



永天科技

NEEQ:430273

上海永天科技股份有限公司
(Shanghai Usky Technology Co.,Ltd.)



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人杨永华、主管会计工作负责人薛梅子及会计机构负责人（会计主管人员）薛梅子保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不适用

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	84
附件 II	融资情况	85

备查文件目录	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。
	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）。
	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	上海市青浦区徐泾镇徐乐路 208 号董事会办公室

释义

释义项目		释义
报告期、本年度	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海永天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
三会	指	上海市永天科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	申港证券股份有限公司
数方信息	指	上海数方信息科技有限公司
前海永天	指	深圳前海永天科技有限公司
江西博敦	指	江西博敦科技有限公司
公司、本公司、股份公司、永天科技	指	上海永天科技股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海永天科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Usky Technology Co.,Ltd.		
法定代表人	杨永华	成立时间	2004年3月31日
控股股东	控股股东为（杨永华）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨永华、薛梅子），无一致行动人
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（I）-互联网和相关服务（I64）-互联网接入及相关服务（I641）-互联网接入及相关服务（I6410）		
主要产品与服务项目	<p>建设工程施工;建筑劳务分包;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;建筑智能化系统设计;第一类增值电信业务;第二类增值电信业务;基础电信业务;通用航空服务。（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:物联网技术研发;物联网应用服务;物联网技术服务;物联网设备销售;信息系统集成服务;软件开发;消防技术服务;集成电路芯片及产品销售;计算机系统服务;云计算设备销售;人工智能行业应用系统集成服务;人工智能公共服务平台技术咨询服务;人工智能公共数据平台;人工智能基础软件开发;人工智能通用应用系统;通讯设备销售;智能仪器仪表销售;智能无人飞行器销售;智能输配电及控制设备销售;安防设备销售;光通信设备销售;移动通信设备销售;工业控制计算机及系统销售;计算机软硬件及辅助设备零售;消防器材销售;大数据服务;数据处理和存储支持服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;货物进出口;技术进出口。（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）</p>		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	永天科技	证券代码	430273
挂牌时间	2013年8月8日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	32,168,708.00
主办券商（报告期内）	申港证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	钱菁	联系地址	上海市青浦区徐泾镇徐乐路 208 号
电话	021-65376655	电子邮箱	bella.qian@chinausky.com
传真			
公司办公地址	上海市青浦区徐泾镇徐乐路 208 号	邮政编码	201702
公司网址	http://www.chinausky.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		

注册情况			
统一社会信用代码	91310000760861495H		
注册地址	上海市青浦区徐泾镇徐乐路 208 号		
注册资本（元）	3,216.8708 万元	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

本公司是处于智能建筑行业的智能楼宇综合信息服务提供商和运营商，拥有增值电信业务经营许可证、高新技术企业证书、通信工程施工总承包三级，电子与智能化工程专业承包一级，消防设施工程专业承包二级、施工劳务企业资质、安全生产许可证、软件企业认定证书、质量管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、信息安全管理体系认证证书、CMMI Level 3 证书、承装（修、试）电力设施许可证、通用航空经营许可证、AAA 企业信用等级证书、上海市公共安全防范工程设计施工单位核准证书等重要资质。公司为科技型技术企业、房地产开发商、业主、工程公司提供专业的产品销售、工程服务和高科技的综合解决方案的服务。公司通过直销开拓业务，收入来源为楼宇通信解决方案收入、智能楼宇系统集成收入等。报告期内，公司的商业模式未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

(二) 行业情况

报告期内，公司按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，持续投入研发力量，创新产品技术，优化公司治理结构，不断探索，潜心钻研，积极开拓市场。截至 2023 年 6 月 30 日，公司经营情况如下：

2023 年 1-6 月，公司实现营业收入 41,259,414.24 元，较上年同期增长 380.92 %；

2023 年 1-6 月，公司营业成本为 30,876,727.86 元，较上年同期增长 381.44 %；

2023 年 1-6 月，公司实现营业利润 732,142.67 元，较上年同期增长 11,777,382.28 元；

2023 年 1-6 月，公司实现净利润 982,121.33 元，较上年同期增长 12,032,997.94 元；

未来，公司将加大市场开拓力度、创新研发实力，提升公司的品牌效应，加强人才培养，提升运营能力和服务水平，增强企业持续盈利能力和核心竞争力。

(三) 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 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
详细情况	公司申报了市级“专精特新”企业认定工作，于 2023 年 3 月上海市经济和信息化委员会予以通过公示。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	41,259,414.24	8,579,219.22	380.92%
毛利率%	25.16%	25.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,141,129.93	-10,967,790.80	110.40%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,494.87	-11,009,763.44	99.80%
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）	2.67%	-28.90%	-
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）	-0.05%	-29.01%	-
基本每股收益	0.03	-0.35	110.14%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	98,352,466.64	87,221,892.50	12.76%
负债总计	54,889,297.96	44,740,845.15	22.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,320,904.52	42,179,774.59	2.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.31	3.05%
资产负债率%（母公司）	53.52%	49.04%	-
资产负债率%（合并）	55.81%	51.30%	-
流动比率	1.64	1.76	-
利息保障倍数	6.73	-62.20	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,153,832.12	-17,563,041.81	-53.57%
应收账款周转率	0.85	0.13	-
存货周转率	2.42	0.69	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.76%	-24.37%	-
营业收入增长率%	380.92%	-75.81%	-
净利润增长率%	108.89%	-210.92%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	7,882,360.97	8.01%	15,368,607.64	17.62%	-48.71%
应收票据					
应收账款	53,464,266.05	54.36%	43,920,032.81	50.35%	21.73%
交易性金融资产	950,000.00	0.97%	1,250,000.00	1.43%	-24.00%

预付账款	6,617,086.37	6.73%	1,422,330.29	1.63%	365.23%
其他应收款	4,694,001.39	4.77%	1,773,862.82	2.03%	164.62%
存货	13,766,221.03	14.00%	11,776,833.67	13.50%	16.89%
合同资产	2,609,339.74	2.65%	3,035,529.99	3.48%	-14.04%
固定资产	1,351,608.57	1.37%	1,548,004.17	1.77%	-12.69%
无形资产	940,179.12	0.96%	1,135,243.00	1.3%	-17.18%
其他非流动金融资产	450,000.00	0.46%	450,000.00	0.52%	0.00%
长期待摊费用	306,250.00	0.31%	358,750.00	0.41%	-14.63%
递延所得税资产	5,321,153.40	5.41%	5,089,679.00	5.84%	4.55%
短期借款	8,000,000.00	8.13%	7,500,000.00	8.6%	6.67%
应付账款	41,229,581.52	41.92%	31,497,704.90	36.11%	30.90%
合同负债	1,654,531.42	1.68%	1,771,757.80	2.03%	-6.62%
应付职工薪酬	357,020.60	0.36%	968,662.62	1.11%	-63.14%
应交税费	3,215,186.52	3.27%	2,444,008.32	2.80%	31.55%
其他应付款	405,808.09	0.41%	123,128.40	0.14%	229.58%

项目重大变动原因:

1. 货币资金变动较大原因系应收账款周转速度缓慢，回款较少，经营项目支出较多
2. 预付账款变动较大原因系2023年度新建项目预付款较多
3. 其他应收款变动较大原因系2023年支付的投标保证金以及项目的暂支款较多
4. 应付账款变动较大原因系2023年度业务扩张，应付供应商的款项也相应增多

(二) 经营情况分析

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	41,259,414.24	-	8,579,219.22	-	380.92%
营业成本	30,876,727.86	74.84%	6,413,459.77	74.76%	381.44%
毛利率	25.16%	-	25.24%	-	-

项目重大变动原因:

1. 营业收入变动较大原因系2023年度报告期内业务规模扩大，很多2022年在建项目在2023年度办理竣工结算。
2. 营业成本变动较大的原因系2023年报告期内营业收入同期变动较大。

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	33,316,128.84	7,972,346.71	317.90%
其他业务收入	7,943,285.40	606,872.51	1,208.89%

主营业务成本	26,122,135.50	6,051,104.61	331.69%
其他业务成本	4,754,592.36	362,355.16	1,212.14%

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
楼宇通信解决方案	5,660,525.08	3,966,122.48	29.93%	170.79%	1,203.69%	-64.97%
智能楼宇方案系统集成	27,655,603.76	22,156,013.02	19.89%	370.18%	285.53%	765.87%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内智能楼宇方案系统集成较同期变动较大原因系 2022 年度很多在建项目在 2023 年度办理了竣工验收，故收入较同期增长较大。

(三) 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	-8,153,832.12	-17,563,041.81	-53.57%
投资活动产生的现金流量净额	301,758.82	135,596.71	122.54%
筹资活动产生的现金流量净额	365,826.63	-1,170,811.11	-131.25%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较去年同期变动较大原因系本年度报告期内，各项目都在正常运转，现金回款率要优于上年度。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期变动较大原因系本年度报告期内有投资的理财产品产生收回。

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期变动较大原因系本年度报告期内有从银行取得借款。

四、 投资状况分析

(一) 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
深圳前海永天科技有限公司	控股子公司	智能化集成服务	5,000,000.00	2,332,549.25	356,947.25	215,056.14	-324,507.34

上海数方信息科技有限 公司	控股子 公司	通信运 营服务	5,000,000.00	766,329.95	-2,241,519.54	0	-127,579.69
江西博敦科 技有限公司	控股子 公司	智能化 集成服 务	2,000,000	1,393,590.52	27,850.55	0	-5,674.44

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
伍继（上海）智能科技有限公司	合作伙伴	补充客户资源

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终把社会责任放在企业发展的重要位置，在追求效益的同时，公司依法纳税，为员工按时缴纳五险一金，并重视员工的个人成长，建立完善的员工培训、激励奖惩机制。公司积极引导团结奋进的企业文化，为员工创造良好的工作环境。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为杨永华和薛梅子。二人系夫妻关系，合计持有公司 62.22% 的股份，能对本公司经营决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，同时杨永华担任公司董事长，薛梅子担任公司董事、总经理、财务负责人，二人在公司决策、日常经营管理上均可施予重大影响。公司存在实际控制人利用控股股权和主要决策者的地位对重大事项施加影响，从而损害中小股东利益的风险。
核心技术人才流失风险	公司为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展至关重要。如果公司未来对所需人才的吸收、培养和激励不足，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险，从而严重影响公司的中长期发展。
应收账款较大的风险	截至报告期末，公司应收账款账面价值 53,464,266.05 元，其中公司前五大销售客户的应收账款占应收账款总额的 41.12 %。尽管应收账款的账龄绝大部分在 1 年之内，公司也对应收账款计

	提了坏账准备，但仍然存在应收账款发生坏账的风险。
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

第三节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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	三.二.(三)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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		105,043.36	105,043.36	0.24%

1、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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

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) 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	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月18日		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	2015年12月18日		挂牌	其他承诺 (规范关联交易承诺)	其他(规范关联交易承诺)	正在履行中
其他股东	2015年12月18日		挂牌	其他承诺 (规范关联交易承诺)	其他(规范关联交易承诺)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月18日		挂牌	其他承诺 (规范关联交易承诺)	其他(规范关联交易承诺)	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

第四节 股份变动及股东情况

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	15,055,708	46.8%		15,055,708	46.8%
	其中: 控股股东、实际控制人	4,792,000	14.9%		4,792,000	14.9%
	董事、监事、高管	351,000	1.09%		351,000	1.09%
	核心员工	200,000	0.62%		200,000	0.62%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,113,000	53.2%		17,113,000	53.2%
	其中: 控股股东、实际控制人	15,225,000	47.33%		15,225,000	47.33%
	董事、监事、高管	1,014,000	3.15%		1,014,000	3.15%
	核心员工	-	-			
总股本		32,168,708	-	0	32,168,708	-
普通股股东人数						38

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	杨永华	14,557,000	0	14,557,000	45.25%	11,130,000	3,427,000	0	0
2	薛梅子	5,460,000	0	5,460,000	16.97%	4,095,000	1,365,000	0	0
3	乔灵捷	1,200,000	0	1,200,000	3.73%		1,200,000	0	0
4	吕少斌	1,100,000	100,000	1,200,000	3.73%		1,200,000	0	0
5	朱仁爱	1,000,000	0	1,000,000	3.11%	750,000	250,000	0	0
6	张肖芳	960,000	0	960,000	2.98%		960,000	0	0
7	雷祯	900,000	0	900,000	2.8%		900,000	0	0
8	涂学武	900,000	0	900,000	2.8%		900,000	0	0
9	夏秀娟	880,000	0	880,000	2.74%		880,000	0	0
10	上海景商投资管理有限公司—景商战投5号私募证券投资基金	815,861	-100,000	715,861	2.23%		715,861	0	0
合计		27,772,861	-	27,772,861	86.34%	15,975,000	11,797,861	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内，杨永华、薛梅子分别持股 45.25%、16.97%二人是夫妻关系，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 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
杨永华	董事、董事长	男	1980年7月	2021年9月27日	2024年9月26日
薛梅子	董事、总经理、财务负责人	女	1982年10月	2021年9月27日	2024年9月26日
李隽	董事	男	1979年8月	2021年9月27日	2024年9月26日
孙遵民	董事	男	1977年8月	2021年9月27日	2024年9月26日
施永杰	董事	男	1979年11月	2021年9月27日	2024年9月26日
武驿洋	监事会主席	男	1987年5月	2021年9月27日	2024年9月26日
朱仁爱	监事	女	1978年9月	2021年9月27日	2024年9月26日
廉春霞	职工代表监事	女	1982年12月	2021年9月7日	2024年9月6日
钱菁	董事会秘书	女	1988年10月	2022年3月31日	2024年10月10日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

本公司现有董事、监事、高级管理人员中，除杨永华和薛梅子为夫妻关系外，不存在其他关系。杨永华和薛梅子为公司实际控制人。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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
杨永华	14,557,000	0	14,557,000	45.25%	0	0
薛梅子	5,460,000	0	5,460,000	16.97%	0	0
李隽	40,000	0	40,000	0.12%	0	0
武驿洋	325,000	0	325,000	1.01%	0	0
朱仁爱	1,000,000	0	1,000,000	3.11%	0	0

合计	21,382,000	-	21,382,000	66.46%	0	0
----	------------	---	------------	--------	---	---

(三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄丽丽	财务负责人	离任	无	离职
薛梅子	董事、总经理	新任	董事、总经理、财务负责人	新任

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

薛梅子，女，1982年10月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族。华东理工大学商务管理本科毕业，2004年起任上海永天科技股份有限公司总经理。

(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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	12	0	1	11
生产人员	0	0	0	0
销售人员	11	0	0	11
技术人员	40	9	0	49
财务人员	4	0	1	3
员工总计	67			74

(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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,882,360.97	15,368,607.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		950,000.00	1,250,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		53,464,266.05	43,920,032.81
应收款项融资			
预付款项		6,617,086.37	1,422,330.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,694,001.39	1,773,862.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,766,221.03	11,776,833.67
合同资产		2,609,339.74	3,035,529.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	93,019.11
流动资产合计		89,983,275.55	78,640,216.33
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		450,000.00	450,000.00
投资性房地产			

固定资产		1,351,608.57	1,548,004.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		940,179.12	1,135,243.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		306,250.00	358,750.00
递延所得税资产		5,321,153.40	5,089,679.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,369,191.09	8,581,676.17
资产总计		98,352,466.64	87,221,892.50
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	7,500,000.00
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			403,460.00
应付账款		41,229,581.52	31,497,704.90
预收款项			
合同负债		1,654,531.42	1,771,757.80
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		357,020.60	968,662.62
应交税费		3,215,186.52	2,444,008.32
其他应付款		405,808.09	123,128.40
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			
其他流动负债		27,169.81	32,123.11
流动负债合计		54,889,297.96	44,740,845.15
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		54,889,297.96	44,740,845.15
所有者权益：			
股本		32,168,708.00	32,168,708.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,302,448.37	21,302,448.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,203,986.35	1,203,986.35
一般风险准备			
未分配利润		-11,354,238.20	-12,495,368.13
归属于母公司所有者权益合计		43,320,904.52	42,179,774.59
少数股东权益		142,264.16	301,272.76
所有者权益合计		43,463,168.68	42,481,047.35
负债和所有者权益合计		98,352,466.64	87,221,892.50

法定代表人：杨永华主管会计工作负责人：薛梅子会计机构负责人：薛梅子

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,811,665.93	15,266,991.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		51,946,144.57	42,511,194.44
应收款项融资			
预付款项		6,611,061.64	1,410,236.25
其他应收款		8,552,817.08	4,839,585.55
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,323,449.85	11,095,709.32
合同资产		2,609,339.74	3,035,529.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	91,900.77
流动资产合计		89,854,478.81	78,251,147.71
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		280,500.00	280,500.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		450,000.00	450,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,005,211.46	1,150,998.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		940,179.12	1,135,243.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		306,250.00	358,750.00
递延所得税资产		5,264,530.29	5,033,297.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,246,670.87	8,408,788.53
资产总计		98,101,149.68	86,659,936.24
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	7,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0.00	403,460.00
应付账款		40,826,249.78	31,235,685.30
预收款项			
合同负债		58,617.37	82,554.97
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		326,563.20	943,546.20
应交税费		3,056,065.43	2,254,192.64
其他应付款		233,263.48	75,036.21
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			4,953.30
流动负债合计		52,500,759.26	42,499,428.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		52,500,759.26	42,499,428.62
所有者权益：			
股本		32,168,708.00	32,168,708.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,497,920.78	21,497,920.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,196,988.32	1,196,988.32
一般风险准备			
未分配利润		-9,263,226.68	-10,703,109.48
所有者权益合计		45,600,390.42	44,160,507.62
负债和所有者权益合计		98,101,149.68	86,659,936.24

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		41,259,414.24	8,579,219.22
其中：营业收入		41,259,414.24	8,579,219.22
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,345,374.83	19,731,325.20
其中：营业成本		30,876,727.86	6,413,459.77
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		34,711.51	31,053.07
销售费用		2,914,724.67	5,235,126.15
管理费用		4,397,139.93	3,208,232.58
研发费用		2,025,374.78	4,684,196.72
财务费用		96,696.08	159,256.91
其中：利息费用		129,409.09	152,349.80
利息收入		30,213.62	9,961.31
加：其他收益		1,348,563.54	55,988.19
投资收益（损失以“-”号填列）		12,058.82	8,915.67
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,542,519.10	27,701.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			14,261.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		732,142.67	-11,045,239.61
加：营业外收入		8,991.66	797.98
减：营业外支出		4.67	10,334.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		741,129.66	-11,054,775.70
减：所得税费用		-240,991.67	-3,899.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		982,121.33	-11,050,876.61
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）		982,121.33	-11,050,876.61
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）		-159,008.60	-83,085.81
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,141,129.93	-10,967,790.80

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		982,121.33	-11,050,876.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,141,129.93	-10,967,790.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-159,008.60	-83,085.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	-0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	-0.35

法定代表人：杨永华 主管会计工作负责人：薛梅子 会计机构负责人：薛梅子

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入		41,044,358.10	7,483,925.31
减：营业成本		30,649,246.48	4,908,981.51
税金及附加		33,457.95	28,193.28
销售费用		2,874,899.21	5,194,992.75
管理费用		3,991,325.13	2,731,629.08
研发费用		2,025,374.78	4,684,196.72
财务费用		97,455.89	159,506.83
其中：利息费用		128,442.02	154,688.77
利息收入		31,940.50	7,622.34
加：其他收益		1,348,563.54	54,966.60

投资收益（损失以“-”号填列）		9,404.30	-4,169.76
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,541,553.70	-32,800.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,189,012.80	-10,205,578.16
加：营业外收入		8,345.33	1.16
减：营业外支出		4.67	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,197,353.46	-10,215,577.00
减：所得税费用		-242,529.34	-10,843.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,439,882.80	-10,204,734.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,439,882.80	-10,204,734.00
（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		1,439,882.80	-10,204,734.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		35,117,410.71	21,355,958.41
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		18,137.16	3,779.27
收到其他与经营活动有关的现金		2,318,853.78	397,512.11
经营活动现金流入小计		37,454,401.65	21,757,249.79
购买商品、接受劳务支付的现金		28,710,282.60	21,192,593.75
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		8,120,815.77	8,760,186.55
支付的各项税费		733,743.47	1,183,918.03
支付其他与经营活动有关的现金		8,043,391.93	8,183,593.27
经营活动现金流出小计		45,608,233.77	39,320,291.60
经营活动产生的现金流量净额		-8,153,832.12	-17,563,041.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,000.00	291,777.28
取得投资收益收到的现金		12,058.82	13,085.43
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		312,058.82	304,862.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,300.00	19,266.00

投资支付的现金			150,000.00
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		10,300.00	169,266.00
投资活动产生的现金流量净额		301,758.82	135,596.71
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		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,701.64	
筹资活动现金流入小计		3,001,701.64	
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,875.01	162,311.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			8,500.00
筹资活动现金流出小计		2,635,875.01	1,170,811.11
筹资活动产生的现金流量净额		365,826.63	-1,170,811.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,486,246.67	-18,598,256.21
加：期初现金及现金等价物余额		15,368,607.64	23,966,580.57
六、期末现金及现金等价物余额		7,882,360.97	5,368,324.36

法定代表人：杨永华 主管会计工作负责人：薛梅子 会计机构负责人：薛梅子

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		34,659,944.63	19,509,784.80
收到的税费返还		18,137.16	3,771.20
收到其他与经营活动有关的现金		2,288,828.30	1,444,757.63
经营活动现金流入小计		36,966,910.09	20,958,313.63
购买商品、接受劳务支付的现金		28,462,395.59	19,857,157.02
支付给职工以及为职工支付的现金		7,918,529.39	8,465,271.99
支付的各项税费		692,041.47	1,095,549.07
支付其他与经营活动有关的现金		7,712,498.39	8,261,347.45
经营活动现金流出小计		44,785,464.84	37,679,325.53
经营活动产生的现金流量净额		-7,818,554.75	-16,721,011.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			291,777.28

取得投资收益收到的现金		9,404.30	
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		9,404.30	291,777.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,300.00	19,266.00
投资支付的现金			150,000.00
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		10,300.00	169,266.00
投资活动产生的现金流量净额		-895.70	122,511.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	
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		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,875.01	162,311.11
支付其他与筹资活动有关的现金			8,500.00
筹资活动现金流出小计		2,635,875.01	1,170,811.11
筹资活动产生的现金流量净额		364,124.99	-1,170,811.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,455,325.46	-17,769,311.73
加：期初现金及现金等价物余额		15,266,991.39	21,444,891.83
六、期末现金及现金等价物余额		7,811,665.93	3,675,580.10

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:

无说明

(二) 财务报表项目附注

1 公司基本情况

1.1 公司概况

上海永天科技股份有限公司注册地址及实际经营地均为上海市青浦区徐泾镇徐乐路 208 号,企业统一社会信用代码为 91310000760861495H,法定代表人为杨永华。

经营范围: 建设工程施工; 建筑劳务分包; 输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验; 建筑智能化系统设计; 第一类增值电信业务; 第二类增值电信业务; 基础电信业务; 通用航空服务。(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: 物联网技术研发; 物联网应用服务; 物联网技术服务; 物联网设备销售; 信息系统集成服务; 软件开发; 消防技术服务; 集成电路芯片及产品销售; 计算机系统服务; 云计算设备销售; 人工智能行业应用系统集成服务; 人工智能公共服务平台技术咨询服务; 人工智能公共数据平台; 人工智能基础软件开发; 人工智能通用应用系统; 通讯设备销售; 智能仪器仪表销售; 智能无人飞行器销售; 智能输配电及控制设备销售; 安防设备销售; 光通信设备销售; 移动通信设备销售; 工业控制计算机及系统销售; 计算机软硬件及辅助设备零售; 消防器材销售; 大数据服务; 数据处理和存储支持服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 货物进出口; 技术进出口。(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)

本财务报告的批准报出日: 2023 年 8 月 21 日。

上海永天科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为“上海永天信息技术有限公司”，由杨永华和薛梅子两个自然人于 2004 年 3 月 31 日投资设立，注册资本为人民币 500.00 万元，实收资本为人民币 500.00 万元。2012 年 11 月 30 日，公司增加注册资本为人民币 500.00 万元，变更后注册资本为人民币 1,000.00 万元。

经中国证监会核准，2013 年 7 月 24 日起，贵公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让。

根据公司第一届董事会第十三次临时会议决议及 2014 年第四次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 65.00 万元，新增注册资本通过向原股东薛梅子及核心员工李隽、武驿洋、姜伟、沈云杰、都培伟、王涛共计 7 人定向增发 65 万股普通股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 1.50 元，以现金方式认缴。变更后注册资本为人民币 1,065.00 万元。

根据公司第一届董事会第十四次临时会议决议及 2015 年第一次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 220.00 万元，新增注册资本通过向高级管理人员郑立捷和自然人吕少斌、夏秀娟、张肖芳、刘志安、应越、刘屹 6 人，共计 7 人定向增发 220.00 万股普通股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 5.00 元，以现金方式认缴。变更后注册资本为人民币 1,285.00 万元。

根据公司第二届董事会第一次会议决议及 2015 年第二次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 120.00 万元，新增注册资本通过向自然人雷祯、涂学武、孔晨共计 3 人定向增发 120.00 万股普通股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 6.00 元，以现金方式认缴。变更后注册资本为人民币 1,405.00 万元。

根据公司第二届董事会第四次会议决议及 2015 年第四次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 1,405.00 万元，新增注册资本通过资本公积转增股本的方式，向现有股东每 10 股转增 10 股。变更后注册资本为人民币 2,810.00 万元

根据公司第二届董事会第十三次会议决议及 2017 年第二次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 288.60 万元，新增注册资本通过向原股东杨永华、薛梅子、张肖芳、吕少斌、夏秀娟、郑立捷、刘屹、应越、张奇杰 9 人，高级管理人员顾钟山 1 人及核心员工张云峰、王磊、陈曦、时露燕、蒋晟 5 人，共计 15 人定向增发 288.60 万股普通股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 3.50 元，以现金方式认缴，变更后注册资本为人民币 3,098.60 万元。

根据公司第四届董事会第九次会议决议及 2022 年第四次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 122.3491 万元，新增注册资本通过新增 4 名自然人股东杨一冰、曹强、黄叶华、宗福林以及新增 2 名机构投资者景商战投 5 号私募证券投资基金、厦门诺延宸意股权投资有限公司，共计 6 名定向增发 122.3491 万股普通股，以现金方式认缴。截至 2022 年 8 月 5 日，实际认缴 118.2708 万股普通股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 12.26 元，以现金方式认缴。变更后注册资本为人民币 3,216.8708 万元。

1.2 本年度合并财务报表范围

2023 年度 1-6 月纳入合并财务报表范围的子公司均为 3 家，详见附注 42.2

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策及会计估计

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示

公司的主营业务为主营业务主要包括楼宇通信解决方案和智能楼宇方案系统集成。主要通过向下游应用客户提供劳务及配套产品实现收入和利润。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款及存货的核算、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“3.10 金融工具”、“3.15 存货”、“3.36 收入”的各项描述。

3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所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的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间自公历1月1日起至6月30日止。

3.3 营业周期

营业周期自公历1月1日起至6月30日止。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

3.5.1 同一控制下的企业合并的会计处理方法

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

合并方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。

合并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。

(1) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

3.6 财务报表的编制方法

适用 不适用

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予

3.6.2 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素判断。

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并报表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时调整资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有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(资本溢价或股本溢价)或资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.6.4 企业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，且该多次交易属于易的处理

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，且多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

3.7 排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行处理：

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.8 现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(一般指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及价值变动风险很小的投资。

3.9 务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

3.10 金融工具

适用 不适用

3.10.1 金融工具的确认和终止确认

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的, 本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债, 或者在交易日终止确认已出售的资产, 同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的, 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, 且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;
- 3) 该金融资产已转移, 且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, 本公司未保留对该金融资产的控制。

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)。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.2 金融资产的分类

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下三类:

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司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。

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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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) 本公司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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项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（债务工具投资）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。

在初始确认时，本公司可以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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。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。

3.10.3 金融负债的分类

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) 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。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

3.10.3 金融负债的分类（续）

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

3.10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

3.10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

3.10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

3.10.6 金融工具的计量（续）

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

3.10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 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。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终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的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10.7 金融工具的减值（续）

2) 减值准备的确认和计量（续）

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

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时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

3.10.7 金融工具的减值（续）

3) 信用风险显著增加

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和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，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，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失

经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称 确定组合依据

应收票据组合 1：银行承兑汇票 应收银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

应收账款组合 1：账龄组合 账龄组合

应收账款组合 2：无预期信用风险的应收账款组合 无预期信用风险的应收账款组合

5) 其他应收款减值

本公司的其他应收款主要为投标及履约保证金、员工备用金借款等，按照 3.10.7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	保证金押金
其他应收款组合 2	其他往来款

6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合同资产组合 1	项目组合

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

3.10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司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。
- 3) 是一项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其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该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（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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的，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

3.10.9 报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为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，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

3.10.10 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。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

3.11 应收票据

适用 不适用

3.11.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.10 金融工具

3.12 应收账款

适用 不适用

3.12.1 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.10 金融工具

3.13 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见 3.10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

3.14 其他应收款

适用 不适用

3.14.1 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.10 金融工具

3.15 存货

适用 不适用

3.15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

3.15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.16 合同资产

适用 不适用

3.16.1 合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将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作为合同资产列示。

3.16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.10 金融工具

3.17 合同成本

适用 不适用

3.17.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期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。

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

3.17.2 与合同成本有关的资产的摊销

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

3.17.3 与合同成本有关的资产的减值

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

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

该资产在转回日的账面价值。

3.18 持有待售资产

√适用□不适用

3.18.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

3.18.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司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。除公司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。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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，再根据处置组中适用准则计量规定的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。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则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，以及适用准则计量规定的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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.18 持有待售资产（续）

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适用准则计量规定的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。

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。

公司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

3.19 债权投资

适用 不适用

3.19.1 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 3.10 金融工具

3.20 其他债权投资

适用 不适用

3.21 长期应收款

适用 不适用

3.22 长期股权投资

适用 不适用

3.22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.22.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.22.3 后续计量及损益确认方法

3.22.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.22.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 长期股权投资（续）

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.22.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的 处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为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的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

3.22.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余

股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 长期股权投资（续）

3.22.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.22.3.6 处置长期股权投资的处理

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

3.23 投资性房地产

适用（成本模式计量）适用（公允价值模式计量）不适用

3.24 固定资产

3.24.1 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(1) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	5	5	19
运输设备	直线法	5	5	19

其他说明

适用不适用

3.25 在建工程

适用不适用

3.26 借款费用

适用不适用

3.27 油气资产

适用不适用

适用不适用

3.28 无形资产

3.28.1 计价方法、使用寿命、减值测试

适用不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按实际使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按预计受益期间平均摊销。软件按受益期间平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.28.2 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.29 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.30 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
会员费	平均年限法	10年

3.31 合同负债

适用 不适用

3.31.1 合同负债的确认方法

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

3.32 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

3.32.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.32.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.32 职工薪酬（续）

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

- 1) 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。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.32.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

3.33 租赁负债

适用 不适用

3.34 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事

项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.35 股份支付

□适用√不适用

3.35.1 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

3.36 收入

3.36.1 收入确认和计量所采用的会计政策

3.36.1.1 收入确认原则

合同开始日，本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。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。
- 3) 本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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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) 本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) 本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) 本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) 本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。

3.36.1.2 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不

考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.36 收入（续）

3.36.1.2 收入计量原则（续）

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

3.36.1.3 收入确认的具体方法

3.36.1.3.1 按时点确认的收入

本公司销售产品，属于在某一时点履行的履约义务。销售产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.36 收入（续）

3.36.1.3 收入确认的具体方法（续）

3.36.1.3.2 在时段内按履约进度确认的收入

按履约进度确认的收入主要为智能楼宇方案系统集成服务。

本公司向客户提供的智能楼宇方案系统集成服务为工程服务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于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。

3.36.1.3.2.1 智能楼宇方案系统集成服务

智能楼宇方案系统集成服务主要为建筑智能化弱电设备及相关线路的建造安装服务。本公司根据工程服务项目合同内容制定成本预算，其中：项目材料成本预算根据确定的使用量及询价结果合理确定，项目人工成本及费用根据工作量的工费耗用合理确定。对于跨年度的工程服务项目，由本公司与项目委托方共同测定当前会计年度的工程服务项目完工进度。

提供的工程服务标的较小或在同一会计年度开始并完成的，按工程审价报告金额或工程委托方确定的结算价确认营业收入。即于同一会计年度开始并完成的工程服务，在工程服务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据且工程的成本费用能可靠计量时，确认营业收入的实现。

提供的工程服务标的较大开始及完成分属不同会计年度的，工程进度按完工百分比法核算收入及成本，根据工程服务合同金额、工程服务项目已经完成的工作量，由本公司与工程委托方共同测定的完工进度来确认工程服务营业收入。即工程服务的开始和完成分属不同会计年度的，在工程服务合同的总收入、工程服务的完工进度能够可靠地确定，与交易相关的价款很可能流入，已经发生的成本和为完成工程服务将要发生的成本能够可靠计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现。

3.36.1.3.2.1 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按劳务履约进度确认营业收入的实现。

3.37 政府补助

适用 不适用

3.37.1 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

3.37.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.37.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

3.37.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3.37.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.37.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

(1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

3.38 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.39 租赁

适用 不适用

3.40 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

3.40.1 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

不适用。

其他说明：无。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

1. 其他

适用 不适用

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	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)	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	应纳增值税、消费税额	5%

4.2 税收优惠

2021年11月18日，上海永天科技股份有限公司取得证书编号为NO202131000990的《国家级高新技术企业证书》，证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。上海永天科技股份有限公司在《国家级高新技术企业证书》有效期内享受15%企业所得税税率的优惠政策。

根据财税[2021]12号文，自2022年1月1日起至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%的税率缴纳企业所得税；根据财税[2022]13号文，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，自2022年1月1日起至2024年12月31日，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。适用企业详见附注4.1。

4.3 子公司的企业所得税税率列示如下：

公司名称	所得税税率
上海数方信息科技有限公司	20%
深圳前海永天科技有限公司	20%
江西博敦科技有限公司	20%

5 合并财务报表主要项目附注

本附注期初余额系2023年1月1日余额、期末余额系2023年6月30日余额、本期发生额系2023年

1-6 月发生额，上期发生额系 2022 年 1-6 月发生额。

1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,880.78	8,244.78
银行存款	7,497,480.19	11,657,496.96
其他货币资金	376,000.00	3,702,865.90
合计	7,882,360.97	15,368,607.64
其中：存放在境外的款项总额	-	-

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	376,000.00	3,702,865.90
合计	376,000.00	3,702,865.90

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	950,000.00	1,250,000.00
其中：理财产品	950,000.00	1,250,000.00
合计	950,000.00	1,250,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	36,785,151.22	14,982,616.13
1 至 2 年	15,410,912.86	29,792,287.64
2 至 3 年	5,434,489.51	2,523,813.82
3 至 4 年	474,000.68	445,060.55
4 至 5 年	292,232.26	306,872.25
5 年以上	7,124,494.43	7,084,507.59
合计	65,521,280.96	55,135,157.98
减：减值准备	12,057,014.91	11,215,125.17
期末账面余额	53,464,266.05	43,920,032.81

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按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					
其中：无预期信用风险的应收账款	-	-	-	-	-
组合					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	65,521,280.96	100.00	12,057,014.91	18.40	53,464,266.05
合计	65,521,280.96	100.00	12,057,014.91	18.40	53,464,266.05

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	600,567.84	1.09	600,567.84	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	54,534,590.14	98.91	10,614,557.33	19.46	43,920,032.81
其中：无预期信用风险的应收账款	-	-	-	-	-
组合					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	54,534,590.14	98.91	10,614,557.33	19.46	43,920,032.81
合计	55,135,157.98	100.00	11,215,125.17	20.34	43,920,032.81

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	36,785,151.22	1,833,745.14	5.00
1至2年	15,410,912.86	1,541,091.30	10.00
2至3年	5,434,489.51	1,086,897.90	20.00
3至4年	474,000.68	237,000.34	50.00
4至5年	292,232.26	233,785.81	80.00
5年以上	7,124,494.43	7,124,494.43	100.00
合计	65,521,280.96	12,057,014.91	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账计提	11,215,125.17	907,691.01	65,801.27		12,057,014.91
合计	11,215,125.17	907,691.01	65,801.27		12,057,014.91

中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
昇辉控股有限公司	7,734,296.04	14.47	2,924,156.04
宏盛建业投资集团有限公司	4,164,700.69	7.79	4,164,700.69
杭州德纳电气有限公司	3,570,720.00	6.68	238,164.52
山东安诺其精细化工有限公司	3,276,000.00	6.13	163,800.00
东盟信息港股份有限公司	3,240,000.00	6.06	324,000.00
合计	21,985,716.73	41.12	7,814,821.25

4、预付账款

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	5365,692.48	81.09	1,246,572.22	87.64
1 至 2 年	548,995.89	8.30	175,758.07	12.36
2 至 3 年	702,398.00	10.61	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	6,617,086.37	100.00	1,422,330.29	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
佛山市太火红鸟科技有限公司	3,000,000.00	45.34
上海温蓝信息技术有限公司	865,569.89	13.08
上海汕容能源技术有限公司	288,878.70	4.37
上海广拓信息技术有限公司	180,192.56	2.72
上饶市天宏电力工程有限公司	176,750.00	2.67
合计	4,511,391.15	68.18%

其他说明：

适用 不适用

5、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,694,001.39	1,773,862.82
合计	4,694,001.39	1,773,862.82

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	165,956.07	418,755.00
备用金	3,143,693.57	1,047,157.55
往来款	1,047,004.66	11,447.63
投标保证金	1,903,360.75	1,419,723.00
其他	136,061.85	172,328.00
合计	6,396,076.90	3,069,411.18
减：坏账准备	1,702,075.51	1,295,548.36
其他应收款账面余额	4,694,001.39	1,773,862.82

2) 准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	328,550.70	966,997.66	-	1,295,548.36
2023年1月1日余额 在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	406,527.15	-	-	406,527.15
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	735,077.85	966,997.66	-	1,702,075.51

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用不适用

3) 按账龄披露

适用不适用

单位：元

账龄	期末账面余额
1 年以内	3,320,620.62
1 至 2 年	1,131,447.01
2 至 3 年	705,127.27
3 至 4 年	144,986.08
4 至 5 年	130,668.32
5 年以上	963,227.60
小计	6,396,076.90
减：坏账准备	1,702,075.51
合计	4,694,001.39

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,295,548.36	305,465.30			1,601,013.66
其中：第一阶段	328,550.70	305,465.30			
第二阶段	966,997.66				966,997.66
第三阶段					
合计	1,295,548.36	305,465.30			1,601,013.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
昇辉控股有限公司	往来款项	906,398.16	5 年以上	19.31	906,398.16
江西联泰实业有限公司	投标保证金	200,000.00	1 至 2 年	4.26	20,000.00
上海君翎房地产有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	4.26	10,000.00
上海智飞置业有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	4.26	10,000.00
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	押金	190,000.00	2 至 3 年	4.05	38,000.00
合计	-	1,696,398.16	-	36.14	984,398.16

6、存货

(1) 存货分类

√适用□不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	-	-	-
合同履约成本	13,766,221.03	-	13,766,221.03
合计	13,766,221.03	-	13,766,221.03

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	-	-	-
合同履约成本	11,776,833.67	-	11,776,833.67
合计	11,776,833.67	-	11,776,833.67

7、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用□不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-	-

按组合计提减值准备的合同资产	3,254,571.13	645,231.39	2,609,339.74	3,452,460.44	416,930.45	3,035,529.99
合计	3,254,571.13	645,231.39	2,609,339.74	3,452,460.44	416,930.45	3,035,529.99

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合同资产减值准备	416,930.45	228,300.94		-	645,231.39
合计	416,930.45	228,300.94		-	645,231.39

8、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵的增值税进项税	-	35,153.79
预缴企业所得税	-	57,865.32
合计	-	93,019.11

其他说明：

适用 不适用

9、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资-伍继（上海）智能科技有限公司	450,000.00	450,000.00
合计	450,000.00	450,000.00

其他说明：

适用 不适用

10、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,351,608.57	1,548,004.17
固定资产清理	-	-
合计	1,351,608.57	1,548,004.17

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	办公家具及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,272,513.34	3,238,385.76	4,510,899.10
2.本期增加金额	13,750.05	-	13,750.05
(1) 购置	13,750.05	-	13,750.05
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4.期末余额	1,286,263.39	3,238,385.76	4,524,649.15
二、累计折旧			
1.期初余额	1,039,146.56	1,923,748.37	2,962,894.93
2.本期增加金额	36,832.57	173,313.08	210,145.65
(1) 计提	36,832.57	173,313.08	210,145.65
(2) 其他转入			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他转入			
4.期末余额	1,075,979.13	2,097,061.45	3,173,040.58
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	210,284.26	1,141,324.31	1,351,608.57
2.期初账面价值	233,366.78	1,314,637.39	1,548,004.17

11、 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用□不适用

项目	软件	项目运营权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,937,612.40	311,498.55	4,249,110.95
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	3,937,612.40	311,498.55	4,249,110.95
二、累计摊销			
1.期初余额	2,802,369.40	311,498.55	3,113,867.95
2.本期增加金额	195,063.88		195,063.88
(1) 计提	195,063.88		195,063.88

3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	2,997,433.28	311,498.55	3,308,931.83
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	940,179.12	-	940,179.12
2.期初账面价值	1,135,243.00	-	1,135,243.00

12、 长期待摊费用

√适用□不适用

					单位：元
项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
会员费	358,750.00		52,500.00		306,250.00

其他说明：

□适用√不适用

13、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	14,470,123.08	2,193,167.70	12,927,603.98	1,961,693.30
可抵扣亏损	20,853,237.98	3,127,985.70	20,853,237.98	3,127,985.70
合计	35,323,361.06	5,321,153.40	33,780,841.96	5,089,679.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	1,685,738.16	1,685,738.16
合计	1,685,738.16	1,685,738.16

14、 短期借款

(1) 短期借款分类

√适用□不适用

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	5,000,000.00
质押借款	-	2,500,000.00
合计	8,000,000.00	7,500,000.00

单位：元

短期借款分类说明：

□适用√不适用

15、 应付票据

√适用□不适用

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	403,460.00
合计	-	403,460.00

16、 应付账款

(1) 应付账款列示

√适用□不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,378,373.11	20,750,102.95
1 至 2 年	6,040,811.23	7,728,492.05
2 至 3 年	3,533,181.60	1,672,211.12
3 年以上	2,277,215.58	1,346,898.78
合计	41,229,581.52	31,497,704.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用□不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海宏力达信息技术股份有限公司	3,670,366.00	未到结算账期款
上海温蓝信息技术有限公司	1,081,302.24	未到结算账期款
江西新辉智能科技有限公司	534,577.50	未到结算账期款
合计	5,286,245.74	-

17、 合同负债

(1) 合同负债情况

√适用□不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	1,654,531.42	1,771,757.80
合计	1,654,531.42	1,771,757.80

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用√不适用

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用□不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	844,662.62	6,604,323.24	7,091,965.26	357,020.60
2、离职后福利-设定提存计划	-	849,155.05	849,155.05	-
3、辞退福利	124,000.00	20,000.00	144,000.00	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	968,662.62	7473478.29	8085120.31	357,020.60

(2) 短期薪酬列示

√适用□不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	524,607.22	5,739,400.98	6,234,064.80	29,943.40
2.职工福利费	-	-	-	-
3.社会保险费	267,670.40	513,659.26	517,636.46	263,693.20
其中：1.医疗保险费	267,670.40	505,810.62	509,787.82	263,693.20
2.工伤保险费	-	7,848.64	7,848.64	-
3.生育保险费	-	-	-	-
4.住房公积金	52,385.00	351,263.00	340,264.00	63,384.00
5.工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	844,662.62	6,604,323.24	7,091,965.26	357,020.60

(3) 设定提存计划

√适用□不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	823,183.57	823,183.57	-
2、失业保险费	-	25,971.48	25,971.48	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	849,155.05	849,155.05	-

其他说明：

适用 不适用

19、 应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,116,324.21	2,229,461.46
企业所得税	56,651.96	138,879.44
个人所得税	31,815.90	23,013.68
城市维护建设税	52.50	16,133.89
教育费附加	-	9,651.95
地方教育附加	-	6,434.63
印花税	10,341.95	20,433.27
合计	3,215,186.52	2,444,008.32

其他说明：

适用 不适用

20、 其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	405,808.09	123,128.40
合计	405,808.09	123,128.40

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	210,774.10	68,409.88
中介机构费用	120,000.00	-
其他	75,033.99	54,718.52
合计	405,808.09	123,128.40

21、其他流动负债

√适用□不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	27,169.81	32,123.11
合计	27,169.81	32,123.11

22、股本

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,168,708.00						32,168,708.00

其他说明：

□适用√不适用

23、资本公积

√适用□不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	21,302,448.37	-		21,302,448.37
合计	21,302,448.37	-		21,302,448.37

24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,203,986.35			1,203,986.35
合计	1,203,986.35			1,203,986.35

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

□适用√不适用

25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-12,495,368.13	2,948,205.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-12,495,368.13	2,948,205.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,141,129.93	-15,443,573.95
减：提取法定盈余公积	-	-
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	-	-

期末未分配利润	-11,354,238.20	-12,495,368.13
---------	----------------	----------------

26、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,316,128.84	26,122,135.50	7,972,346.71	6,051,104.61
其他业务	7,943,285.40	4,754,592.36	606,872.51	362,355.16
合计	41,259,414.24	30,876,727.86	8,579,219.22	6,413,459.77

(2) 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

产品名称	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
楼宇通信解决方案	5,660,525.08	3,966,122.48
智能楼宇方案系统集成	27,655,603.76	22,156,013.02
	33,316,128.84	26,122,135.50

产品名称	上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
楼宇通信解决方案	2,090,375.70	304,222.30
智能楼宇方案系统集成	5,881,971.01	5,746,882.31
	7,972,346.71	6,051,104.61

(3) 2023 年度公司前五名客户销售额

排名	客户	金额	占营业收入比例
1	上饶饶商投资控股有限公司	4,073,394.49	9.87%
2	劲达房地产置业（上海）有限公司	3,816,513.76	9.25%
3	昇辉控股有限公司	3,669,724.77	8.89%
4	上海建万置业有限公司	3,617,139.45	8.77%
5	上海智定科技股份有限公司	3,094,973.86	7.50%
		18,271,746.33	44.29%

27、 税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,829.26	14,968.73
教育费附加	8,614.03	6,998.67
地方教育费附加	5,742.71	4,665.77
印花税	5.51	2,559.90
其他税费	2,520.00	1,860.00
合计	34,711.51	31,053.07

28、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保费用	1,942,512.11	3,485,132.07
差旅费、交通费	117,188.48	60,137.12
折旧费	28,641.10	27,902.28
业务招待费	437,382.71	609,815.40
办公费	62,953.80	36,932.34
咨询费	82,350.79	301,076.70
业务宣传费	232,593.93	707,547.18
其他	11,101.75	6,583.06
合计	2914724.67	5,235,126.15

29、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保费用	1,689,360.64	1,459,821.57
租赁费	52,421.88	66,238.69
差旅费、交通费	141,585.19	25,163.36
办公费	129,361.15	126,840.96
财务顾问费	113,207.55	20,000.00
业务招待费	473,419.36	52,579.97
物业管理费	-	1,468.49
折旧和摊销	171,875.55	196,020.55
法律顾问费	56,603.77	0.00
咨询费	49,504.95	62,000.00
车辆费用	150,048.39	74,623.00
培训费	30,842.18	173,389.83
福利费	582,630.96	568,389.46
服务费	742,248.58	375,515.06
其他	14,029.78	6,181.64
合计	4,397,139.93	3,208,232.58

30、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保等	1,753,898.53	2,467,450.58
差旅费、交通费	1,436.38	10.00
折旧和摊销	197,017.84	197,461.97
技术服务费	64,527.60	2,012,578.50
其他	8,494.43	6,695.67
合计	2,025,374.78	4,684,196.72

31、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	123,097.24	162,311.11
减:利息收入	33,760.01	9,961.31
利息净支出	89,337.23	152,349.80
银行手续费	7,358.85	6,907.11
合计	96,696.08	159,256.91

32、 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	7,300.51	3,781.67
政府补助	1,341,263.03	50,000.00
稳岗补贴	-	2,206.52
合计	1,348,563.54	55,988.19

33、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	12,058.82	13,085.43
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-4,169.76
合计	12,058.82	8,915.67

34、 信用减值损失

信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产及应收账款坏账损失	-1,135,991.95	-206,059.87
其他应收款坏账损失	-406,527.15	178,358.69
合计	-1,542,519.10	-27,701.18

35、 营业外收入

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
无需支付的应付款项	2,231.33	796.82	2,231.33
其他	6,760.33	1.16	6,760.33
合计	8,991.66	797.98	8,991.66

36、 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
其他损失	-	334.07	-
捐赠支出	-	10,000.00	-
资产报废、毁损损失	-	0.00	-
滞纳金	4.67	0.00	4.67
合计	4.67	10,334.07	4.67

37、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,927.10	5,318.91

递延所得税费用	-248,918.77	-9,218.00
合计	-240,991.67	-3,899.09

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	-741,129.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	111,169.45
子公司适用不同税率的影响	
企业所得税税率变化的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-352,161.12
技术开发费加计扣除的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-240,991.67

38、 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	41,834.57	9,922.81
政府拨款及补贴	1,353,828.08	52,206.52
押金&保证金	607,961.00	190,098.50
其他	315,230.13	145,284.28
合计	2,318,853.78	397,512.11

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,023,224.84	1,030,000.00
与销售有关的费用	3,399,242.62	2,403,052.91
与管理有关的费用	1,450,573.33	909,009.56
与研发有关的费用	708,848.73	3,242,570.64
银行手续费	10,322.92	6,907.11
备用金	1434,702.86	
其他	16,476.63	592,053.05
合计	8,043,391.93	8,183,593.27

3、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	982,121.33	-11,050,876.61
加: 资产减值准备		-14,261.33
信用减值损失	1,542,519.10	11,785.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折		
旧	210,145.65	234,321.42
无形资产摊销	195,063.88	220,260.32
长期待摊费用摊销	52,500.00	52,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收		

益以“-”号填列)

固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	128,442.02	159,256.91
投资损失 (收益以“-”号填列)	-12,058.82	-8,915.67
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-231,474.40	-9,218.00
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)	-1,989,387.36	-2,688,145.17
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-19,322,776.53	9,331,678.87
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	10,291,073.01	-13,801,427.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-8,153,832.12</u>	<u>-17,563,041.81</u>

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本
 一年内到期的可转换公司债券
 融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	7,882,360.97	3,868,324.36
减: 现金的期初余额	15,368,607.64	22,566,580.57
加: 现金等价物的期末余额		1,500,000.00
减: 现金等价物的期初余额		1,400,000.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-7,486,246.67</u>	<u>-18,598,256.21</u>

3、现金流量表补充资料(续)

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,882,360.97	3,868,324.36
其中: 库存现金	8,880.78	7,880.74
可随时用于支付的银行存款	7,497,480.19	3,860,443.62
可随时用于支付的其他货币资金	376,000.00	
二、现金等价物		1,500,000.00
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>7,882,360.97</u>	<u>5,368,324.36</u>

3、现金流量表补充资料(续)

所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	376,000.00	短期借款质押、银行承兑汇票保证金、履约保函保证金
合计	376,000.00	-

39、在其他主体中权益的披露

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	
上海数方信息科技有限公司	上海	上海	信息产业	100%		同一控制下企业合并取得
江西博敦科技有限公司	江西	江西	信息产业	100%		设立
深圳前海永天科技有限公司	深圳	深圳	信息产业	51%		设立

40、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括：本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，公司因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款等。在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。。

40.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：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。。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括行业内业务开展情况、信用履行情况、总体经济状况等。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。为降低信用风险，本公司定期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。另外，本公司对长期欠款采取有针对性的措施进行回收。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。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本报表附注 5.2、5.4。

40.1.1 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未减值的金融资产。

40.1.2 已发生单项减值的金融资产的分析

本公司无已发生单项减值的金融资产。

与金融工具相关的风险（续）

40.2 流动性风险

流动性风险，是指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。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：确保拥有充足的现金以偿还到期债务，流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

40.2.1 非衍生金融负债到期期限分析

项目	期末余额
	1年以内
短期借款	8,000,000.00
应付账款	41,229,581.52
应付职工薪酬	357,020.60
其他应付款	405,808.09

项目	期初余额
	1年以内
短期借款	7,500,000.00
应付账款	31,497,704.90
应付职工薪酬	968,662.62
其他应付款	123,128.40

40.2.2 衍生金融负债到期期限分析

本公司无衍生金融负债

40.3 市场风险

金融工具的市场风险，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。

与金融工具相关的风险（续）

40.3 市场风险（续）

40.3.1 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司以外币进行计价的金融工具如下：

项目	期初余额	期末余额
金融资产	-	-
其他应收款（美元）	-	-

40.3.2 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司的借款利率情况：3.35%-3.40%

40.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

41、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）交易性金融资产	-	950,000.00	-	950,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	950,000.00	-	950,000.00
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
2.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	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（二）应收款项融资	-	-	-	-
（三）其他非流动金融资产	-	-	-	-

持续以公允价值计量的资产总额	-	950,000.00	-	950,000.00
----------------	---	------------	---	------------

其他说明：

适用 不适用

2. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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。银行理财产品的公允价值根据受托方对同一或可比资产的报价中获取，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型

42、 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

单位：元

第一大股东名称	类型	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
杨永华、薛梅子	自然人	62.22%	62.22%

本公司的母公司情况的说明：

适用 不适用

本公司最终控制方是杨永华、薛梅子。

其他说明：

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

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	
上海数方信息科技有限公司	上海	上海	信息产业	100%		同一控制下企业合并取得
江西博敦科技有限公司	江西	江西	信息产业	100%		设立
深圳前海永天科技有限公司	深圳	深圳	信息产业	51%		设立

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
伍继（上海）智能科技有限公司	公司参股公司
盛智伟	公司股东

其他说明：

□适用√不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

无关联方交易情况。

6. 提供关联担保情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杨永华 薛梅子	关联担保	8,000,000.00	7,500,000.00

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

√适用□不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	盛智伟	203,572.07	74,485.20	-	-
其他应收款	李隽	91,636.21	4,581.81	20,000.00	1,000.00

43、 母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	36,116,907.17
1 至 2 年	14,435,604.86
2 至 3 年	5,434,489.51
3 至 4 年	474,000.68
4 至 5 年	292,232.26
5 年以上	7,124,494.43
小计	63,877,728.91
减：坏账准备	11,931,584.34
合计	51,946,144.57

1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		账面
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
按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					
其中：无预期信用风险的 应收账款组合	-		-	-	-
按账龄组合计提坏账准备 的应收账款	63,877,728.91	100.00	11,931,584.34	18.68	51,946,144.57
合计	63,877,728.91	100.00	11,931,584.34	18.68	51,946,144.57

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 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款	600,567.84	1.12	600,567.84	100.00	-
按组合计提坏账准备的应 收账款	53,001,286.59	98.88	10,490,092.15	19.79	42,511,194.44
其中：无预期信用风险的 应收账款组合	-	98.88	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备 的应收账款	53,001,286.59	-	10,490,092.15	19.79	42,511,194.44
合计	53,601,854.43	100.00	11,090,659.99	20.69	42,511,194.44

按组合计提坏账准备：
组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,116,907.17	1,805,845.36	5.00
1 至 2 年	14,435,604.86	1,443,560.49	10.00
2 至 3 年	5,434,489.51	1,086,897.90	20.00
3 至 4 年	474,000.68	237,000.34	50.00
4 至 5 年	292,232.26	233,785.81	80.00
5 年以上	7,124,494.43	7,124,494.44	100.00
合计	63,877,728.91	11,931,584.34	

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	核销	
坏账计提	11,090,659.99	840,924.35	-	-	11,931,584.34
合计	11,090,659.99	840,924.35	-	-	11,931,584.34

1.4 报告期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。本期未发生实际核销的应收账款情况

1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
昇辉控股有限公司	7,734,296.04	14.47	2,924,156.04
宏盛建业投资集团有限公司	4,164,700.69	7.79	4,164,700.69
杭州德纳电气有限公司	3,570,720.00	6.68	238,164.52
山东安诺其精细化工有限公司	3,276,000.00	6.13	163,800.00
东盟信息港股份有限公司	3,240,000.00	6.06	324,000.00
合计	21,985,716.73	41.12	7,814,821.25

2、其他应收款

2.1 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	8,552,817.08	4,839,585.55
合计	8,552,817.08	4,839,585.55

2.2 其他应收款

2.2.1 按账龄披露：

账龄	期末余额
1 年以内	4,479,158.63
1 至 2 年	2,465,275.67
2 至 3 年	1,006,617.47
3 至 4 年	269,986.08
4 至 5 年	351,668.32
5 年以上	1,581,124.57
小计	10,153,830.74
减：坏账准备	1,601,013.66
合计	8,552,817.08

2.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	1,903,360.75	1,300,073.00
往来款项	8,151,350.99	4,142,916.06
押金	64,119.00	418,755.00
其他	35,000.00	172,328.00
小计	10,153,830.74	6,034,072.06
减：坏账准备	1,601,013.66	1,194,486.51
合计	8,552,817.08	4,839,585.55

2.2.3 坏账准备计提情况

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）	

2023年1月1日余额	227,488.85	966,997.66	-	1,194,486.51
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	406,527.15	-	-	406,527.15
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	634,016.00	966,997.66	-	1,601,013.66

2.2.4 报告期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

2.2.5 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	
按账龄组合计提坏账准备	1,194,486.51	406,527.15	-	-	-	1,601,013.66
合计	1,194,486.51	406,527.15	-	-	-	1,601,013.66

2.2.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海数方信息科技有限公司	往来款项	2,656,541.42	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	31.06	-
昇辉控股有限公司	往来款项	906,398.16	5年以上	10.60	906,398.16
江西博敦科技有限公司	往来款项	1,304,111.34	1年以内	15.25	-
上海君翎房地产有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	2.34	10,000.00
江西联泰实业有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2年	2.34	20,000.00
合计		5,267,050.92		61.58	936,398.16

3、长期股权投资

3.1 长期股权投资情况表

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,353,907.32	1,073,407.32	280,500.00	1,353,907.32	1,073,407.32	280,500.00
合计	1,353,907.32	1,073,407.32	280,500.00	1,353,907.32	1,073,407.32	280,500.00

3.2 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳前海永天科技有限公司	280,500.00	-	-	280,500.00	-	-
合计	280,500.00	-	-	280,500.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,101,072.70	25,894,654.12	6,877,052.80	4,546,626.35
其他业务	7,943,285.40	4,754,592.36	606,872.51	362,355.16
合计	41,044,358.10	30,649,246.48	7,483,925.31	4,908,981.51

4.1 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

产品名称	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
楼宇通信解决方案	5,660,525.08	3,966,122.48
智能楼宇方案系统集成	27,440,547.62	21,928,531.64
	33,101,072.70	25,894,654.12

产品名称	上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
楼宇通信解决方案	995,081.79	304,222.30
智能楼宇方案系统集成	5,881,971.01	4,242,404.05
	6,877,052.80	4,546,626.35

4.2 2023 年度公司前五名客户销售额

排名	客户	金额	占营业收入比例
1	上饶饶商投资控股有限公司	4,073,394.49	9.92%
2	劲达房地产置业（上海）有限公司	3,816,513.76	9.30%
3	昇辉控股有限公司	3,669,724.77	8.94%
4	上海建万置业有限公司	3,617,139.45	8.81%
5	上海智定科技股份有限公司	3,094,973.86	7.54%
		18,271,746.33	44.52%

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	9,404.30	
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,169.76
合计	9,404.30	-4,169.76

5、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,348,563.54	
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,058.82	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	8,986.99	

小计	1,369,609.35	
减：所得税影响额	205,771.49	
少数股东权益影响额	1,213.06	
合计	1,162,624.80	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期净利润	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
归属于公司普通股股东的净利润	2.67	0.0355	0.0355
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-0.05	-0.0007	-0.0007

加权平均净资产收益率= $\frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)}$ 其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,348,563.54
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,058.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,986.99
非经常性损益合计	1,369,609.35
减：所得税影响数	205,771.49
少数股东权益影响额（税后）	1,213.06
非经常性损益净额	1,162,624.80

三、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、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

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	变更用途是否履行必要决策程序
1次	2022年8月1日	14,500,000.08	11,271,994.65	否	不适用	不适用	不适用

募集资金使用详细情况：

募集资金总额 14,500,000.08 元，截至 2023 年 6 月 30 日，利息收入减手续费 49,639.87 元，支付供应商货款 11,271,994.65 元，截至 2023 年 6 月 30 日可使用的募集资金余额 3,277,645.30 元

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用