月	2022年4月8日	2025年5月9日
李磊	股东代表监事	男	1986年1月	2022年5月10日	2025年5月9日
易婷	财务总监	女	1979年7月	2022年5月10日	2025年5月9日
陈丹阳	董事会秘书	女	1987年4月	2022年5月10日	2025年5月9日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除财务总监易婷女士与公司董事长、总经理程鹏飞先生为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。董事长、总经理程鹏飞先生为公司控股股东、实际控制人。

（二） 变动情况

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
王博	董事	离任	无	第二届董事会到期卸任
李学军	董事	离任	无	第二届董事会到期卸任
宣娜娜	无	新任	董事	董事会选举
刘建辉	无	新任	董事	董事会选举

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
宣娜娜	董事	0	0	0	0%	0	0
刘建辉	董事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

宣娜娜：女，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学管理科学与工程专业，硕士研究生学历。2010年2月至2013年3月，就职于三一集团有限公司，任组织规划部人才发展经理；2013年5月至2016年5月，就职于陕西博德网络传媒有限责任公司，任市场部大区经理；2016年8月至今，就职于西安中科创星科技孵化器有限公司，任资产管理部高级投资经理。

刘建辉：男，1994年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安外事学院计算机科学与技术专业，本科学历。2016年7月至2018年6月，就职于西安中软国际技术股份有限公司，任GBB业务线软件开发工程师；2018年7月至2019年5月，就职于上海易宝技术股份有限公司，任GTS业务线软件开发工程师；2019年6月至今，就职于西安九索数据技术股份有限公司，任军工业务部部门副经理。

（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	期末人数
技术人员	53	60
销售人员	4	4
行政人员	4	4
财务人员	3	3
管理人员	8	8
员工总计	72	79

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	6.1	1,252,133.69	5,202,064.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	24,616,348.42	27,684,316.32
应收款项融资			
预付款项	6.3	5,624,960.67	4,669,607.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	1,369,447.99	425,235.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	6,464,863.49	2,840,934.27
合同资产	6.6	710,296.66	736,597.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.7	24,355.05	
流动资产合计		40,062,405.97	41,558,756.52
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			

固定资产	6.8	1,122,862.73	1,068,389.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	6.9	980,532.53	1,400,760.77
无形资产	6.10	1,870,446.72	1,980,584.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.11	425,306.12	446,907.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,399,148.10	4,896,642.26
资产总计		44,461,554.07	46,455,398.78
流动负债：			
短期借款	6.12	1,000,980.00	1,151,352.85
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.13	2,373,856.46	2,441,085.03
预收款项			
合同负债	6.14	1,419,811.32	1,419,811.32
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	6.15	917,223.60	1,036,344.73
应交税费	6.16	88,008.18	815,300.88
其他应付款	6.17	70,133.52	58,282.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6.18	754,023.36	857,142.86
其他流动负债	6.19	85,188.68	85,188.68
流动负债合计		6,709,225.12	7,864,509.01
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	6.20	493,051.98	575,003.15
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.21	201,659.86	201,659.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		694,711.84	776,663.01
负债合计		7,403,936.96	8,641,172.02
所有者权益：			
股本	6.22	21,500,000.00	21,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.23	6,006,502.84	6,006,502.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.24	1,030,772.39	1,030,772.39
一般风险准备			
未分配利润	6.25	8,520,341.88	9,276,951.53
归属于母公司所有者权益合计		37,057,617.11	37,814,226.76
少数股东权益			
所有者权益合计		37,057,617.11	37,814,226.76
负债和所有者权益总计		44,461,554.07	46,455,398.78

法定代表人：程鹏飞

主管会计工作负责人：易婷

会计机构负责人：刘静

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		2,964,100.86	2,515,566.04
其中：营业收入	6.26	2,964,100.86	2,515,566.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,408,880.62	5,098,651.94
其中：营业成本	6.26	1,951,126.45	1,751,376.91
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6.27	5,588.50	1,762.45
销售费用	6.28	585,318.62	593,347.27
管理费用	6.29	1,317,315.41	1,310,923.65
研发费用	6.30	1,524,834.30	1,448,288.83
财务费用	6.31	24,697.34	-7,047.17
其中：利息费用		35,498.16	34,286.38
利息收入		11,640.82	43,484.80
加：其他收益	6.32	1,565,763.55	1,530,648.43
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.33	144,007.72	192,373.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-735,008.49	-860,063.63
加：营业外收入			
减：营业外支出	6.34		3,087.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-735,008.49	-863,150.95
减：所得税费用	6.35	21,601.16	28,841.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-756,609.65	-891,992.62
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）			-891,992.62
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）		-756,609.65	-891,992.62
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		-756,609.65	-891,992.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-756,609.65	-891,992.62
(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）		-0.04	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.04

法定代表人：程鹏飞

主管会计工作负责人：易婷

会计机构负责人：刘静

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		6,437,972.33	16,277,905.50
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		12,028.96	343,237.63
收到其他与经营活动有关的现金	6.36	626,350.41	1,489,799.59
经营活动现金流入小计		7,076,351.70	18,110,942.72

购买商品、接受劳务支付的现金		2,667,209.00	16,537,278.23
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		5,779,100.84	4,115,303.25
支付的各项税费		803,012.33	428,503.69
支付其他与经营活动有关的现金	6.36	1,282,286.92	2,015,622.54
经营活动现金流出小计		10,531,609.09	23,096,707.71
经营活动产生的现金流量净额		-3,455,257.39	-4,985,764.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		308,802.74	167,139.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		308,802.74	167,139.81
投资活动产生的现金流量净额		-308,802.74	-167,139.81
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	1,150,000.00
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		1,000,000.00	1,150,000.00
偿还债务支付的现金		1,150,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,871.01	33,270.42
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		-	
筹资活动现金流出小计		1,185,871.01	33,270.42
筹资活动产生的现金流量净额		-185,871.01	1,116,729.58
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		-3,949,931.14	-4,036,175.22
加：期初现金及现金等价物余额		5,154,875.34	8,769,823.29
六、期末现金及现金等价物余额		1,204,944.20	4,733,648.07

法定代表人：程鹏飞

主管会计工作负责人：易婷

会计机构负责人：刘静

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

无

（二） 财务报表项目附注

西安九索数据技术股份有限公司 2022 年半年度财务报表附注 (除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1.1 公司概况

西安九索数据技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由西安九索电子科技有限公司整体改制而来，整体改制前公司名称为西安九索电子科技有限公司，企业类型为有限责任公司，由自然人程鹏飞、程飞锋共同出资成立，于 2010 年 11 月 15 日取得西安市工商行政管理局核发的 610100100363888 号企业法人营业执照。2016 年 3 月 18 日股东会决议以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行股份制改造整体变更为股份公司。整体改制后，本公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，股本为人民币 1,000.00 万元，领取了西安市工商行政管理局换发的 9161013156600924XN 号营业执照。本公司于 2016 年 8 月 24 日起

在全国股转系统挂牌公开转让，简称：九索数据，股票代码为：838988。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 2,150 万元。注册地址：西安市高新区丈八街办锦业一路 11 号国家服务外包示范基地一区 D 座 501；公司法定代表人：程鹏飞。

公司经营范围：计算机软硬件研发及销售；计算机网络系统集成、技术咨询、技术服务、技术转让；通讯设备（不含地面卫星接收设备）、电子产品、计算机及外围设备的销售；大数据分析处理；通信工程、网络工程的设计、集成、安装、调测与服务；信息安全技术产品、通信仪器仪表及元器件的销售；建筑智能化工程设计与施工；公共安全防范工程的设计、安装、维护；货物与技术的进出口经营（国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外）。（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）

本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 29 日批准报出。

1.2 合并财务报表范围

无

二、 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

本公司自报告期期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 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报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计

年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 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。

4.4.1 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的多方最终控制，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。

4.4.2 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的多方最终控制的，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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2“合并财务报表编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注 4.11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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。

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。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注4.11“长期股权投资”或本附注4.7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注4.11.2.4“长期股权投资”）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.7 金融工具

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。

4.7.1 金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

4.7.1.1 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

4.7.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

4.7.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

4.7.2 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

4.7.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引

起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

4.7.2.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.7.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.7.4 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

4.7.5 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.7.6 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

4.7.7 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

4.8 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

4.8.1 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他

适用项目，下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

4.8.2 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

4.8.3 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4.8.4 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4.8.5 各类金融资产信用损失的确定方法

4.8.5.1 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，应收账款以账龄为信用特征，对账龄组合评价应收账款的预期信用损失。

4.8.5.2 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容
关联方组合	应收关联方组合

组合名称	组合内容
押金、保证金、备用金组合	应收押金保证金备用金组合

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，押金、保证金、备用金组合的预期信用损失率为 5%。

4.9 存货

4.9.1 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、产成品、低值易耗品、合同履约成本等。本公司存货中的库存商品主要为销售产品和销售软件产品采购的硬件产品；合同履约成本是本公司技术开发项目和技术服务项目归集的耗用储备的原材料、低值易耗品及提供劳务过程中所耗人工成本。

4.9.2 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。

4.9.3 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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

4.9.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.10 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注 4.8 “金融资产减值”。

4.11 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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注 4.7 “金融工具”。

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。

4.11.1 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。

4.11.2 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。

4.11.2.1 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。

4.11.2.2 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。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

4.11.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.11.2.4 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 4.5.2 “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。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认

的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.11.3 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注 4.15 “长期资产减值”。

4.12 固定资产

4.12.1 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。

4.12.2 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：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19

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。

4.12.3 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 4.15 “长期资产减值”。

4.12.4 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。

4.13 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。

4.14 无形资产

4.14.1 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。

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。

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。

4.14.2 研究与开发支出

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。

4.14.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 4.15 “长期资产减值”。

4.15 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、对子公司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。

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。

4.16 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司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款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.17 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。本公司在职工为本公司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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.18 收入

4.18.1 收入确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

4.18.2 收入确认具体办法

公司主营业务为软件产品销售、软件技术服务及硬件商品销售。

4.18.2.1 硬件商品销售的收入确认

本公司销售硬件商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户确认的《收货确认单》（不需要安装调试）或《验收报告》（需要安装调试）时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

4.18.2.2 软件产品销售的收入确认

本公司销售软件产品的业务通常仅包括转让软件产品的履约义务，在软件产品安装并取得客户确认的《验收报告》时，软件产品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

4.18.2.3 软件技术服务的收入确认

本公司软件技术服务项目是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。

本公司软件技术服务业务通常包括软件技术服务和单次或一定期间的服务两项履约义务，完成合同要求的服务并取得客户确认的《验收报告》时，本公司在该时点确认收入实现；对于单次提供的服务，在服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据后确认收入；对于在一定期间内持续提供的服务，在服务期内分期确认收入。

4.19 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

4.20 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区

分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.21 递延所得税资产/递延所得税负债

4.21.1 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本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.21.2 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，以及与既不是企业合并、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。

于资产负债表日，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。

4.21.3 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。

4.21.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.22 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

4.22.1 本公司作为承租人

4.22.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

4.22.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注4.12“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的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。

4.22.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

4.22.2 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

4.22.2.1 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

4.22.2.2 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

4.23 重要会计政策、会计估计的变更

4.23.1 会计政策变更

本公司本期不存在会计政策变更。

4.23.2 会计估计变更

本公司本期不存在会计估计变更。

五、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

5.2 税收优惠及批文

2021 年 12 月 10 日，公司取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202161003015，有效期三年。本公司 2022 年度企业所得税税率 15%。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

六、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2022年1月1日，期末指2022年6月30日，本期指2022年1-6月，上期指2021年1-6月。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,570.64	68,070.64
银行存款	1,139,373.56	5,086,804.70
其他货币资金	47,189.49	47,189.49
合计	1,252,133.69	5,202,064.83
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

6.2 应收账款

6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	15,463,455.10
1至2年	10,176,456.03
2至3年	10,000.00
至4年	
4至5年	
5年以上	
小计	25,649,911.13
减：坏账准备	1,033,562.71
合计	24,616,348.42

6.2.2 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				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	25,649,911.13	100	1,033,562.71	4.03	24,616,348.42

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	25,649,911.13	100	1,033,562.71	4.03	24,616,348.42
合计	25,649,911.13	100	1,033,562.71	4.03	24,616,348.42

(续)

类别	期初余额				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	28,911,558.46	100.00	1,227,242.14	4.24	27,684,316.32
其中：账龄组合	28,911,558.46	100.00	1,227,242.14	4.24	27,684,316.32
合计	28,911,558.46		1,227,242.14		27,684,316.32

6.2.3 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,463,455.10	13,917.11	0.09
1 至 2 年	10,176,456.03	1,017,645.60	10
2 至 3 年	10,000.00	2,000.00	20
3 年以上			
合计	25,649,911.13	1,033,562.71	4.03

6.2.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收非关联方组合	1,227,242.14		193,679.43			1,033,562.71
合计	1,227,242.14	-	193,679.43	-	-	1,033,562.71

6.2.5 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
电信科学技术第十研究所有限公司	5,961,761.60	23.24	5,365.59
中国通信建设第二工程局有限公司	4,959,705.46	19.34	495,970.55
陕西建工第一建设集团有限公司	5,415,990.57	21.12	541,599.06
济南市公安局	2,150,000.00	8.37	1,935.00

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
西安希德电子信息技术有限公司	2,810,000.00	10.96	2,529.00
合计	21,297,457.63	83.03	1,047,399.20

6.3 预付款项

6.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,502,560.67	80.05	3,417,007.98	73.18
1 至 2 年	1,120,000.00	19.91	1,250,200.00	26.77
2 至 3 年	0.00	0.00	-	-
3 年以上	2,400.00	0.04	2,400.00	0.05
合计	5,624,960.67	100.00	4,669,607.98	100.00

6.3.2 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	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
西安景途建筑工程有限公司	2,070,000.00	36.79
西安秦润设备安装工程有限公司	650,000.00	11.56
东莞市永诚鑫电子科技有限公司	600,000.00	10.67
西安济民通信工程有限责任公司	500,000.00	8.89
西安融建防务技术有限公司	500,000.00	8.89
合计	4,320,000.00	76.80

6.4 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,369,447.99	425,235.16
合计	1,369,447.99	425,235.16

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	1,084,574.20
1 至 2 年	39,750.00
2 至 3 年	16,000.00
3 至 4 年	76,000.00

账龄	期末余额
4至5年	225,200.00
5年以上	0.00
小计	1,441,524.20
减：坏账准备	72,076.21
合计	1,369,447.99

6.4.1.2 按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	166,750.00	180,750.00
押金	225,800.00	225,200.00
备用金	48,974.20	41,665.96
补贴款	1,000,000.00	
小计	1,441,524.20	447,615.96
减：坏账准备	72,076.21	22,380.80
合计	1,369,447.99	425,235.16

6.4.1.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
关联方组合						
押金保证金备用金补贴款组合	22,380.80	49,695.41				72,076.21
合计	22,380.80	49,695.41	-	-	-	72,076.21

6.4.1.4 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	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
西安高新技术产业开发区信用服务中心	补贴款	1,000,000.00	1年以内	69.37	50,000.00
西安软件园发展中心	押金	225,000.00	4-6年	15.61	11,250.00
甘肃省公安厅	保证金	76,000.00	3-4年	5.27	3,800.00
中国航发资产管理有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	3.47	2,500.00
厦门市巨龙信息科技有限公司	保证金	24,750.00	1-2年	1.72	1,237.50
合计	—	1,375,750.00	—	95.44	68,787.50

6.5 存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	88,338.31		88,338.31
合同履约成本	6,376,525.18		6,376,525.18

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合计	6,464,863.49		6,464,863.49

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	88,338.31		88,338.31
合同履约成本	2,752,595.96		2,752,595.96
合计	2,840,934.27		2,840,934.27

6.6 合同资产

6.6.1 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	710,936.50	639.84	710,296.66	737,261.50	663.54	736,597.96
合计	710,936.50	639.84	710,296.66	737,261.50	663.54	736,597.96

6.6.2 本年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
质量保证金		23.7		
合计		23.7		---

6.7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租		
增值税留抵税额	23,249.80	
预交税费	1,105.25	
合计	24,355.05	-

6.8 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,122,862.73	1,068,389.75
固定资产清理		
合计	1,122,862.73	1,068,389.75

6.8.1 固定资产

6.8.1.1 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	196,683.00	643,719.53	2,317,746.06	3,158,148.59
2、本期增加金额	11,920.00	-	296,882.74	308,802.74
(1) 购置	11,920.00	-	296,882.74	308,802.74
3、本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4、期末余额	208,603.00	643,719.53	2,614,628.80	3,466,951.33
二、累计折旧				-
1、期初余额	168,573.24	571,852.95	1,349,332.65	2,089,758.84
2、本期增加金额	11,100.16	21,968.18	221,261.42	254,329.76
(1) 计提	11,100.16	21,968.18	221,261.42	254,329.76
3、本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4、期末余额	179,673.40	593,821.13	1,570,594.07	2,344,088.60
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	28,929.60	49,898.40	1,044,034.73	1,122,862.73
2、期初账面价值	28,109.76	71,866.58	968,413.41	1,068,389.75

6.9 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	2,241,217.23	2,241,217.23
1、年初余额	2,241,217.23	2,241,217.23
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	2,241,217.23	2,241,217.23
二、累计折旧		
1、年初余额	840,456.46	840,456.46

项 目	房屋及建筑物	合 计
2、本期增加金额	420,228.24	420,228.24
（1）计提	420,228.24	420,228.24
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	1,260,684.70	1,260,684.70
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
（1）计提		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	980,532.53	980,532.53
2、年初账面价值	1,400,760.77	1,400,760.77

6.10 无形资产

6.10.1 无形资产情况

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	5,982.91	2,196,771.72	2,202,754.63
2、本期增加金额			
（1）购置			
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
3、本期减少金额			
（1）处置			
（2）失效且终止确认的部分			
4、期末余额	5,982.91	2,196,771.72	2,202,754.63
二、累计摊销			
1、期初余额	2,493.00	219,677.17	222,170.17
2、本期增加金额	299.16	109,838.58	110,137.74
（1）计提	299.16	109,838.58	110,137.74

项目	软件	专利权	合计
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、期末余额	2,792.16	329,515.75	332,307.91
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	3,190.75	1,867,255.97	1,870,446.72
2、期初账面价值	3,489.91	1,977,094.55	1,980,584.46

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 99.73%。

6.11 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,106,278.76	165,941.81	1,250,286.48	187,542.97
可抵扣亏损	1,729,095.38	259,364.31	1,729,095.38	259,364.31
专项应付款		-		-
合计	2,835,374.14	425,306.12	2,979,381.86	446,907.28

6.12 短期借款

6.12.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,000,980.00	1,151,352.85

项目	期末余额	期初余额
合计	1,000,980.00	1,151,352.85

6.12.2 信用借款

贷款单位	借款余额	借款期限	年利率
中国银行西安锦业路支行	1,000,000.00	2022.6.15-2023.6.14	3.92%
合计	1,000,000.00		

6.13 应付账款

6.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
设备采购款	1,864,596.46	1,978,785.03
房租		
服务费	509,260.00	462,300.00
合计	2,373,856.46	2,441,085.03

6.13.2 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西诺维北斗信息科技股份有限公司	42,560.00	未到付款期
西安源素品牌策划有限公司	10,000.00	未到付款期
上海玖维网络科技有限公司	9,800.00	未到付款期
合计	62,360.00	

6.14 合同负债

6.14.1 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
技术服务合同相关的合同负债	1,419,811.32	1,419,811.32
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	1,419,811.32	1,419,811.32

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,034,661.75	5,463,780.27	5,581,218.42	917,223.60
二、离职后福利-设定提存计划	1,682.98	251,553.60	253,236.58	-
三、辞退福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,036,344.73	5,715,333.87	5,834,455.00	917,223.60

6.15.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,022,364.01	5,153,083.03	5,281,366.80	894,080.24
2、职工福利费	-	77,956.28	77,956.28	-
3、社会保险费	12,297.74	142,799.02	131,953.40	23,143.36
其中：医疗保险费	11,818.64	139,638.56	128,313.84	23,143.36
工伤保险费	479.10	3,040.80	3,519.90	-
生育保险费	-	119.66	119.66	-
4、住房公积金	-	76,468.00	76,468.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	5,040.00	5,040.00	-
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
合计	1,034,661.75	5,455,346.33	5,572,784.48	917,223.60

6.15.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	241,010.88	241,010.88	-
2、失业保险费	1,682.98	10,542.72	12,225.70	-
3、企业年金缴费				
合计	1,682.98	251,553.60	253,236.58	-

6.16 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,994.62	674,432.76
城市维护建设税	1,714.81	48,832.40
教育费附加	734.92	20,928.17
地方教育费附加	489.94	13,952.11
水利基金	889.23	6,782.45
印花税	17.60	13,529.30
企业所得税		
个人所得税	35,167.06	36,843.69

项目	期末余额	期初余额
合计	88,008.18	815,300.88

6.17 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	70,133.52	58,282.66
合计	70,133.52	58,282.66

6.17.1 其他应付款

6.17.1.1 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款	70,133.52	52,436.64
未支付费用	-	5,846.02
租金		
合计	70,133.52	58,282.66

6.17.1.2 账龄超过1年的重要其他应付款

无超过1年的重要其他应付款

6.18 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债（附注6.20）	754,023.36	857,142.86
合计	754,023.36	857,142.86

6.19 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	85,188.68	85,188.68
合计	85,188.68	85,188.68

6.20 租赁负债

项目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额	到期期限
		新增租赁	本期利息	其他			
租赁付款额	1,542,857.15				214,285.71	1,328,571.44	2023年8月

项 目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额	到期期限
		新增租 赁	本期 利息	其 他			
未确认的融资 费用	110,711.14				29,215.04	81,496.10	2023年8月
减：一年内到期的 租赁负债（附 注6.18）	857,142.86				103,119.50	754,023.36	
合计	575,003.15				81,951.17	493,051.98	---

6.21 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	201,659.86			201,659.86	
合计	201,659.86			201,659.86	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本 期 增 加	本期减少				期末余额	与资产/收益相 关
			计入营业外 收入	计入其他收 益	冲减成本费 用	其他减 少		
基于时空大数据的 城市运行态势全息 感知平台	201,659.86						201,659.86	与资产相关
合计	201,659.86						201,659.86	

6.22 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
有限售条件股份	15,072,588.00						15,072,588.00
无限售条件股份	6,427,412.00						6,427,412.00
合计	21,500,000.00						21,500,000.00

6.23 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本（资本）溢价	6,006,502.84			6,006,502.84
其他资本公积				
合计	6,006,502.84			6,006,502.84

6.24 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,030,772.39			1,030,772.39
任意盈余公积				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,030,772.39			1,030,772.39

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

6.25 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	9,276,951.53	8,236,895.21
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	9,276,951.53	8,236,895.21
加：本年归属于母公司股东的净利润	-756,609.65	1,155,618.13
减：提取法定盈余公积		115,561.81
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		
年末未分配利润	8,520,341.88	9,276,951.53

6.26 营业收入和营业成本

6.26.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,964,100.86	1,951,126.45	2,515,566.04	1,751,376.91
其他业务	-	-	-	-
合计	2,964,100.86	1,951,126.45	2,515,566.04	1,751,376.91

6.26.2 主营业务按产品分部列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件产品				
软件技术服务	2,849,056.61	1,841,391.94	2,515,566.04	1,751,376.91
系统集成	115,044.25	109,734.51		
合计	2,964,100.86	1,951,126.45	2,515,566.04	1,751,376.91

6.26.3 主营业务按地区分部列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	2,020,704.63	1,464,859.62	2,358.49	
华中地区				
西北地区	943,396.23	486,266.83	315,094.34	168,735.40
华北地区			2,198,113.21	1,582,641.51
西南地区				
合计	2,964,100.86	1,951,126.45	2,515,566.04	1,751,376.91

6.26.4 公司前五名客户的营业收入情况：

科目	本期发生额	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
济南市公安局	2,020,704.63	68.17
电信科学技术第十研究所有限公司	943,396.23	31.83
合计	2,964,100.86	100

6.27 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,714.81	
教育费附加	734.92	
地方教育费附加	489.94	
印花税	319.60	1,031.70
水利建设基金	889.23	730.75
车船税	1,440.00	
合计	5,588.50	1,762.45

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

6.28 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	309,554.08	318,716.88
交通费	715.22	7,959.16
招待费	214,174.46	153,506.29

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	21,964.11	47,523.51
折旧费	17,452.25	19,640.05
办公费	21,458.50	46,001.38
合计	585,318.62	593,347.27

6.29 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	471,817.83	512,094.43
办公费	218,010.62	85,286.66
差旅费	33,718.02	63,662.01
折旧	149,830.15	35,548.13
中介费	61,603.77	140,559.67
电话费	4,794.03	5,455.09
交通费	28,741.32	26,659.45
房租	348,799.67	436,141.02
会议费		
其他		5,517.19
合计	1,317,315.41	1,310,923.65

6.30 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,375,744.48	1,298,258.69
差旅费	46,635.22	55,646.48
交通费	1,973.42	3,807.85
材料费	38,227.18	27,962.67
折旧费	52,086.77	39,227.82
技术服务费		
水电费	2,305.12	207.41
数据费	3,310.19	21,544.42
著作权代理登记费	4,158.42	1,386.14
其他	393.50	247.35
合计	1,524,834.30	1,448,288.83

6.31 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,498.16	34,286.38
减：利息收入	11,640.82	43,484.80
减：汇兑损益		
手续费及其他	840.00	2,151.25
合计	24,697.34	-7,047.17

6.32 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,560,499.24	1,525,957.32
代扣个人所得税手续费返回	5,264.31	4,691.11
债务重组中清偿债务账面价值与存货账面价值之间的差额		-
增值税即征即退		
合计	1,565,763.55	1,530,648.43

6.33 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	193,703.13	180,211.09
其他应收款坏账损失	-49,695.41	12,162.75
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	144,007.72	192,373.84

6.34 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		3,087.32	
其中：固定资产			
无形资产			
债务重组损失			
对外捐赠支出			
合计		3,087.32	

6.35 所得税费用

6.35.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	21,601.16	28,841.67
合计	21,601.16	28,841.67

6.35.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-735,008.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-110,251.27
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,903.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	273,493.20
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发加计扣除	-171,543.86
所得税费用	21,601.16

6.36 现金流量表项目

6.36.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	11,640.82	43,484.80
政府补助	565,763.55	1,187,360.00
保证金		
往来款	48,946.04	258,954.79
合计	626,350.41	1,489,799.59

6.36.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	258,312.29	254,990.34
管理费用付现	695,667.43	766,659.49
研发费用付现	97,003.05	110,802.32
财务费用付现	7,123.12	36,437.63
保证金押金		

项目	本期发生额	上期发生额
往来款付现	224,181.03	846,732.76
合计	1,282,286.92	2,015,622.54

6.37 现金流量表补充资料

6.37.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-756,609.65	-891,992.62
加：资产减值准备		
信用减值损失	-144,007.72	-192,373.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	254,329.76	218,191.89
使用权资产折旧	420,228.24	
无形资产摊销	110,137.74	299.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3087.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	35,498.16	34,286.38
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,601.16	28,841.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,623,929.22	-1,649,737.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,314,356.35	4,512,197.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,086,862.21	-7,048,564.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,455,257.39	-4,985,764.99
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	1,204,944.20	4,733,648.07
减：现金的年初余额	5,154,875.34	8,769,823.29
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	-3,949,931.14	-4,036,175.22

6.37.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,204,944.20	5,154,875.34
其中：库存现金	65,570.64	68,070.64
可随时用于支付的银行存款	1,139,373.56	5,086,804.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,204,944.20	5,154,875.34
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		

6.38 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
失业保险稳岗补贴	3,709.59	其他收益	3,709.59
国家级高新技术企业认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
减免税款	6,789.65	其他收益	6,789.65
2022年度陕西省科技计划项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
工业转型升级专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
合计	1,560,499.24		1,560,499.24

七、在其他主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

8.1 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，使股东及其其他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和进行风险管理，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。

8.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 90.47%（上年末为 88.91%），本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注 4.8 “金融资产减值”。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款和的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注 6.2 和附注 6.4 的披露。

8.3 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司及子公司负责监控自身的现金流量预测，本部财务部门在合并子公司现金流量预测的基础上，在母公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

8.4 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司及下属子公司的主要业务活动以人民币计价结算，因此本公司不存在汇率变动市场风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2022年6月30日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为1,000,000.00元。

九、关联方及关联交易

9.1 本公司的实际控制人

名称	性质	与本公司关系	投资额（元）	股权比例
程鹏飞	自然人	控股股东	11,798,024.00	54.8745%

9.2 本公司的子公司情况

无

9.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陕西西科天使企业管理合伙企业（有限合伙）	持股 8.1491% 股东
吕秋菊	持股 5.5442% 股东
西安智众企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持股 4.2886% 股东
西安信恒创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 4.2886% 股东
嘉兴联创汉德投资合伙企业（有限合伙）	持股 4.1385% 股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京丰毅启钰投资管理中心（有限合伙）	持股 3.2558% 股东
浙江协创资本管理有限公司	持股 3.0983% 股东

9.4 关联方交易情况

无

9.5 关联方应收应付款项

无

十、 承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

10.2 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止 2022 年 8 月 29 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 补充资料

13.1 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,560,499.24	
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，如安置职工的支出、整合费用等	-	

项目	金额	说明
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年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	-	
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	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	1,560,499.24	
所得税影响额	234,074.89	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,326,424.35	

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.02	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.56	-0.10	-0.10

西安九索数据技术股份有限公司
2022年8月29日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公司财务部办公室