



久信信息

NEEQ : 872318

成都久信信息技术股份有限公司

Chengdu Jiuxin Information 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、公司负责人任朋飞、主管会计工作负责人任朋飞及会计机构负责人（会计主管人员）詹幼君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

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动及股东情况	20
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第六节	财务会计报告	26
附件 I	会计信息调整及差异情况	76
附件 II	融资情况	77

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	成都久信信息技术股份有限公司董事会办公室。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、久信信息	指	成都久信信息技术股份有限公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
中国证券登记结算	指	中国证券登记结算有限责任公司·北京分公司
员工持股计划	指	员工持股计划(草案)
股票定向发行	指	成都久信信息技术股份有限公司股票定向发行说明书（修订稿）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事及高级管理人员的统称
《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》
《公司章程》	指	《成都久信信息技术股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	成都久信信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Chengdu Jiuxin Information Technology Co., Ltd.		
法定代表人	任朋飞	成立时间	2003 年 1 月 10 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
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业（I）-软件和信息技术服务业(I65)-信息技术咨询服务(I653)-信息技术咨询服务(I6530)		
主要产品与服务项目	信息系统工程监理，信息系统安全测评，软件测试，信息安全风险评估，信息系统工程设计及技术咨询，信息化系统工程造价及评估。		
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	久信信息	证券代码	872318
挂牌时间	2017 年 12 月 4 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）	37,212,000
主办券商（报告期内）	西南证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路 32 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	詹幼君	联系地址	成都市武侯区长华路 19 号万科汇智中心 30 楼 7、8、9、10 号
电话	028-86677012	电子邮箱	398791779@qq.com
传真	028-86677212		
公司办公地址	成都市武侯区长华路 19 号万科汇智中心 30 楼 7、8、9、10 号	邮政编码	610042
公司网址	http://www.cdjxgf.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	91510100743647550B		
注册地址	四川省成都市武侯区长华路 19 号万科汇智中心 30 楼		
注册资本（元）	37,212,000.00	注册情况报告期内是否变更	是

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

1. 商业模式

公司系信息工程监理、信息系统安全测评、国内信息化咨询设计领域的独立第三方专业服务机构。本年度之前，信息工程监理为公司第一大业务构成，今年以来，由于政策因素以及公司策略调整，测评业务占比有所上升，成为公司第一大业务构成。

公司一直深耕于信息技术第三方服务领域，致力于业务范围向全国各地延伸，并建立起从信息系统工程规划、建设到验收、运维一体化的服务体系，形成了一整套成熟的、独有的业务模式，以四川为中心，面向全国发展。

公司作为国家级高新技术企业、省级专精特新企业，积极把握信息化建设加速和“新基建”带来的机遇，在云计算、大数据、物联网领域投入更多力量，积极参与项目建设。

公司从事信息化第三方服务，属于软件和信息技术服务业，因此公司的关键资源要素主要体现在经营管理和人才优势等方面，核心技术体现在各项服务的策划和管控。

公司的主要客户群体是具有信息系统工程建设需求的政府机构、事业单位和大中型企业，目前主要集中在：电子政务、军工、能源安全、水资源管理、教育文化管理、社会保障等领域。公司主要通过参与投标和商务谈判等方式获取合同，目前公司的主要合同均来源于招投标。

目前公司已取得的资质证书有：信息工程监理服务标准贯标证书、涉密信息系统集成资质证书、室内装饰监理资质、网络安全等级保护测评机构推荐证书、CNAS 实验室认可证书、信息技术服务咨询设计标准符合性证书等。通过 ISO9000, ISO14000, ISO45000, ISO20000 及 ISO27000 体系认证，实现五标合一。

报告期内及报告期后至报告披露日，由于国家政策因素以及公司策略调整原因，测评业务占比逐步提升，监理业务占比适当下降，后续公司测评业务将替代监理业务成为公司第一大业务构成，但公司主营业务未发生本质变化。

2. 经营计划

报告期内，公司业务正常开展，经营情况良好，完成了公司预定经营目标。接下来，公司将以市场需求为导向，制定有效的发展战略，力争实现如下经营计划：

（1）重点发展网络安全测评服务，提高公司在省内等级保护测评及风险评估的市场占比，投入一批优秀的人才进行网络安全测评服务；

（2）梳理公司几大板块业务的技术及业务流程，更新各业务的操作手册、管理办法，使业务实施更容易，思路更清晰；

（3）结合上半年完成目标情况，制定出下半年的经营目标，通过各业务部门的分解，提供公司资源等保障，确保任务目标的完成。

（二） 行业情况

我国软件和信息技术服务业发展进入融合创新、快速迭代的关键期。据中华人民共和国工业和信息化部数据显示，2023 年上半年，全国累计完成软件和信息技术服务业务收入 55,169.55 亿元。其中，信息技术服务收入 36,687.26 亿元，同比增长 15.3%，高出全行业整体水平 1.1 个百分点，占全行业收入比重为 66.50%；信息安全收入 856.43 亿元，同比增长 10.8%。

国家深入实施创新驱动发展战略，先后推出“数字中国”、“制造强国”等战略，致力于形成中国经济增长“新势力”。

自 2021 年起，四川省经济和信息化厅不断开展四川省新型智慧城市试点城市，旨在提炼经验，推动四川数字经济产业与新型智慧城市创新融合发展。

2022 年 10 月，为深入实施创新驱动发展战略，进一步推进高新技术产业发展壮大，四川省印发了《四川省“十四五”高新技术产业发展规划（2021—2025 年）》，根据四川省高新技术产业发展需求，重点围绕电子信息、航空航天、装备制造、先进材料、绿色低碳、生物医药、资源环保、科技服务、技改升级、数字经济 10 个领域，提出 46 个优先发展方向，全面推进高新技术产业科技创新加快发展。

公司属于软件和信息技术服务业，是新一代信息技术产业的重要组成部分，“数字中国”和“智慧城市”建设的到来为公司发展带来巨大机遇，推动公司持续革新升级、经营规模不断增长。公司将始终秉承“久而不息、信以为本”的经营理念，全力打造高质量技术团队，致力于做最专业的信息化第三方服务商，为社会信息化发展和精神文明建设贡献力量。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	专精特新企业：2021年11月25日，根据四川省经济和信息化厅发布的<关于2021年四川省“专精特新”中小企业拟认定名单的公示>的公告，公司被认定为“专精特新”企业； 高新技术企业：2021年12月15日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号），公司被认定为四川省2021年第二批高新技术企业，证书编号：GR202151002488，有效期三年。

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	47,777,301.21	34,991,491.36	36.54%
毛利率%	45.97%	29.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,255,992.06	-1,114,198.38	661.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,811,535.73	-1,626,119.52	457.39%
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）	6.59%	-2.06%	-
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）	6.13%	-3.01%	-
基本每股收益	0.23	-0.1	330.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	154,219,240.54	171,760,993.13	-10.21%

负债总计	60,558,914.87	73,724,184.05	-17.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,660,325.67	98,036,809.08	-4.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.52	7.38	-65.85%
资产负债率%（母公司）	39.27%	42.92%	-
资产负债率%（合并）	39.27%	42.92%	-
流动比率	2.17	2.02	-
利息保障倍数	-	-	-
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	-6,293,892.09	-3,295,656.95	-90.98%
应收账款周转率	1.20	1.12	-
存货周转率	3.12	2.3	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.21%	-1.32%	-
营业收入增长率%	36.54%	6.39%	-
净利润增长率%	661.48%	-151.79%	-

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	73,466,049.55	47.64%	90,259,551.59	52.55%	-18.61%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	30,825,790.69	19.99%	29,796,656.10	17.35%	3.45%
交易性金融资产	12,183,523.93	7.90%	12,157,971.91	7.08%	0.21%
预付款项	455,244.59	0.30%	546,617.36	0.32%	-16.72%
其他应收款	5,948,392.17	3.86%	7,144,399.96	4.16%	-16.74%
存货	8,249,204.64	5.35%	8,300,573.37	4.83%	-0.62%
长期股权投资	64,034.53	0.04%	214,003.53	0.12%	-70.08%
固定资产	19,945,247.56	12.93%	20,470,840.88	11.92%	-2.57%
使用权资产	142,223.91	0.09%	181,932.31	0.11%	-21.83%
无形资产	1,252,558.57	0.81%	980,558.92	0.57%	27.74%
递延所得税资产	1,686,970.40	1.09%	1,229,957.40	0.72%	37.16%
应付账款	24,518,870.42	15.90%	29,952,084.23	17.44%	-18.14%
合同负债	32,167,358.40	20.86%	36,133,837.47	21.04%	-10.98%
应付职工薪酬	341,677.52	0.22%	2,795,909.28	1.63%	-87.78%
应交税费	629,884.41	0.41%	2,229,456.93	1.30%	-71.75%
其他应付款	853,283.90	0.55%	906,594.60	0.53%	-5.88%

一年内到期的非流动负债	73,202.04	0.05%	76,562.06	0.04%	-4.39%
其他流动负债	1,858,088.76	1.20%	1,503,843.24	0.88%	23.56%
租赁负债	67,687.24	0.04%	102,200.45	0.06%	-33.77%
递延所得税负债	48,862.18	0.03%	23,695.79	0.01%	106.21%
资本公积	1,165,781.42	0.76%	25,087,781.42	14.61%	-95.35%
股本	37,212,000.00	24.13%	13,290,000.00	7.74%	180.00%

项目重大变动原因:

货币资金：报告期较上年期末减少 1679.35 万元，较上年期末减少 18.61%，主要原因是：（1）报告期分派现金股利；（2）报告期支付供应商货款较上年期末增加所致。

应收账款：报告期较上年期末增加 102.91 万元，较上年期末增加 3.45%，主要原因是报告期内项目拓展力度加大及项目交付率提高致确认收入增加，但应收账款回收周期基本不变，从而导致应收账款总额增加。

应付账款：报告期较上年期末减少543.32万元，较上年期末减少18.14%，主要原因是报告期结算并支付供应商货款。

应付职工薪酬：报告期较上年期末减少245.42万元，较上年期末减少87.78%，主要原因是报告期支付上年薪酬所致。

应交税费：报告期较上年期末减少159.96万元，较上年期末减少71.75%。主要原因是报告期已缴纳2022年企业所得税所致。

递延所得税资产：报告期较上年期末增加45.70万元，较上年期末增长37.16%，主要原因是因报告期坏账准备增加而致递延所得税资产增加。

递延所得税负债：报告期较上年期末增加：2.52万元，较上年期末增长106.21%，主要原因是2023年1月1日执行《企业会计准则解释第16号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容。确认递延所得税负债所致增加。

租赁负债：报告期较上年期末减少3.45万元，较上年期末减少33.77%，主要原因是报告期支付租赁费所致。

长期股权投资：报告期较上年期末减少15.00万元，较上年期末减少70.08%，主要原因是投资的联营公司四川辰信聚业信息技术有限公司上半年经营业绩下滑。

资本公积和股本：经公司2022年年度股东大会决议，以总股份13,290,000.00股为基数，向全体股东每10股派8.00元人民币现金红利（含税），共计派发10,632,000.00元人民币（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增18股，共计转股23,922,000.00股，不实施送股。权益分派完成后，股本由13,290,000.00增加为37,212,000.00；资本公积由25,087,781.42元减少为1,165,781.42元。

（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	47,777,301.21	-	34,991,491.36	-	36.54%
营业成本	25,812,040.88	54.03%	24,672,805.76	70.51%	4.62%
毛利率	45.97%	-	29.49%	-	-
税金及附加	318,204.88	0.67%	307,304.07	0.88%	3.55%

销售费用	2,770,628.21	5.80%	1,499,483.94	4.29%	84.77%
管理费用	4,321,128.10	9.04%	5,249,621.72	15.00%	-17.69%
研发费用	6,091,720.25	12.75%	2,219,058.25	6.34%	174.52%
财务费用	-509,025.53	-1.07%	-249,491.84	-0.71%	-104.02%
其他收益	476,722.02	1.00%	432,408.95	1.24%	10.25%
投资收益	-149,969.00	-0.31%	146,851.81	0.42%	-202.12%
公允价值变动收益	104,438.17	0.22%	-	-	-
信用减值损失	-2,906,873.41	-6.08%	-3,142,815.50	-8.98%	7.51%
营业利润	6,496,922.20	13.60%	-1,270,845.29	-3.63%	611.23%
营业外收入	0.34	0.00%	36,370.96	0.10%	-100.00%
营业外支出	50,062.70	0.10%	13,371.55	0.04%	274.40%
利润总额	6,446,859.84	13.49%	-1,247,845.88	-3.57%	616.64%
所得税费用	190,867.78	0.40%	-133,647.49	-0.38%	-242.81%
净利润	6,255,992.06	13.09%	-1,114,198.38	-3.18%	661.48%

项目重大变动原因:

营业收入：报告期较上年同期增加 1278.58 万元，同比增长 36.54%，主要原因是报告期内交付效率持续提升。

销售费用：报告期较上年同期增加 127.11 万元，同比增长 84.77%，主要原因是：（1）报告期内为拓展市场增加销售人员而导致销售部薪酬增加；（2）公司加大开拓省内外市场，导致市场拓展相关的业务招待费、差旅费增加。

管理费用：报告期较上年同期减少 92.85 万元，同比减少 17.69%，主要原因是：（1）报告期内资质费用减少；（2）报告期内管理层工资减少。

研发费用：报告期较上年同期增加 387.27 万元，同比增加 174.52%，主要原因是报告期公司新增两个研发项目，（研发项目一：密码应用安全检测应用平台；研发项目二：项目预决算系统）。

财务费用：报告期较上年同期减少 25.95 万元，同比减少 104.02%，主要原因是报告期内利息收入增加。

投资收益：报告期较上年同期减少 29.68 万元，同比减少 202.12%，主要原因是投资的联营公司四川辰信聚业信息技术有限公司上半年经营业绩下滑。

利润总额、营业利润及净利润：报告期内，利润总额较上年同期增加 769.47 万元，同比增长 616.64%；营业利润较上年同期增加 776.78 万元，同比增加 611.23%；净利润较上年同期增加 737.02 万元，同比增长 661.48%。主要原因是报告期内公司加大市场开拓力度，加之项目交付率持续提升，导致营业收入的不断增长及营业成本得到有效控制，使利润总额、营业利润及净利润有所增加。

营业外收入：本报告期无日常营业活动没有直接关系的各项利得，较上年同期减少 36,370.62 万元，同比减少 100%

营业外支出：报告期较上年同期增加 3.67 万元，同比增长 274.40%，主要原因是因项目审减等各种原因导致多开票或重开票所产生的税金增加致营业外支出增加。

所得税费用：报告期内进行了企业所得税缴纳。

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	47,708,769.10	34,922,959.25	36.61%
其他业务收入	68,532.11	68,532.11	0.00%

主营业务成本	25,748,139.56	24,651,503.53	4.45%
其他业务成本	63,901.32	21,302.23	199.97%

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
监理业务	21,495,754.84	14,394,980.31	33.03%	-14.74%	-24.67%	8.83%
测评业务	24,567,818.16	10,155,411.01	58.66%	175.99%	106.73%	13.85%
咨询设计业务	1,645,196.10	1,197,748.24	27.20%	103.34%	90.48%	4.91%

按区域分类分析：

√ 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
东北	115,118.52	85,539.62	25.69%	-	-	-
华北	533,775.94	481,439.22	9.80%	57.08%	61.19%	-2.30%
华东	1,272,362.44	1,138,802.80	10.50%	62.35%	59.03%	1.87%
华南	2,608,778.88	1,939,644.22	25.65%	-51.83%	-53.08%	1.98%
华中	1,287,156.42	1,050,737.48	18.37%	-27.56%	-32.12%	5.48%
西北	1,774,339.72	1,502,839.54	15.30%	-33.58%	-34.42%	1.08%
西南	40,117,237.18	19,549,136.68	51.27%	67.61%	24.81%	16.71%

收入构成变动的原因：

按产品分类：

监理业务：报告期内监理业务占公司主营业务比重 45.05%，较上年同期减少 14.74%，主要原因是：国家政策因素以及因政策因素而导致监理业务竞争加剧。

测评业务：报告期内测评业务占公司主营业务比例 51.50%，收入较上年同期增涨了 175.99%，增长原因是因国家政策因素以及公司在市场方面积极开拓，致承接项目增加，交付率持续增加所致。

咨询业务：报告期内咨询设计占公司主营业务的 3.45%，收入较上年同期增涨 103.34%，增长原因是报告期内公司积极开拓市场，效果显著。

按区域分类：

东南、华中、西北三个地区报告期较上年同期有大幅度下降，主要原因是监理业务由于政策因素有所下降。

西南地区报告期较上年同期增涨 67.61%，主要原因是测评业务增长较多。

（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	-6,293,892.09	-3,295,656.95	-90.98%
投资活动产生的现金流量净额	-471,192.51	-4,981,948.33	90.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,673,460.00	-5,610,000.00	-90.26%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期减少 299.82 万元，主要原因是：（1）报告期员工工资较上年同期有大幅上升；（2）报告期缴纳税款较上年同期有大幅上升。

投资活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期增加 451.08 万元，主要原因是：报告期未新增银行理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期减少 506.35 万元，主要原因是报告期内分配股利，且分配股利金额高于上年同期。

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
四川辰信聚业信息技术有限公司	参股公司	信息系统技术服务；网络安全服务；建设工程监理、设计；	20,000,000.00	333,699.67	320,172.64	503,506.67	-749,845.02

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
四川辰信聚业信息技术有限公司	与公司从事业务具有一定的关联性	拓展公司的市场范围，帮助公司获取更广阔的资源平台，符合公司经营战略布局，有利于增强公司市场竞争力，加快实现公司经营目标。

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

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
公司无实际控制人的风险	公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但也可能存在决策效率被延缓的风险。 针对上述风险，公司将按上市公司的要求，建立和完善公司治理机制，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易决策制度》，健全重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项的决策表决制度，以降低因无实际控制人造成公司决策延缓的风险。
资质不能持续取得的风险	公司提供信息工程监理、测评、咨询等相关服务需要取得相关部门颁发的资质证书。公司已取得的资质及资格证书有：信息工程监理服务标准贯标证书、室内装饰监理资质、网络安全等级保护测评机构推荐证书、软件造价评估机构服务能力等级证书、CNAS 实验室认可证书、信息技术服务咨询设计标准符合性证书等。目前公司已按规定办理了各项资质的延期或年检，但如果在经营过程中不能满足监管机构的各项要求，则存在资质被吊销或到期后不能继续取得的风险。 针对上述风险，公司在经营过程中，加强业务监管，确保业务开展满足资质的监管要求，并指定专人负责资质的申请、维护和延期工作，保证资质有效期到期后能继续取得，从而确保公司业务的开展不受影响。
市场竞争加剧的风险	公司提供信息化第三方服务，属于软件和信息技术服务业。其中信息工程监理、咨询设计从业门槛较低，市场存在很多小公司，以低价进入市场，导致市场整体价格比率越来越低。网络安全等级保护测评取消了区域限制，很多外省公司加入四川市场竞争，导致本地市场被外地占领了很大一部份。若公司不能及时的调整销售政策及方法，可能导致公司的竞争力降低，经营业绩下滑的风险。 针对上述风险，公司将进行更多项目储备，扩大项目来源，加强企业文化建设、提升服务能力、同时加大分公司的建设力度，拓展外省市场，执行立足四川，走向全国的战略方针，增

	强自身竞争实力。
技术人才流失的风险	公司提供信息化第三方服务，要求相关技术人员不仅要具备较强的专业能力，还要具有丰富的实践经验，具备较强的学习能力，不断跟踪和掌握最新技术，熟悉相关行业标准和业务规范。公司多年精心培养锻炼的技术骨干已然成为公司最重要的核心竞争力。如若出现核心技术骨干大规模流失，公司短时间内很难及时补充替代，公司履约和继续提供服务的能力将受到一定影响，从而对公司可持续发展带来不利影响。 针对此风险，公司将通过建立在当地市场相对富有竞争力的薪酬体系、构建富有凝聚力的企业文化体系，并计划未来择机制定管理层及核心员工持股等多种方式稳定公司核心技术与项目管理团队。
业务管理风险	公司组织架构和管理体系日益完善，积累了丰富的经营管理经验。公司业务将持续扩大，经营规模扩张，公司的组织结构和管理体系将面临更多的市场挑战，内部管理趋于复杂，对公司的经营能力，包括管理能力、技术能力、市场营销能力、内控能力等提出更高的要求。如果公司不能建立与市场相适应的高效管理体系和经营管理团队，则存在影响公司稳定、健康、快速发展的风险。 针对上述风险，公司在完善公司部门组织架构，减少了不必要的内部流程，合理控制管理费用，提高公司管理水平，进一步加强管理的规范化、制度化和科学化建设，依照现代企业管理要求整合和配置企业资源，完善企业内部控制制度，以全面提高公司的综合管理水平。
因技术服务带来的经营和财务风险	尽管信息系统工程分工专业化服务日趋完善，但公司在提供的过程中仍需要接受技术服务，如果技术服务商未严格遵循公司服务标准、管理不到位，服务质量或对项目进度的把控等不能满足项目的要求，可能影响工程进度造成经济纠纷，进而可能会对公司的业务产生不利影响。公司现阶段，所有存在技术服务的项目已按照合同按时完成，质量规范亦达到合同标准，公司在报告期内未因技术服务受到相关主管行政机关的行政处罚，与客户不存在任何纠纷或潜在纠纷，公司也未因技术服务引发任何安全事故、质量问题或经济纠纷，未受到行业主管部门的处罚。但若未来工程技术服务出现不规范的情况，公司仍存在一定的潜在风险。 针对该风险，公司已采取规范措施。确保提供技术服务的公司具备相关资质，同时，公司也将加强对技术服务商的监督管理工作，避免因技术服务影响工程进度造成经济纠纷。
应收账款账龄较长导致的回收风险	一方面,公司客户大都是政府、事业单位、大中型企业，其付款审批流程复杂，付款周期较长，是导致公司应收账款账龄相对较长、余额较大的原因之一;另一方面，公司项目周期一般为1至3年，而客户付款进度往往落后于项目开展进度，如遇到项目变更方案，项目周期延长，则公司收款周期更会推迟，因此公司部分应收账款账龄较长、应收账款余额较大，但上述

	客户群体信用度较高，可靠性较强，因此公司应收账款出现坏账的风险较小。同时，公司也充分考虑了相关风险，严格按照会计政策对应收账款计提了相应的减值损失。但如若出现客户账款逾期或无法收回情形，将会对公司经营利润和现金流造成不利影响。 针对该风险，公司一般于签订合同后会收取一定的预收款以补充流动资金。另外，公司也在积极开拓市场，发展新用户，分散应收账款回收的风险。
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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
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	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (五)
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 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

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	5, 000, 000. 00	0. 00
销售产品、商品, 提供劳务	3, 000, 000. 00	416, 037. 74
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述交易为中国工程物理研究院计算机应用研究所提供测评服务，本年度发生额 416,037.74 元（不含税）。上述交易属于关联交易，按照公司治理规则及公司章程规定，已按章程履行相关的决策程序，该业务是公司业务发展及经营正常所需，价格公允，具备合理性、必要性，不存在损害公司及股东利益的情况，不会对公司经营产生不利影响。

（四） 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

单位：元

临时公告索引	类型	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
2023-011	对外投资	投资理财产品	1200 万元	否	否

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：

上述投资是公司为提高的资金的使用率，增加投资效益，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，使用自有闲置资金，购买了低风险、预期收益较好、风险可控的银行理财产品。上述投资的资金金额为滚动使用，报告期内，公司用于投资理财的金额为 1200.00 万元，未超过经审议的可用于投资理财的资金金额 3000.00 万元，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 12 日披露的<关于拟使用闲置自有资金购买理财产品>的公告（公告编号：2023-011）。

（五） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2022 年 10 月 18 日，公司召开了第三届董事会第六次会议，会议审议并通过了《成都久信信息技术股份有限公司员工持股计划（草案）》的议案，并提交 2022 年第三次临时股东大会审议。公司于 2022 年 10 月 20 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）披露了《员工持股计划（草案）》的公告（公告编号：2022-034）。

2022 年 11 月 4 日，公司召开了 2022 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《成都久信信息技术股份有限公司员工持股计划（草案）》的议案。本员工持股计划拟通过持有人共同设立的成都通诚网安企业管理中心（有限合伙）参与公司定向发行并持有公司股票。

2022 年 11 月 22 日，全国股转公司向久信信息下发《关于对成都久信信息技术股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2022]3482 号），同意在册股东任鹏飞、李丽红、刘文勇、谢江陵及员工持股计划成都通诚网安企业管理中心（有限合伙）认购公司股份。本次定向发行募集资金已于 2022 年 12 月 15 日前足额存入成都银行高新支行募集资金专项账户，2022 年 12 月 26 日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了川华信验（2022）第 0124 号验资报告。本次股票定向发行新增股份于 2023 年 1 月 18 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，至此，员工持股计划已获得对应股份。

(六) 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
其他股东	2017 年 12 月 4 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	2017 年 12 月 4 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2017 年 12 月 4 日	-	挂牌	资金占用承诺	详见《公开转让说明书》	正在履行中
其他股东	2017 年 12 月 4 日	-	挂牌	限售承诺	自愿锁定所持股份，详见《公开转让说明书》	正在履行中
其他股东	2021 年 10 月 29 日	-	挂牌后自愿限售	限售承诺	公司股东成都福思德信息技术有限公司自愿限售，详见公司在中国中小企业股份转让系统披露的 2021-039 号公告	正在履行中
其他	2017 年 12 月 4 日	-	挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	详见《公开转让说明书》	正在履行中
其他	2017 年 12 月 4 日	-	挂牌	关于股权转让个人所得税的承诺	详见《公开转让说明书》	正在履行中
董监高	2017 年 12 月 4 日	-	挂牌	关于对租房事项的承诺	详见《公开转让说明书》	正在履行中
其他股东	2017 年 12 月 4 日	-	挂牌	关于劳动用工的承诺关于劳动用工的承诺	详见《公开转让说明书》	正在履行中
其他股东	2023 年 1 月 18 日	-	发行	限售承诺	详见《股票定向发行说明书（修订稿）》	正在履行中

1、同业竞争承诺

为避免潜在的同业竞争，公司持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，详见《公开转让说明书》。自承诺出具之日起至报告期末，上述人员未发生与公司同业竞争的行为，均遵守承诺。

2、资金占用承诺

公司全体股东、董事、监事及高级管理人员均已签订承诺：“本人作为成都久信信息技术股份有限公司股东/董事/监事/高级管理人员，承诺将严格遵照《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。”自承诺出具之日起至报告期末，均不存在被股东及其关联方占用资金的行为，上述人员均遵守承诺。

3、限售承诺

①公司申请在股转公司挂牌转让的同时若要保持持有《涉密信息系统集成资质证书》涉密集成资质，则公司参与挂牌交易的股本不得超过总股本的 30%。公司股东在平等协商的基础上达成协议，对其所持股

份作出自愿锁定的承诺，自愿限售股份比例均为 71%。公司已于挂牌时完成上述自愿限售登记业务。

②2021 年度，任鹏飞申请解除此前代替廖家毅、孔令宝自愿限售股份 235,365 股的承诺，经公司股东内部协商，豁免任鹏飞自愿限售承诺，同时由股东成都福思德信息技术有限公司新增自愿限售承诺，新增限售 235,365 股，从而公司流通股份数在整体上继续保持《涉密信息系统集成资质证书》所要求的公司参与挂牌交易的股本不得超过总股本的 30%的比例。

4、关于规范和减少关联交易的承诺

久信信息 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员为维护久信信息及其他股东的合法权益，根据国家有关法律、法规及规范性文件的规定，就减少和规范关联交易事做出了承诺，详见《公开转让说明书》。

自承诺出具之日至报告期末，上述人员均遵守承诺。

5、关于股权转让个人所得税的承诺

2010 年 6 月 18 日，公司股东会决议同意四川省保密技术检查检测中心将持有公司的股权分别转让给任鹏飞、廖家毅、刘文勇、谢诚、李丽红、孔令宝、杨景林、谢江陵八人，转让价格低于原始出资价格。实际持股人苏平亦出具说明证实，四川省保密技术检测中心所持久信有限的股权均为苏平所有并由苏平真实出资，四川省保密技术检测中心系代其持有，并未实际出资，并承诺：“转让股权的价格低于本人原始出资额”，即折价转让股权。苏平本人承诺：“若税务机关追缴个人所得税，本人将承担补缴或者被追缴税款的连带责任，保证不因上述纳税义务的履行致使公司和公司挂牌上市后的公众股东遭受任何损失”。自承诺出具之日至报告期末，未发生税务机关追缴个人所得税情形。

6、关于对租房事项的承诺

公司董事、总经理任鹏飞出具承诺，若公司及分公司租赁的房产因未取得房产证、未提供产权证或所有权人同意转租证明的问题而致使其租赁物业的房屋租赁关系无效或者出现任何纠纷，导致公司需要另租其他房屋而进行搬迁并遭受经济损失、被有关部门给予行政处罚、或者被有关当事人追索的，本人愿意无条件代公司承担上述所有损失赔偿责任、搬迁费用或行政处罚责任、代公司承担上述所有经济损失，保证久信信息及分公司业务经营不会因上述租赁事宜受到不利影响。自承诺出具之日至报告期末，部分房屋未取得产权的情况未对公司造成损失。

7、关于劳动用工的承诺

公司第一大股东成都万凯信息技术股份有限公司已出具承诺，如成都久信信息技术股份有限公司存续期内因有关部门要求或决定，需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，成都万凯不可撤销地承诺无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何相关罚款或损失的赔偿责任，保证成都久信信息技术股份有限公司不因此受到损失。若公司因劳动用工问题受到处罚或产生纠纷，成都万凯不可撤销地承诺无条件代公司承担任何相关罚款或损失的赔偿责任。自承诺出具之日至报告期末，公司未因劳动用工问题受到处罚或损失。

8、2022 年股票定向发行时，发行对象任鹏飞、李丽红、刘文勇承诺本次认购的股份除依照《公司法》规定的董监高人员股份限售规定外，本人认购的其余股份自愿限售 36 个月；谢江陵承诺本次认购的股份全部自愿限售 36 个月；发行对象通诚网安企业（有限合伙）系为实施员工持股计划而设立的有限合伙企业，根据《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司监管指引第 6 号——股权激励和员工持股计划的监管要求（试行）》规定限售期为 36 个月，自本次定向发行股票登记完成之日起计算。

发行对象任鹏飞、李丽红、刘文勇作为公司董事、高级管理人员，将根据《公司法》要求执行限售，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	质押	2,348,994.65	1.52%	银行履约函保证金
总计	-	-	2,348,994.65	1.52%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该笔被质押的资金系银行履约保函产生，不会对公司的经营产生不利影响。

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	2,733,216	24.36%	4,919,789	7,653,005	20.57%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	591,150	5.27%	1,064,070	1,655,220	4.44%
	核心员工	135,935	1.21%	244,683	380,618	1.02%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,486,784	75.64%	21,072,211	29,558,995	79.43%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,773,450	15.81%	6,115,130	7,888,580	21.20%
	核心员工	395,565	3.53%	1,412,017	1,807,582	4.86%
总股本		11,220,000	-	25,992,000	37,212,000	-
普通股股东人数		12				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年10月18日，公司召开了第三届董事会第六次会议，会议审议并通过了《成都久信信息技术股份有限公司股票定向发行说明书》、《拟修订〈公司章程〉》等议案，并提交2022年第三次临时股东大会审议。公司于2022年10月20日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）披露了《公司章程变更公告》（公告编号：2022-037）等相关公告。公司注册资本拟由1122万元变更为1329万元。

2022年11月4日，公司召开了2022年第三次临时股东大会，会议审议并通过了《成都久信信息技术股份有限公司股票定向发行说明书》、《拟修订〈公司章程〉》等议案；公司于2022年11月7日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）披露了《公司章程》（公告编号：2022-041）等相关公告。新增股份于2023年1月18日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2023年5月5日，公司股2023年度股东大会审议通过了《2022年度利润分配预案》的议案，以总

股本 1,329 万股为基数，向全体股东每 10 股派 8.00 元人民币现金红利（含税），共计派发 1063.20 万元人民币（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 18 股，共计转股 2,392.20 万股，不实施送股。2023 年 5 月 22 日，公司股份变更为 3,721.20 万股。

（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	成都万凯信息技术有限公司	4,267,300	7,681,140	11,948,440	32.11%	9,875,191	2,073,249	0	0
2	四川科学城锐锋集团有限责任公司	4,080,000	7,344,000	11,424,000	30.70%	8,111,040	3,312,960	0	0
3	任鹏飞	1,347,500	3,685,500	5,033,000	13.53%	4,089,750	943,250	0	0
4	成都通诚网安企业管理中心（有限合伙）	0	2,716,000	2,716,000	7.30%	2,716,000	0	0	0
5	李丽红	429,500	1,893,100	2,322,600	6.24%	2,021,950	300,650	0	0
6	刘文勇	455,000	959,000	1,414,000	3.80%	1,095,500	318,500	0	0
7	成都福思德信息技术有限公司	427,712	769,682	1,197,394	3.22%	659,022	538,372	0	0
8	谢江陵	76,500	697,700	774,200	2.08%	712,082	62,118	0	0
9	王海蓉	132,600	238,680	371,280	1.00%	278,460	92,820	0	0
10	刘晓熙	3,888	6,998	10,886	0.03%	0	10,886	0	0
合计		11,220,000	-	37,211,800	100.00%	29,558,995	7,652,805	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间无关联关系。

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
任鹏飞	董事、总经理	男	1972 年 1 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
任鹏飞	董事长	男	1972 年 1 月	2022 年 12 月 15 日	2024 年 10 月 28 日
田忠	董事	男	1968 年 12 月	2023 年 1 月 6 日	2024 年 10 月 28 日
李丽红	董事、副总经理	女	1980 年 4 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
刘文勇	董事、副总经理	男	1979 年 5 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
王海蓉	董事	女	1971 年 1 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
王蕾	监事	女	1974 年 4 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
苏平	监事会主席	女	1971 年 4 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
谢忠慧	职工监事	女	1972 年 12 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
詹幼君	财务总监、董事会秘书	女	1980 年 9 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日
朱光剑	副总经理	男	1983 年 9 月	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司董事田忠系股东四川科学城锐锋集团有限责任公司总经理；
- 2、公司监事会主席苏平系股东成都万凯信息技术有限公司执行董事兼总经理、法定代表人；
- 3、公司其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系；
- 4、公司不存在控股股东和实际控制人。

（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
----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

杨永辉	0	0	0	0%	0	0
任鹏飞	1,347,500	3,685,500	5,033,000	13.53%	0	0
田忠	0	0	0	0%	0	0
刘文勇	455,000	959,000	1,414,000	3.80%	0	0
李丽红	429,500	1,893,100	2,322,600	6.24%	0	0
王海蓉	132,600	238,680	371,280	1.00%	0	0
苏平	0	0	0	0%	0	0
王蕾	0	0	0	0%	0	0
谢忠慧	0	0	0	0%	0	0
詹幼君	0	0	0	0%	0	0
朱光剑	0	0	0	0%	0	0
合计	2,364,600	-	9,140,880	25%	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
杨永辉	董事	离任	无	辞职
田忠	无	新任	董事	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

田忠先生，男，1968年12月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月毕业于北京理工大学飞行器工程系导弹总体设计专业，本科学历。
1997年10月至2014年10月就职于中国工程物理研究院保卫保密部。
2014年10月至2022年10月就职于中国工程物理研究院计算机应用研究所任副总工程师。
2016年3月至今就职于四川中锐信息技术有限公司任总经理。
2022年11月至今就职于四川科学城锐锋集团有限责任公司任总经理。

（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	8			8
行政人员	8			8
财务人员	5			5
销售人员	26	4	0	30
技术人员	142	9	0	151
员工总计	189	13	0	202

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	15	0	0	15

核心员工的变动情况:

报告期内, 公司核心员工未发生变化。

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) 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	五、1	73,466,049.55	90,259,551.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	12,183,523.93	12,157,971.91
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	30,825,790.69	29,796,656.10
应收款项融资			
预付款项	五、4	455,244.59	546,617.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	5,948,392.17	7,144,399.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	8,249,204.64	8,300,573.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	-	477,929.80
流动资产合计		131,128,205.57	148,683,700.09
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	五、8	64,034.53	214,003.53
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	五、9	19,945,247.56	20,470,840.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	142,223.91	181,932.31
无形资产	五、11	1,252,558.57	980,558.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	1,686,970.40	1,229,957.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,091,034.97	23,077,293.04
资产总计		154,219,240.54	171,760,993.13
流动负债：			
短期借款			
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	五、13	24,518,870.42	29,952,084.23
预收款项			
合同负债	五、14	32,167,358.40	36,133,837.47
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	五、15	341,677.52	2,795,909.28
应交税费	五、16	629,884.41	2,229,456.93
其他应付款	五、17	853,283.90	906,594.60
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	五、18	73,202.04	76,562.06
其他流动负债	五、19	1,858,088.76	1,503,843.24
流动负债合计		60,442,365.45	73,598,287.81
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	五、20	67,687.24	102,200.45
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	五、12	48,862.18	23,695.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		116,549.42	125,896.24
负债合计		60,558,914.87	73,724,184.05
所有者权益：			
股本	五、21	37,212,000.00	13,290,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	1,165,781.42	25,087,781.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、24	200,000.00	200,000.00
盈余公积	五、23	8,623,948.96	7,998,397.30
一般风险准备			
未分配利润	五、25	46,458,595.29	51,460,630.36
归属于母公司所有者权益合计		93,660,325.67	98,036,809.08
少数股东权益			
所有者权益合计		93,660,325.67	98,036,809.08
负债和所有者权益合计		154,219,240.54	171,760,993.13

法定代表人：任朋飞

主管会计工作负责人：任朋飞

会计机构负责人：詹幼君

（二） 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		47,777,301.21	34,991,491.36
其中：营业收入	五、26	47,777,301.21	34,991,491.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,804,696.79	33,698,781.91
其中：营业成本	五、26	25,812,040.88	24,672,805.76
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	五、27	318,204.88	307,304.07
销售费用	五、28	2,770,628.21	1,499,483.94
管理费用	五、29	4,321,128.10	5,249,621.73
研发费用	五、30	6,091,720.25	2,219,058.25
财务费用	五、31	-509,025.53	-249,491.84
其中：利息费用			
利息收入		523,195.22	-249,491.84
加：其他收益	五、32	476,722.02	432,408.95
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	-149,969.00	146,851.81
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）	五、34	104,438.17	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-2,906,873.41	-3,142,815.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,496,922.20	-1,270,845.29
加：营业外收入	五、36	0.34	36,370.96
减：营业外支出	五、37	50,062.70	13,371.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,446,859.84	-1,247,845.88
减：所得税费用	五、38	190,867.78	-133,647.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,255,992.06	-1,114,198.38
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）		6,255,992.06	-1,114,198.38
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		6,255,992.06	-1,114,198.38
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		6,255,992.06	-1,114,198.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,255,992.06	-1,114,198.38
(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）		0.23	-0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.23	-0.10

法定代表人：任鹏飞

主管会计工作负责人：任鹏飞

会计机构负责人：詹幼君

（三） 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		44,930,781.77	38,767,777.16
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39（1）	2,213,442.89	1,761,580.05
经营活动现金流入小计		47,144,224.66	40,529,357.21
购买商品、接受劳务支付的现金		24,750,817.73	21,540,814.16

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		18,053,019.30	14,670,010.20
支付的各项税费		6,015,456.22	2,690,834.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、39（2）	4,618,823.50	4,923,354.95
经营活动现金流出小计		53,438,116.75	43,825,014.16
经营活动产生的现金流量净额		-6,293,892.09	-3,295,656.95
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		78,886.15	146,851.81
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		78,886.15	146,851.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		550,078.66	128,800.14
投资支付的现金			5,000,000.00
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		550,078.66	5,128,800.14
投资活动产生的现金流量净额		-471,192.51	-4,981,948.33
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,632,000.00	5,610,000.00
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	五、39（3）	41,460.00	
筹资活动现金流出小计		10,673,460.00	5,610,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,673,460.00	-5,610,000.00
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	五、40（1）	-17,438,544.60	-13,887,605.28
加：期初现金及现金等价物余额		88,555,599.50	59,242,757.73
六、期末现金及现金等价物余额	五、40（2）	71,117,054.90	45,355,152.45

法定代表人：任朋飞

主管会计工作负责人：任朋飞

会计机构负责人：詹幼君

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	√是 □否	附注三、20(1)
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	附注五、25
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明:

1. 重要会计政策变更

详见【财务报表项目附注】-【三、公司主要会计政策、会计估计】-【20、重要会计政策、会计估计的变更】-【(1) 重要会计政策变更】。

2. 向所有者分配利润的情况

公司根据于2023年5月5日召开的股东大会通过的2022年股东分红方案，对截止2023年5月19日的在册股东按照持股比例分红，每10股转增18股，共计转增23,922,000股；每10股派人民币现金8.00元，分红总额10,632,000.00元，已于2023年5月22日完成。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、公司基本情况

成都久信信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由韦红、胡华、苏平和王海蓉4位自然人于2003年1月10日共同出资组建的有限责任公司，设立时本公司名称为成都久信网络咨询监理有限公司，设立时的注册资本为人民币100.00万元。公司设立后

经过历次股权转让及增资，于2015年11月11日由全体股东作为发起人，各发起人以其拥有的成都久信网络咨询监理有限公司截至2015年1月31日的净资产为基础进行折股，整体改制变更为成都久信信息技术股份有限公司。变更后公司注册资本为人民币11,220,000.00元，股本总数为11,220,000.00股。

股份公司设立后，原股东苏平、王海蓉于2017年5月26日分别将所持有的本公司510,000.00股和479,400.00股转让给原股东成都万凯信息技术有限公司。转让后，成都万凯信息技术有限公司持有4,967,400.00股，占总股本的44.27%。2020年10月成都万凯信息技术有限公司卖出持股400,100.00股、2021年11月卖出持股300,000.00股。本次股权转让后，成都万凯信息技术有限公司持有4,267,300.00股，占总股本的38.03%。

根据2017年10月24日全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函（2017）6113号《关于同意成都久信信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，股票简称为久信信息，股票代码为872318。根据公司第三届董事会第六次会议决议、2022年第三次临时股东大会会议决议，全国中小企业股份转让系统文件《关于对成都久信信息技术股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函〔2022〕3482号），本公司以定向发行方式向5名发行对象发行人民币普通股2,070,000.00股，每股面值人民币1元，每股发行价格为9.80元，均为现金认购。本公司实施上述定向发行后，申请增加注册资本人民币2,070,000.00元，申请增加股本人民币2,070,000.00元，变更后注册资本13,290,000.00元，变更后股本13,290,000.00元。

经公司2022年年度股东大会决议，以2022年末总股份13,290,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增18股，共计转股23,922,000.00股，转股后，公司股份变更为37,212,000.00股。

第一大股东为成都万凯信息技术有限公司，占非公开发行后公司总股本的32.11%；第二大股东为四川科学城锐锋集团有限责任公司，占非公开发行后公司总股本30.70%；第三大股东任朋飞占非公开发行后公司总股本13.53%；公司不存在控股股东、无实际控制人。

统一社会信用代码：91510100743647550B，住所：成都市武侯区长华路19号万科汇智中心30楼7、8、9、10号，法定代表人：任朋飞，公司类型：其他股份有限公司（非上市），经营范围：信息系统工程设计及技术咨询；建筑智能化工程设计；企业经营管理咨询，信息系统工程监理，软件测评；信息系统测评；信息系统安全测评；信息系统工程运行维护，安防工程设计、施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经营期限：2003年1月10日至永久。

本公司2023年1-6月、2022年度均不存在合并范围的子公司。

报告期内本公司主要从事信息系统工程监理、信息系统测评和信息系统工程设计咨询。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 18 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、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”），参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、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。本公司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。

3、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、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融

资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，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从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括应付账款、其他应付款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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)。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，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；

②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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

对于划分为组合的应收票据，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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 信用赊销模式

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得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：

其他应收款组合 1 关联方往来款

其他应收款组合 2 履约保证金

其他应收款组合 3 职工备用金

其他应收款组合 4 投标保证金

其他应收款组合 5 其他

其他应收款，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，计算预期信用损失。

C.公司合同资产按合同项目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，按合同进行明细核算。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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时，使用不可观察输入值。

7、合同资产和合同负债

在公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。

当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备详见附注三.6 金融工具的相关内容。

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

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

8、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	3	0.00	33.33
电子设备	年限平均法	3	0.00	33.33

其中已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，仍然计提折旧并计入管理费用。

9、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

10、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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。

12、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。

离职后福利为包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

13、预计负债

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

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

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

14、收入

（1）本公司的收入主要来源于如下业务类型：信息系统工程监理、信息系统工程设计及技术咨询、软件及信息系统测评。

（2）本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：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未完工的商品或服务；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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

（3）本公司的信息系统工程监理业务，采用投入法，按照履约进度在合同期内确认收入，当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。公司的信息系统工程设计及技术咨询、软件及信息系统测评业务在合同履约完成时，一次性确认收入。

（4）交易价格，是指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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

（5）合同成本包含合同取得成本、合同履约成本。本公司合同取得成本是指为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本），预期能够收回的，确认为一项资产，若该项资产摊销期限不超过一年，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。本公司合同履约成本指为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与当前或预期取得的合同直接相关；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。

15、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

16、递延所得税资产/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。

17、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

18、租赁

租赁：是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

①除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产的计价方法：使用权资产本公司按照成本进行初始计量。该成本包括：A 租赁负债的初始计量金额；B 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C 本公司发生的初始直接费用；D 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

使用权资产的后续计量：在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量；本公司参照固定资产的有关折旧规定，对使用权资产计提折旧；本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照资产减值准则的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司应当采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率；增量借款利率，是指本公司在类似经

济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照选定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；D 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；E 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产：

本公司对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2）本公司作为出租人

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为融资租赁，融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为出租人的经营租赁业务，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

19、其他重要的会计政策和会计估计

报告期内本公司无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该解释，并根据解释要求，对因适用该解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对 2023 年年初财务报表项目进行调整。	不适用	参见本节 (3)

(2) 公司本年无会计估计变更的情况。

(3) 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行新会计准则或准则解释等涉及调整当年年初的财务报表，具体影响列示如下：

资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	90,259,551.59	90,259,551.59	
交易性金融资产	12,157,971.91	12,157,971.91	
应收账款	29,796,656.10	29,796,656.10	
预付款项	546,617.36	546,617.36	
其他应收款	7,144,399.96	7,144,399.96	
存货	8,300,573.37	8,300,573.37	
其他流动资产	477,929.80	477,929.80	
流动资产合计	148,683,700.09	148,683,700.09	
长期股权投资	214,003.53	214,003.53	
固定资产	20,470,840.88	20,470,840.88	
无形资产	980,558.92	980,558.92	
使用权资产	181,932.31	181,932.31	
递延所得税资产	1,229,957.40	1,256,771.78	26,814.38
非流动资产合计	23,077,293.04	23,104,107.42	26,814.38
资产总计	171,760,993.13	171,787,807.51	26,814.38
流动负债：			

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
应付账款	29,952,084.23	29,952,084.23	
合同负债	36,133,837.47	36,133,837.47	
应付职工薪酬	2,795,909.28	2,795,909.28	
应交税费	2,229,456.93	2,229,456.93	
其他应付款	906,594.60	906,594.60	
一年内到期的非流动负债	76,562.06	76,562.06	
其他流动负债	1,503,843.24	1,503,843.24	
流动负债合计	73,598,287.81	73,598,287.81	
非流动负债：			
递延所得税负债	23,695.79	50,985.64	27,289.85
租赁负债	102,200.45	102,200.45	
非流动负债合计	125,896.24	153,186.09	27,289.85
负债合计	73,724,184.05	73,751,473.90	27,289.85
所有者权益：			
实收资本	13,290,000.00	13,290,000.00	
资本公积	25,087,781.42	25,087,781.42	
专项储备	200,000.00	200,000.00	
盈余公积	7,998,397.30	7,998,349.75	-47.55
未分配利润	51,460,630.36	51,460,202.44	-427.92
所有者权益合计	98,036,809.08	98,036,333.61	-475.47
负债和所有者权益总计	171,760,993.13	171,787,807.51	26,814.38

(2) 重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
增值税	应税收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

税种	计税依据	具体税率情况
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税优惠政策：根据财政部、税务总局、国家发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2021 年第 23 号) 以及 2015 年 3 月 28 日成都市武侯区国家税务局出具的企业所得税优惠事项备案表，本公司符合西部大开发战略相关税收减免条件，自 2022 年 1 月 1 日起至 2030 年 12 月 31 日减征企业所得税，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 增值税加计抵减政策：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)，《国家税务总局关于深化增值税改革有关事项的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 14 号)，审核通过本企业增值税适用加计抵减事项。

五、财务报表项目注释

金额单位：人民币元；期末指 2023 年 6 月 30 日；期初指 2023 年 1 月 1 日；本期指 2023 年 1-6 月；上期指 2022 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	36,732.48	69,748.48
银行存款	71,080,322.42	88,485,851.02
其他货币资金	2,348,994.65	1,703,952.09
合 计	73,466,049.55	90,259,551.59

注：其他货币资金余额系开具的银行履约保函保证金。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
银行短期理财产品	12,183,523.93	12,157,971.91
合 计	12,183,523.93	12,157,971.91

3、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	30,825,790.69	29,796,656.10
合 计	30,825,790.69	29,796,656.10

(1) 应收账款按种类列示如下

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：组合 1	41,724,765.27	100.00	10,898,974.58	26.12	30,825,790.69
合计	41,724,765.27	100.00	10,898,974.58	26.12	30,825,790.69

(续上表)

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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	37,863,276.08	100.00	8,066,619.98	21.30	29,796,656.10
合计	37,863,276.08	100.00	8,066,619.98	21.30	29,796,656.10

应收账款种类的说明情况详见“附注三·6”。

(2) 本期按组合 1 计提坏账准备的应收账款账龄

账龄	账面余额	整个存续期预期信用 损失率率%	坏账准备
1 年以内	21,220,150.42	7.42	1,574,535.16
1 至 2 年	7,094,745.66	20.59	1,460,808.13
2 至 3 年	2,817,141.36	29.71	836,972.70
3 至 4 年	4,080,575.79	38.76	1,581,631.17

账龄	账面余额	整个存续期预期信用 损失率率%	坏账准备
4 至 5 年	1,309,545.43	55.34	724,702.44
5 年以上	5,202,606.61	90.73	4,720,324.98
合 计	41,724,765.27		10,898,974.58

(3) 单项计提坏账准备的应收账款
无。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	8,066,619.98	2,832,354.60			10,898,974.58

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	债务人名称	账面余额	占应收账款合计的 比例 (%)	坏账准备	账龄
1	绵阳市公安局	1,411,981.16	3.38	104,769.00	1 年以内
2	四川川西数据产业有限公司	1,184,800.00	2.84	243,950.32	1-2 年
3	四川省医疗保障局	1,110,716.19	2.66	82,415.14	1 年以内
4	阆中城市公共服务管理有限公司	1,000,000.00	2.40	205,900.00	1-2 年
5	眉山市公安局	935,000.00	2.24	277,788.50	2-3 年
合 计		5,642,497.35	13.52	914,822.96	

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	321,166.73	70.55	466,329.86	85.31
1-2 年	72,277.86	15.88	60,287.50	11.03
2-3 年	41,800.00	9.18		
3 年以上	20,000.00	4.39	20,000.00	3.66

合计	455,244.59	100.00	546,617.36	100.00
----	------------	--------	------------	--------

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

公司按预付对象归集的期末余额前五名的汇总金额为 119,500.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 26.25%。

5、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	5,948,392.17	7,144,399.96
合计	5,948,392.17	7,144,399.96

(1) 其他应收款情况

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	6,156,007.03	100.00	207,614.86	3.37	5,948,392.17
其中：组合 1 关联方往来款					
组合 2 履约保证金	4,986,162.08	81.00			4,986,162.08
组合 3 职工备用金	487,812.29	7.92			487,812.29
组合 4 投标保证金	587,088.88	9.54	138,490.13	23.59	448,598.75
组合 5 其他	94,943.78	1.54	69,124.73	72.81	25,819.05
合计	6,156,007.03	100.00	207,614.86	3.37	5,948,392.17

(续上表)

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					
按组合计提坏账准备的应收账款	7,277,496.01	100.00	133,096.05	1.83	7,144,399.96
其中：组合1 关联方往来款					
组合2 履约保证金	6,026,983.16	82.82			6,026,983.16
组合3 职工备用金	356,716.75	4.90			356,716.75
组合4 投标保证金	717,688.88	9.86	62,494.17	8.71	655,194.71
组合5 其他	176,107.22	2.42	70,601.88	40.09	105,505.34
合计	7,277,496.01	100.00	133,096.05	1.83	7,144,399.96

其他应收账款种类的说明情况详见“附注三·6”。

(2) 坏账准备

A.期末余额中，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
职工备用金	487,812.29			在职员工正常职工备用金
投标保证金	345,400.00			正常账期1年以内
履约保证金	4,986,162.08			主合同尚在正常履约中
合 计	5,819,374.37			

B.期末余额中，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
投标保证金	241,688.88	57.3	138,490.13	超过1年正常账期，但仍处于正常合作过程中
其他组合	94,943.78	72.81	69,124.73	超过1年正常账期，但仍处于正常合作过程中

项目	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备	理由
合 计	336,632.663	61.67	207,614.86	

(3) 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶 段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个 月内预 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)	
期初余额		133,096.05		133,096.05
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提		74,518.81		74,518.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		207,614.86		207,614.86

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
履约保证金	4,986,162.08	6,026,983.16
投标保证金及押金	587,088.88	717,688.88
职工备用金	487,812.29	356,716.75
其他	94,943.78	176,107.22
合 计	6,156,007.03	7,277,496.01

(5) 按欠款方归集的期末前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为 关联方	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应 收款的比例 (%)	坏账准备期 末余额
成都医学院第一附属医院	否	履约保证金	294,000.00	1-2 年	4.78	
陕西省自然资源厅	否	履约保证金	240,000.00	2-3 年	3.90	
信息产业电子第十一设计研究院	否	履约保证金	207,080.00	5 年以上	3.36	
四川省医疗保障局	否	履约保证金	182,050.00	1-2 年	2.96	
广元市卫生和计划生育委员会	否	履约保证金	159,600.00	5 年以上	2.59	
合计			1,082,730.00		17.59	

6、存货

项 目	期末余额	期初余额
合同履约成本	8,249,204.64	8,300,573.37
合计	8,249,204.64	8,300,573.37

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵增值税		471,064.92
个人所得税		6,864.88
合计		477,929.80

8、长期股权投资

(1) 明细列示如下:

被投资单位	期初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、联营企业						

被投资单位	期初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
四川辰信聚业信息技术有限公司	214,003.53			-149,969.00		
合计	214,003.53			-149,969.00		

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
四川辰信聚业信息技术有限公司				64,034.53	
合计				64,034.53	

9、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	19,945,247.56	20,470,840.88

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	办公设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	24,691,677.19	363,636.68	674,567.26	25,729,881.13
2、本期增加		31,249.26	93,672.56	124,921.82
其中：购置		31,249.26	93,672.56	124,921.82
3、本期减少				
其中：处置及报废				
4、期末余额	24,691,677.19	394,885.94	768,239.82	25,854,802.95
二、累计折旧				
1、期初余额	4,349,005.76	337,323.21	572,711.28	5,259,040.25
2、本期增加	586,378.20	5,805.95	58,330.99	650,515.14
其中：计提	586,378.20	5,805.95	58,330.99	650,515.14
3、本期减少				

其中：处置及报废				
4、期末余额	4,935,383.96	343,129.16	631,042.27	5,909,555.39
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加				
3、本期减少				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	19,756,293.23	51,756.78	137,197.55	19,945,247.56
2、期初账面价值	20,342,671.43	26,313.47	101,855.98	20,470,840.88

(2) 本期末无未办妥产权证书的固定资产。

10、使用权资产

(1) 使用权资产情况

项 目	房屋建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	209,529.06	209,529.06
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	209,529.06	209,529.06
二、累计折旧		
1、期初余额	27,596.75	27,596.75
2、本期增加金额	39,708.40	39,708.40
其中：计提	39,708.40	39,708.40
3、本期减少金额		
4、期末余额	67,305.15	67,305.15
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		

项 目	房屋建筑物	合 计
四、账面价值		
1、期末账面价值	142,223.91	142,223.91
2、期初账面价值	181,932.31	181,932.31

11、无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,662,153.11	1,662,153.11
2、本期增加金额	361,873.46	361,873.46
其中：购置	361,873.46	361,873.46
3、本期减少金额		
其中：处置及报废		
4、期末余额	2,024,026.57	2,024,026.57
二、累计摊销		
1、期初余额	681,594.19	681,594.19
2、本期增加金额	89,873.81	89,873.81
其中：计提	89,873.81	89,873.81
3、本期减少金额		
其中：处置及报废		
4、期末余额	771,468.00	771,468.00
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,252,558.57	1,252,558.57
2、期初账面价值	980,558.92	980,558.92

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产	11,246,469.32	1,686,970.40	8,378,478.54	1,256,771.78
租赁负债	140,889.28	21,133.39	178,762.51	26,814.38
坏账准备	11,105,580.04	1,665,837.01	8,199,716.03	1,229,957.40
合计	11,246,469.32	1,686,970.40	8,378,478.54	1,256,771.78
二、递延所得税负债	325,747.84	48,862.18	339,904.22	50,985.64
公允价值变动	183,523.93	27,528.59	157,971.91	23,695.79
使用权资产	142,223.91	21,333.59	181,932.31	27,289.85
合计	325,747.84	48,862.18	339,904.22	50,985.64

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

无。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付项目支出	24,518,870.42	29,952,084.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本公司无账龄超过一年的重要应付账款。

14、合同负债

(1) 合同负债款项性质

项 目	期末余额	期初余额
客户业务款	32,167,358.40	36,133,837.47

(2) 期末账龄超过 1 年的重要合同负债

本公司无账龄超过一年的重要合同负债。

15、应付职工薪酬

(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	2,795,016.39	13,956,814.59	16,411,046.35	340,784.63
二、离职后福利-设定提存计划	892.89	1,492,607.95	1,492,607.95	892.89
三、辞退福利		149,365.00	149,365.00	

合计	2,795,909.28	15,598,787.54	18,053,019.30	341,677.52
----	--------------	---------------	---------------	------------

(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	2,703,152.81	12,001,485.83	14,463,673.03	240,965.61
2、职工福利费	-	450,054.17	450,054.17	-
3、社会保险费	2,643.63	723,564.03	723,426.80	2,780.86
其中：医疗保险	2,356.08	712,520.02	712,382.79	2,493.31
工伤保险费	2.58	11,044.01	11,044.01	2.58
生育保险费	284.97	-	-	284.97
4、住房公积金	-	392,889.80	390,514.80	2,375.00
5、工会经费和职工教育经	89,219.95	388,820.76	383,377.55	94,663.16
合计	2,795,016.39	13,956,814.59	16,411,046.35	340,784.63

(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	868.33	1,439,729.76	1,439,729.76	868.33
2、失业保险费	24.56	52,878.19	52,878.19	24.56
合计	892.89	1,492,607.95	1,492,607.95	892.89

16、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	281,744.20	2,135,107.19
城市维护建设税	18,938.55	41,357.30
教育费附加	8,116.52	17,724.56
地方教育费附加	5,411.01	11,816.38
个人所得税	36,575.89	52.44
印花税	11,185.50	23,399.06
增值税	267,912.74	
合计	629,884.41	2,229,456.93

17、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		

项 目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	853,283.90	906,594.60
合计	853,283.90	906,594.60

(1) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
代扣代缴社保及公积金	164,987.92	7,487.26
其他（物管费办公费等）	228,980.00	445,308.50
员工备用金	459,315.98	453,798.84
合计	853,283.90	906,594.60

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

18、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	73,202.04	76,562.06
合计	73,202.04	76,562.06

19、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税	1,858,088.76	1,503,843.24
合计	1,858,088.76	1,503,843.24

20、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	147,850.00	189,310.00
减：租赁负债-未确认融资费用	6,960.72	10,547.49
一年内到期的租赁负债	73,202.04	76,562.06
合计	67,687.24	102,200.45

21、股本

项目	期初余额	本期增减	期末余额
----	------	------	------

		发行新股	送股	资本公积转 股	其 他	小 计	
股份总数	13,290,000.00			23,922,000.			37,212,000.0

(1) 股东持股及变动情况

股 东	期初余额	增减变动	期末余额	占总股 本比例
成都万凯信息技术有限公司	4,267,300.00	7,681,140.00	11,948,440.00	32.11%
四川科学城锐锋集团有限责任 公司	4,080,000.00	7,344,000.00	11,424,000.00	30.70%
任朋飞	1,797,500.00	3,235,500.00	5,033,000.00	13.52%
成都通诚网安企业管理中心 (有限合伙)	970,000.00	1,746,000.00	2,716,000.00	7.30%
刘文勇	505,000.00	909,000.00	1,414,000.00	3.80%
李丽红	829,500.00	1,493,100.00	2,322,600.00	6.24%
王海蓉	132,600.00	238,680.00	371,280.00	1.00%
成都福思德信息技术有限公司	427,712.00	769,682.00	1,197,394.00	3.22%
谢江陵	276,500.00	497,700.00	774,200.00	2.08%
刘晓熙	3,888.00	6,998.00	10,886.00	0.03%
王炳哲		100.00	100.00	0.0003%
吴杨忠		100.00	100.00	0.0003%
合计	13,290,000.00	23,922,000.00	37,212,000.00	100.00%

注：本期股本变动详见本附注 25、未分配利润。

22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	
股本溢价	25,026,099.36		23,922,000.00	1,104,099.36
其他资本公积	61,682.06			61,682.06
合计	25,087,781.42		23,922,000.00	1,165,781.42

注：本期资本公积变动详见本附注 25、未分配利润。

23、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	7,998,349.75	625,599.21		8,623,948.96
合计	7,998,349.75	625,599.21		8,623,948.96

24、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
风险准备金	200,000.00			200,000.00
合计	200,000.00			200,000.00

25、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	51,460,630.36	32,205,480.18
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-427.92	
调整后年初未分配利润	51,460,202.44	32,205,480.18
加：本年归属于母公司股东的净利润	6,255,992.06	27,627,944.65
减：提取法定盈余公积	625,599.21	2,762,794.47
应付普通股股利（注）	10,632,000.00	5,610,000.00
年末未分配利润	46,458,595.29	51,460,630.36

注：经公司 2022 年年度股东大会决议，以 2022 年末总股份 13,290,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 8.00 元人民币现金红利（含税），共计派发 10,632,000.00 元人民币（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 18 股,共计转股 23,922,000.00 股，不实施送股。

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	47,708,769.10	25,748,139.56	34,922,959.25	24,651,503.53
其他业务收入	68,532.11	63,901.32	68,532.11	21,302.23
合计	47,777,301.21	25,812,040.88	34,991,491.36	24,672,805.76

（2）主营业务收入及成本（分类别）列示如下：

类别	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
监理业务	21,495,754.84	14,394,980.31	25,212,191.53	19,110,298.09
测评业务	24,567,818.16	10,155,411.01	8,901,661.54	4,912,399.73
咨询设计业务	1,645,196.10	1,197,748.24	809,106.18	628,805.71
合 计	47,708,769.10	25,748,139.56	34,922,959.25	24,651,503.53

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
东北	115,118.52	85,539.62		
华北	533,775.94	481,439.22	339,813.30	298,685.85
华东	1,272,362.44	1,138,802.80	783,706.33	716,110.65
华南	2,608,778.88	1,939,644.22	5,416,042.87	4,134,277.25
华中	1,287,156.42	1,050,737.48	1,776,945.13	1,547,975.06
西北	1,774,339.72	1,502,839.54	2,671,484.00	2,291,481.96
西南	40,117,237.18	19,549,136.68	23,934,967.62	15,662,972.76
总计	47,708,769.10	25,748,139.56	34,922,959.25	24,651,503.53

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	115,033.13	126,747.86
教育费附加	49,299.91	54,320.51
房产税	95,576.29	68,906.29
地方教育费附加	32,866.59	36,213.68
印花税	23,557.48	19,415.65
土地使用税	1,871.48	1,700.08
合计	318,204.88	307,304.07

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,504,479.17	1,083,633.96
差旅费	149,852.59	130,833.29
交通通讯费	67,197.89	38,846.57

业务招待费	340,521.84	165,203.50
办公费	84,509.63	65,293.09
中标服务费	485,686.51	
标书报名费	33,943.78	
装订费	95,236.80	
其他	9,200.00	15,673.53
合计	2,770,628.21	1,499,483.94

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,039,551.90	2,679,194.52
办公费	283,399.43	211,777.02
折旧	572,953.28	539,322.39
业务招待费	368,005.81	417,828.22
中介机构费	264,360.39	251,352.15
差旅费	95,098.87	132,929.67
物管水电费	128,422.71	117,069.54
租赁费	6,000.00	3,000.00
交通通讯费	49,518.95	61,760.71
无形资产摊销	81,727.46	79,217.22
汽车使用费		20,904.83
装订费	13,230.30	173,276.02
保密经费	69,442.78	72,992.13
资质费	300,900.91	437,008.16
其他	48,515.31	51,989.15
合 计	4,321,128.10	5,249,621.73

30、研发费用

(1) 按费用类别

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,279,304.72	1,010,873.41
办公费	53,829.07	76,155.97

项 目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	713,343.35	1,074,152.39
培训费		10,613.21
折旧	19,838.21	46,148.23
打印装订费		1,115.04
资质费	25,404.90	
合 计	6,091,720.25	2,219,058.25

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	523,195.22	267,462.09
手续费	10,582.92	5,399.27
未确认融资费用摊销	3,586.77	12,570.98
合计	-509,025.53	-249,491.84

32、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	350,000.00	300,233.34
增值税加计抵减	118,513.99	126,860.84
三代手续费返还	8,208.03	5,314.77
合 计	476,722.02	432,408.95

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
软件代码安全检测服务平台示范项目补助		116,666.67
大数据中心环境安全测试平台建设项目		16,666.67
武侯区新经济和科技局认证评估扶持基金		166,900.00
2021年四川省财政金融互动奖补资金	200,000.00	
成都生产力促进中心高企奖补	150,000.00	
合计	350,000.00	300,233.34

33、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-149,969.00	
处置交易性金融资产的投资收益		146,851.81
合计	-149,969.00	146,851.81

34、公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	104,438.17	
合计	104,438.17	

35、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-2,832,354.60	-3,154,410.14
其他应收款信用减值损失	-74,518.81	11,594.64
合计	-2,906,873.41	-3,142,815.50

36、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
其他	0.34	36,370.96	0.34
合计	0.34	36,370.96	0.34

37、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
税收滞纳金	1,191.98		1,191.98
其他	48,870.72	13,371.55	48,870.72
合计	50,062.70	13,371.55	50,062.70

38、所得税费用

(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	623,189.86	337,774.82
递延所得税费用	-432,322.08	-471,422.32
合计	190,867.78	-133,647.50

(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	6,444,219.467
按法定/适用税率计算的所得税费用	966,632.92
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	109,290.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税法规定的额外可扣除费用（研发费用加计扣除）	-885,055.18
合计	190,867.78

39、现金流量表项目

(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
银行存款利息收入	523,195.22	267,462.09
收到的往来款	1,330,566.39	877,374.00
政府补助款	358,208.03	166,900.00
收到的履约保函保证金		444,529.19
其他	1,473.25	5,314.77
合计	2,213,442.89	1,761,580.05

(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
付现费用	3,594,426.54	3,329,893.01
支付的往来款项	378,162.42	1,593,461.94
银行履约保函保证金	645,042.56	
其他	1,191.98	
合计	4,618,823.50	4,923,354.95

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁负债	41,460.00	
合 计	41,460.00	

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	6,255,992.06	-1,114,198.38
加：资产减值准备	2,906,873.41	3,142,815.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产累计折旧	690,223.54	625,188.21
无形资产摊销	89,873.81	79,217.22
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）		
无形资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-104,438.17	
财务费用（收益以“－”号填列）	3,586.77	12,570.98
投资损失（收益以“－”号填列）	149,969.00	-146,851.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-430,198.62	-471,422.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,123.46	
存货的减少（增加以“－”号填列）	51,368.73	-3,443,273.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,744,920.76	-6,804,694.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,160,098.40	4,824,992.14
经营活动产生的现金流量净额	-6,293,892.09	-3,295,656.95
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		
构建长期资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	71,117,054.90	45,355,152.45
减：现金的期初余额	88,555,599.50	59,242,757.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,438,544.60	-13,887,605.28

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	71,117,054.90	45,355,152.45
其中：库存现金	36,732.48	122,706.52
可随时用于支付的银行存款	71,080,322.42	45,232,445.93
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	71,117,054.90	45,355,152.45

41、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	2,348,994.65	1,703,952.09	保函

42、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
2021 年四川省财政资金互动奖补资金	200,000.00				200,000.00			是
成都生产力促进中心高企奖补	150,000.00				150,000.00			是
合计	350,000.00				350,000.00			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他 收益
2021年四川省财政金融互动奖补资金	与收益相关	200,000.00
成都生产力促进中心高企奖补	与收益相关	150,000.00
合计		350,000.00

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，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。

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。

（一）信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体为资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（二）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（三）其他价格风险

2023年6月30日，公司持有理财产品12,183,523.93元，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，该理财产品承担着证券市场变动的风险。

七、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

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		12,183,523.93		12,183,523.93
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,183,523.93		12,183,523.93
（1）债务工具投资		12,183,523.93		12,183,523.93
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
（二）交易性金融负债				
1.衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续以公允价值计量的资产的期末公允价值按市场上可取得的收盘价确定。

八、关联方及关联交易

1、对公司不构成控股但对公司重大事项具有否决权的股东

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司 的持股比例	对本公司 的表决权比例
成都万凯信息技术有限公司	四川成都	计算机信息技术咨询	500,000.00	32.11%	32.11%
四川科学城锐锋集团有限责任公司	四川绵阳	计算机软、硬件开发及系统集成	16,000,000.00	30.70%	30.70%

2、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
中国工程物理研究院计算机应用研究所	四川科学城锐锋集团有限责任公司之控股股东
四川辰信聚业信息技术有限公司	本公司的联营企业

3、关联方交易情况

(1) 销售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易	本期发生额	上期发生额
中国工程物理研究院计算机应用研究所	测评服务	416,037.74	
合计		416,037.74	

4、关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,347,316.36	1,097,765.38

5、关联方往来款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同负债（含税）：				
中国工程物理研究院计算机应用研究所			147,000.00	
应收账款（含税）：				
中国工程物理研究院计算机应用研究所	294,000.00			

九、承诺及或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无

3、其他

无

十一、其他重要事项

无

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期	上期
非流动资产处置损益		

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	468,513.99	300,233.34
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、交易性金融负债取得的投资收益	104,438.17	146,851.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,062.36	22,999.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目		132,175.61
非经常性损益总额	522,889.80	602,260.17
减：非经常性损益的所得税影响数	78,433.47	90,339.03
非经常性损益净额	444,456.33	511,921.14

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.230	0.230
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.13	0.213	0.213

成都久信信息技术股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇二三年八月十八日

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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	1,229,957.40	1,256,771.78		
非流动资产合计	23,077,293.04	23,104,107.42		
资产总计	171,760,993.13	171,787,807.51		
递延所得税负债	23,695.79	50,985.64		
非流动负债合计	125,896.24	153,186.09		
负债合计	73,724,184.05	73,751,473.90		
盈余公积	7,998,397.30	7,998,349.75		
未分配利润	51,460,630.36	51,460,202.44		
所有者权益合计	98,036,809.08	98,036,333.61		
负债和所有者权益总计	171,760,993.13	171,787,807.51		

(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

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该解释，并根据解释要求，对因适用该解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对 2023 年年初财务报表项目进行调整。该调整不存在重大影响。

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，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	468,513.99
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、交易性金融负债取得的投资收益	104,438.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,062.36
非经常性损益合计	522,889.80
减：所得税影响数	78,433.47
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	444,456.33

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
成都久信信息技术股份有限公司股票定向发行	2022 年 12 月 20 日	20,286,000.00	5,025,188.05	否	不适用	不适用	不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司已使用募集资金 5,025,188.05 元，其中支付技术服务 4,702,315.80 元、支付工资 170,672.25 元、支付中介费 152,000.00，支付手续费 200.00；利息收入 7,381.86 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