

PolarWin

世昕股份

NEEQ : 837997

上海世昕软件股份有限公司

New Era 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、公司负责人杨广宇、主管会计工作负责人鲍顺岳及会计机构负责人（会计主管人员）鲍顺岳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“六、 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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

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	12
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	63
附件 II	融资情况	63

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。
	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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、世昕股份	指	上海世昕软件股份有限公司
春晖智控	指	浙江春晖智能控制股份有限公司
三会	指	股东（大）会，董事会，监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》，《董事会议事规则》，《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《上海世昕软件股份有限公司章程》
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司高级管理人员	指	公司总经理，副总经理，财务总监，董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
燃气	指	由气源点通过燃气输配和供应系统供给各类用户公用性质的可燃气体
公用事业	指	负责维持公共基础设施服务的体系或机构，一般包括水、电、热力、燃气等生产和供应与废弃资源综合利用等
牺牲阳极	指	应用在保护电流需要量小的构筑物上和低土壤电阻率环境中的一类活泼金属或合金
ERP	指	企业资源计划
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
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	上海世昕软件股份有限公司		
英文名称及缩写	New Era Technology Co., Ltd		
	—		
法定代表人	杨广宇	成立时间	2001 年 4 月 28 日
控股股东	控股股东为浙江春晖智能控制股份有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为杨广宇，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）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）		
主要产品与服务项目	为燃气等公用事业企业与市政管理部门提供信息化管理综合解决方案，主要包括信息系统集成服务和后期技术服务。		
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	世昕股份	证券代码	837997
挂牌时间	2016 年 7 月 25 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	10,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	徐静	联系地址	上海市宝山区长江路 555 号 8 号楼 3 楼
电话	021-54218888	电子邮箱	xujing@polarwin.cn
传真	021-54218888		
公司办公地址	上海市宝山区长江路 555 号 8 号楼 3 楼	邮政编码	200431
公司网址	www.polarwin.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913101157031458200		
注册地址	上海市浦东新区东川公路 3458 号 6 幢 209		
注册资本（元）	10,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

2023 年 7 月 11 日，公司变更了注册地址，注册地址由“上海市浦东新区东川公路 3458 号 6 幢 209”变更为“上海市宝山区长江路 555 号 154、64 幢 3 楼”。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

1、产品与服务

公司主营业务是为燃气等公用事业企业、市政管理部门、企业提供信息系统集成与后期升级、软件开发、维护等服务。主要的产品包括：燃气类监控巡检体系、企业信息化管理系统等。

2、客户类型

公司的客户一般为燃气等公用事业企业、市政管理部门、企业。主要客户包含了上海燃气有限公司、上海燃气市北销售有限公司、上海燃气浦东销售有限公司、上海大众燃气有限公司、上海金山天然气有限公司等。目前公司的客户主要分布在上海地区，其他地区如武汉、浙江、江苏等地，也已产生少量收入。公司正在积极开拓其他地区、领域的市场，争取提高其市场占有率。

3、关键资源

公司设立了技术部，拥有一支独立的研发团队，技术人员规模为 17 人，其中核心技术人员 2 人。根据市场发展方向和客户需求，公司每年推出新产品并更新技术，并通过技术交流会进行展示。除了自身的研发团队外，公司与部分客户开展合作研发项目，以增强公司的研发能力和技术水平。除向外部直接采购的产品外，公司的产品均来自自身研发和设计，目前已取得 3 项发明专利、1 项集成电路布图设计、11 项实用新型专利、30 项软件著作权。

4、销售渠道、收入模式

公司销售模式为大客户模式，大客户由公司销售直接管理。

(二) 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
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	2022 年 12 月 14 日，公司通过高新技术企业复审并取得高新技术企业证书，有效期三年。 2023 年 3 月 2 日，公司通过上海市“专精特新”中小企业资质认定，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	4,627,496.16	4,182,495.45	10.64%
毛利率%	83.20%	89.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,249,613.23	-2,205,948.47	-1.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	-2,335,043.65	-2,205,604.06	-5.87%

净利润			
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）	-11.97%	-16.02%	-
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）	-12.42%	-16.02%	-
基本每股收益	-0.23	-0.22	-1.99%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	21,767,117.77	24,212,401.62	-10.10%
负债总计	9,092,686.82	3,288,357.44	176.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,674,430.95	20,924,044.18	-39.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	2.09	-39.43%
资产负债率%（母公司）	41.77%	13.58%	-
资产负债率%（合并）	41.77%	13.58%	-
流动比率	2.24	7.58	-
利息保障倍数	-130.23	-93.09	-
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	-3,690,648.31	-4,572,923.94	19.29%
应收账款周转率	0.37	0.76	-
存货周转率	3.21	4.96	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.10%	-17.18%	-
营业收入增长率%	10.64%	-0.29%	-
净利润增长率%	-1.98%	18.49%	-

本期负债总计较上年期末增加 176.51%，主要系本期股东大会通过了权益分派的议案，但尚未完成分派，应付股利金额 600 万。

本期归属于挂牌公司股东的净资产及每股净资产降低 39.43%，股东大会通过了权益分派的议案，降低了未分配利润金额 600 万。

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	1,048,364.16	4.82%	3,503,390.18	14.47%	-70.08%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	12,791,188.53	58.76%	12,156,132.06	50.21%	5.22%
存货	1,847,942.14	8.49%	1,038,454.40	4.29%	77.95%
固定资产	474,456.04	2.18%	566,775.36	2.34%	-16.29%
交易性金融资产	4,092,526.18	18.80%	5,425,232.02	22.41%	-24.56%
其他应付款	6,098,590.12	28.02%	108,408.53	0.45%	5,525.56%

项目重大变动原因:

本期货币资金较上年期末降低70.08%，主要系公司2023年上半年度，用于理财投资的资金未到期赎回，公司正常的经营支出导致货币资金规模减少。

本期存货较上年期末增加77.95%，主要系公司为系统集成采购了大量的硬件，但系统集成安装尚未完成，存货无法结转到成本。

本期其他应付款较上期期末增加5,990,181.59元，主要系本期公司股东大会决议分派6,000,000.00元的股息红利，但尚未实行。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	4,627,496.16	-	4,182,495.45	-	10.64%
营业成本	777,463.87	16.80%	459,543.79	10.99%	69.18%
毛利率	83.20%	-	89.01%	-	-
销售费用	35,675.88	0.77%	419,152.63	10.02%	-91.49%
管理费用	3,122,687.13	67.48%	1,923,857.11	46.00%	62.31%
研发费用	3,387,171.56	73.20%	3,535,880.27	84.54%	-4.21%
财务费用	17,205.91	0.37%	23,994.80	0.57%	-28.29%
信用减值损失	21,461.60	0.46%	-95,610.56	-2.29%	122.45%
其他收益	379,213.88	8.19%	23,328.13	0.56%	1,525.56%
投资收益	42,952.01	0.93%	37,100.53	0.89%	15.77%
公允价值变动损益	38,998.44	0.84%	0	0%	
营业利润	-2,258,106.80	-48.80%	-2,219,890.09	-53.08%	-1.72%
净利润	-2,249,613.23	-48.61%	-2,205,948.47	-52.74%	-1.98%
经营活动产生的现金流量净额	-3,690,648.31	-	-4,572,923.94	-	19.29%
投资活动产生的现金流量净额	1,414,656.29	-	3,990,910.53	-	-64.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-179,034.00	-	-174,105.00	-	-2.83%

项目重大变动原因:

本期营业成本较上年同期增加 69.18%，主要系 2022 年上半年受疫情影响，公司营运人员无法进行现场维护，导致 2022 年上半年营业成本偏低，而本期情况正常，导致数据对比波动较大。

本期管理费用较上年同期增加 62.31%，主要系 2022 年上半年受疫情影响，公司无法正常营业，导致 2022 年上半年管理费用偏低，而本期情况正常，导致数据对比波动较大。

本期销售费用较上年同期减少 91.49%，主要系上期为湖北市场开发以及展会支付了费用，而本期无特殊大额支出。

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

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

六、 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
公司治理风险	股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。公司在 2016 年 3 月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，公司逐步建立、健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别在公司进入公开转让系统后，对公司治理提出更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需要在未来一段时间内进行提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，相应对公司治理将会提出严格的要求。因此，公司未来经营过程中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 解决方案：提高决策机构（股东大会、董事会）的效率和效果，解决董事会与经理层的兼职问题，建立有效的监督机构（监事会、审计委员会等）和监督程序并使监督机构有效履行职能。规范公司治理结构中各个治理机关的权力制衡机制。
股权集中及实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人杨广宇间接持有公司 19.72%股份，可控制公司 51%股份，并在公司担任董事长。若其利用实际控制人的控

	制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。 解决方案：大力培育机构投资者，建立股权制衡机制，实现公司治理良性循环。
技术革新的风险	信息系统集成行业所属软件行业更新周期较短，主流技术更迭速度较快。因此，公司需要获得良好软硬件结合的产品，则要求较高的技术水平、研发投入、研发速度等。若公司软件研发速度及技术水平未能跟上客户需求及硬件市场的发展，将会对公司持续经营造成较大的负面影响。 解决方案：公司投入较高的技术水平、研发投入、加快研发速度，获得良好软硬件结合的产品。
市场竞争的风险	从业人员数量、资产状况、业务规模等因素来看，公司属于小微企业。随着燃气调压器监控硬件及系统方案行业日趋成熟，软件开发商、仪器仪表制造商、其他领域系统集成商等潜在竞争对手进入，行业标准也势必不断地提高，公司将面临国内市场竞争加剧的风险。 解决方案：上海地区和各大燃气公司已经有长期合作历史，公司不仅要与原有客户保持良好的合作关系，更要积极拓展市场范围，开发新行业、新客户；同时公司将保持研发投入强度，使设备具有技术壁垒，短期内不能被替换。
公司内部资源无法支撑业务快速增长的风险	目前公司业务发展迅速，处于快速成长阶段。业务的快速发展，将对公司的人员储备、技术支持、资源掌控、财务核算等各方面均带来较大的挑战。如果公司不能采取适当的措施应对这些挑战，公司将面临较大的经营风险。 解决方案：引入企业资源管理软件，并且优化资源管理。
客户集中风险	2021 年度、2022 年度、2023 年度 1-6 月，公司前五大客户销售收入占当期营业收入的比重分别为 96.25%、99.29%、100.00 %，占比较高，客户较为集中。如果未来公司不能持续开拓客户、降低客户集中度，或者现有客户经营不善、因政治经济变化导致付款困难等，将对公司持续稳定经营产生不利影响。 解决方案：持续丰富公司的产品线，加大市场开拓力度，大力扩展新客户。
人力竞争及流失风险	燃气信息化行业是“公用事业+信息系统集成”的高度融合体，其技术研发、运营和管理对相关人才具有较高的要求。从业人员不但要具备扎实的信息技术、软硬件开发知识，同时还应具备燃气等公用事业、电子化办公等方面的知识。由于燃气信息化行业起步较晚，致使同时具备信息技术、燃气等专业知识的人才相对缺乏。如果公司不能够留住优秀的人才，或不能引进其他可以胜任的替代人才，人力资源将成为公司持续发展、做大做强的瓶颈。 解决方案：公司在各大招聘平台长期发布招聘信息，密切注意

	人才招聘，并且培养实习生，对于老员工也有激励措施。
公司规模较小、抗风险能力相对较差	截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产为 21,767,117.77 元，净资产为 12,674,430.95 元；2021 年、2022 年、2023 年 1-6 月，公司营业收入分别为 18,954,130.73 元、22,316,299.56、4,627,496.16 元。公司资产、收入的规模相对较小，使得公司抵御市场风险的能力较弱，面临成长性风险等不确定因素。 解决方案：公司将会不断完善产业链，在保证现有业务稳步增长的同时，从业务与区域扩张规划、人才培养引进扩充规划等多个方面来实现未来的发展目标，努力成为国内享有赞誉的品牌，扩大规模，提高抗风险能力。
税收优惠政策变化风险	公司已经于 2022 年 12 月 14 日通过高新技术企业复审，有效期三年，公司在 2022 年至 2024 年间享受高新技术企业 15% 的企业所得税税收优惠。若国家相关政策发生变化致使公司不能继续享受上述优惠政策，将会对公司的经营业绩产生一定影响。 解决方案：优惠的税收政策在一定程度上增加了公司的净利润，目前公司已完成对产品的升级换代，新产品已投放市场，取得较好的反响，因此公司利润也将逐步增加，公司也乐于向国家贡献更多的税收，以实现国家和公司的长期可持续发展。
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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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	三. 二. (二)
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. (三)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
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. (五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	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	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

公司以自有资金向员工苏春珺提供总额 50 万元的借款用于个人家庭急需开支。借款期限自 2019 年 6 月 14 日起至 2024 年 6 月 13 日, 无借款利率。本次借款已于 2023 年 5 月 9 日全部归还。本次为帮助员工而对外提供借款是在确保不影响公司经营的情况下作出的, 故本次借款不会影响公司的正常生产经营活动的开展, 不会对公司的未来财务状况和经营成果产生不利影响, 不会损害公司和股东的利益。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 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		
销售产品、商品, 提供劳务	2,000,000	4,424.78
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	1,000,000	90,690.26
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：

上述关联交易，属于正常的商业交易行为，遵循有偿、公平、自愿的商业原则，参照市场价格以协议方式公允定价，不会损害公司和其他股东利益的情况，是公司正常开展经营活动所需。

（五） 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

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2023-022	乾元-私享(按日)开放式私人银行理财产品	2,500,000.00 元	否	否
对外投资	2023-022	乾元-私享(按日)开放式私人银行理财产品	2,000,000.00 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：

公司运用闲置资金购买理财产品是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金的使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提高公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。

（六） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明	其他股东	同业竞争承诺	2016年7月25日	-	正在履行中
公开转让说明	董监高	其他承诺（关联交易承诺）	2016年7月25日	-	正在履行中

公开转让说明	董监高	其他承诺（高管独立性承诺）	2016年7月25日	-	正在履行中
2022-014	收购人	同业竞争承诺	2022年3月1日	-	正在履行中
2022-014	收购人	其他承诺（保证独立性承诺）	2022年3月1日	-	正在履行中
2022-014	收购人	其他承诺（关联交易承诺）	2022年3月1日	-	正在履行中
2022-014	收购人	其他承诺（股份锁定承诺）	2022年3月1日	-	正在履行中
2022-014	收购人	其他承诺（不注入特定金融资产的承诺）	2022年3月1日	-	正在履行中
2022-014	收购人	其他承诺（不注入房地产业务的承诺）	2022年3月1日	-	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	5,500,000	55.00%	-5,100,000	400,000	4.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,100,000	51.00%	-5,100,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	4,500,000	45.00%	5,100,000	9,600,000	96.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	5,100,000	5,100,000	51.00%
	董事、监事、高管	4,500,000	45.00%	0	4,500,000	45.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		6				

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%	期末持有无限售股份数量	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	浙江春晖智能控制股份有限公司	5,100,000	0	5,100,000	51.00%	5,100,000	0	0	0
2	朱世昕	4,215,000	0	4,215,000	42.15%	4,215,000	0	0	0
3	朱世峰	399,000	0	399,000	3.99%	0	399,000	0	0
4	郑燕群	285,000	0	285,000	2.85%	285,000	0	0	0
5	李星军	900	0	900	0.009%	0	900	0	0
6	徐永东	100	0	100	0.001%	0	100	0	0
合计		10,000,000	-	10,000,000	100%	9,600,000	400,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东朱世昕与朱世峰为兄妹关系，除此以外，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
杨广宇	董事、董事长	男	1972 年 12 月	2023 年 1 月 31 日	2025 年 4 月 13 日
朱世昕	董事、总经理	男	1967 年 7 月	2022 年 4 月 14 日	2025 年 4 月 13 日
郑燕群	董事、副总经理	女	1975 年 4 月	2022 年 4 月 14 日	2025 年 4 月 13 日
於君标	董事	男	1975 年 4 月	2023 年 1 月 31 日	2025 年 4 月 13 日
杨铭添	董事、副总经理	男	1998 年 7 月	2023 年 1 月 31 日	2025 年 4 月 13 日
陈峰	监事、监事会主席	男	1979 年 11 月	2023 年 1 月 31 日	2025 年 4 月 13 日
倪小飞	监事	女	1976 年 9 月	2023 年 1 月 31 日	2025 年 4 月 13 日
赵贤平	职工代表监事	男	1992 年 8 月	2022 年 4 月 14 日	2025 年 4 月 13 日
鲍顺岳	财务总监	男	1989 年 4 月	2022 年 4 月 14 日	2025 年 4 月 13 日
徐静	董事会秘书	女	1987 年 8 月	2022 年 4 月 14 日	2025 年 4 月 13 日
陆晔	董事	女	1977 年 10 月	2022 年 4 月 14 日	2023 年 1 月 31 日
赵洁	监事、监事会主席	男	1988 年 9 月	2022 年 4 月 14 日	2023 年 1 月 31 日
李圣凯	监事	男	1996 年 12 月	2022 年 4 月 14 日	2023 年 1 月 31 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、副总经理杨铭添是公司董事长杨广宇的儿子，除此以外，其他董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 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
朱世昕	董事、董事长	离任	董事	因工作原因辞去公司董事长职务。
陆晔	董事	离任	无	因工作原因辞去公司董事职务。
徐静	董事、董事会秘书	离任	董事会秘书	因工作原因辞去公司董事职务。
鲍顺岳	董事、财务总监	离任	财务总监	因工作原因辞去公司董事职务。
赵洁	监事、监事会主席	离任	无	因工作原因辞去公司监事、监事会主席职务。
李圣凯	监事	离任	无	因工作原因辞去公司监事职务。
杨广宇	无	新任	董事、董事长	因原董事陆晔女士辞去公司董事职务，导致董事会人数低于公司章程规定的人数，根据《公司法》及《公司

				章程》的有关规定，任命杨广宇先生为新任董事，任期至本届董事会届满之日。 因原董事长朱世昕先生辞去公司董事长职务，董事会选举杨广宇先生为新任董事长，任期至本届董事会届满之日。
於君标	无	新任	董事	因原董事徐静女士辞去公司董事职务，导致董事会人数低于公司章程规定的人数，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，任命於君标先生为新任董事，任期至本届董事会届满之日。
杨铭添	副总经理	新任	董事、副总经理	因原董事鲍顺岳先生辞去公司董事职务，导致董事会人数低于公司章程规定的人数，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，任命杨铭添先生为新任董事，任期至本届董事会届满之日。
陈峰	无	新任	监事、监事会主席	因原监事赵洁先生辞去公司监事职务，导致监事会人数低于公司章程规定的人数，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，任命陈峰先生为新任监事，任期至本届监事会届满之日。 因原监事赵洁先生辞去公司监事会主席职务，监事会选举陈峰先生为新任监事会主席，任期至本届监事会届满之日。
倪小飞	无	新任	监事	因原监事李圣凯先生辞去公司监事职务，导致监事会人数低于公司章程规定的人数，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，任命倪小飞女士为新任监事，任期至本届监事会届满之日。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
杨广宇	董事长	0	0	0	0%	0	0
於君标	董事	0	0	0	0%	0	0

杨铭添	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
陈峰	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
倪小飞	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

杨广宇先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，专业背景为经济管理。1997年至1999年期间任浙江国祥制冷工业股份有限公司制造部副经理；1999年至2001年期间任春晖集团营销公司总经理；2001年至2009年2月期间历任浙江春晖智能控制股份有限公司燃气事业部总经理、副总经理、总经理、董事、副董事长；2015年3月至今任绍兴市春晖精密机电有限公司执行董事；2016年10月-2018年10月任浙江雅图传媒环艺股份有限公司副董事长；2016年11月-2022年5月任川崎春晖精密机械（浙江）有限公司监事；2016年8月至今任浙江春晖仪表股份有限公司董事；2009年2月至今任浙江春晖智能控制股份有限公司董事长；2021年9月至今任浙江春晖塑模科技有限公司董事长；2022年2月起任浙江春晖集团有限公司董事；2022年5月起任川崎春晖精密机械（浙江）有限公司董事长；2022年5月起任浙江春晖浅越金属材料有限公司董事长。2023年1月至今任上海世昕软件股份有限公司的董事、董事长。

杨铭添先生，1998年出生，中国国籍，无境外永久居留权，美国宾夕法尼亚州立大学计算机专业毕业，本科学历。2020年7月至2022年6月任浙江春晖集团有限公司总经理助理。2021年2月至2022年5月任浙江春晖浅越金属材料有限公司董事。2022年2月至今任浙江春晖集团有限公司董事。2019年5月至2021年3月任杭州小萨信息科技有限公司执行董事兼总经理。2022年2月至今任绍兴上虞天香茶博园文化有限公司执行董事。2022年8月至今任上海世昕软件股份有限公司分管（技术与上海以外市场）的副总经理。

於君标先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，重庆大学机电一体化专业毕业，大专学历，工程师。1995年至1999年任上虞市白银制冷机厂业务员；1999年至2001年任浙江春晖集团营销公司副总经理；2001年至2009年任浙江春晖智能控制股份有限公司市场部经理；2009年至今任浙江春晖智能控制股份有限公司副总经理；2021年5月至今任浙江春晖智能控制股份有限公司董事；2021年9月至今任浙江春晖塑模科技有限公司董事。2023年1月至今任上海世昕软件股份有限公司的董事。

陈峰先生，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师，专业背景为经济管理。1998年8月至2001年1月期间任浙江国祥制冷工业有限公司报关专员；2001年1月至今先后担任浙江春晖智能控制股份有限公司管理部科长、管理部经理、副总经理；2017年11月至2021年5月任浙江春晖智能控制股份有限公司董事；2010年至今任浙江春晖智能控制股份有限公司副总经理、董事会秘书。2022年2月14日至今任浙江春晖仪表股份有限公司副总经理。2023年1月至今任上海世昕软件股份有限公司的监事、监事会主席。

倪小飞女士，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于大连理工大学，本科学历，高级经济师，专业背景为财会。1995年1月至今历任浙江春晖智能控制股份有限公司主办会计、财务部经理、财务副总监；2013年12月至2016年7月任浙江春晖智能控制股份有限公司监事。2023年1月至今任上海世昕软件股份有限公司的监事。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	3	3
行政人员	2	2
财务人员	2	2
技术人员	18	18
销售人员	1	1
生产人员	8	7
员工总计	34	33

（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) 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	5.1	1,048,364.16	3,503,390.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5.2	4,092,526.18	5,425,232.02
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5.3	12,791,188.53	12,156,132.06
应收款项融资			
预付款项	5.4	282,115.60	47,434.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.5	159,250.00	128,603.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.6	1,847,942.14	1,038,454.40
合同资产	5.7	57,782.40	57,782.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.8	106,384.51	
流动资产合计		20,385,553.52	22,357,029.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	5.9	474,456.04	566,775.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5.10	605,124.06	907,686.06
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.11	195,860.97	279,801.57
递延所得税资产	5.12	106,123.18	101,109.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,381,564.25	1,855,372.57
资产总计		21,767,117.77	24,212,401.62
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	5.13	117,806.97	24,752.81
预收款项			
合同负债	5.14	1,821,656.72	777,759.43
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	5.15	406,168.61	710,694.23
应交税费	5.16	36,758.21	748,641.48
其他应付款	5.17	6,098,590.12	108,408.53
其中：应付利息			
应付股利		6,000,000.00	
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	5.18	611,706.19	581,006.84
其他流动负债			
流动负债合计		9,092,686.82	2,951,263.32
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	5.19		337,094.12
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			337,094.12
负债合计		9,092,686.82	3,288,357.44
所有者权益：			
股本	5.20	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.21	1,211,028.06	1,211,028.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.22	3,424,301.61	3,424,301.61
一般风险准备			
未分配利润	5.23	-1,960,898.72	6,288,714.51
归属于母公司所有者权益合计		12,674,430.95	20,924,044.18
少数股东权益			
所有者权益合计		12,674,430.95	20,924,044.18
负债和所有者权益总计		21,767,117.77	24,212,401.62

法定代表人：杨广宇

主管会计工作负责人：鲍顺岳

会计机构负责人：鲍顺岳

（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		4,627,496.16	4,182,495.45
其中：营业收入	5.24	4,627,496.16	4,182,495.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,368,228.89	6,367,198.45
其中：营业成本	5.24	777,463.87	459,543.79
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	5.25	28,024.54	4,769.85
销售费用	5.26	35,675.88	419,152.63
管理费用	5.27	3,122,687.13	1,923,857.11
研发费用	5.28	3,387,171.56	3,535,880.27
财务费用	5.29	17,205.91	23,994.80
其中：利息费用		17,180.45	23,597.49
利息收入		981.44	842.89
加：其他收益	5.30	379,213.88	23,328.13
投资收益（损失以“-”号填列）	5.31	42,952.01	37,100.53
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）	5.32	38,998.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5.34		-5.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5.33	21,461.60	-95,610.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,258,106.80	-2,219,890.09
加：营业外收入	5.35	4,000.00	0.03
减：营业外支出	5.36	520.03	400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,254,626.83	-2,220,290.06
减：所得税费用	5.37	-5,013.60	-14,341.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,249,613.23	-2,205,948.47
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）		-2,249,613.23	-2,205,948.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,249,613.23	-2,205,948.47
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		-2,249,613.23	-2,205,948.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,249,613.23	-2,205,948.47
(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	-0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.23	-0.22

法定代表人：杨广宇

主管会计工作负责人：鲍顺岳

会计机构负责人：鲍顺岳

（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		5,652,206.00	2,190,836.40
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		368,172.31	
收到其他与经营活动有关的现金	5.38	134,610.51	70,863.25
经营活动现金流入小计		6,154,988.82	2,261,699.65

购买商品、接受劳务支付的现金		1,129,784.66	293,213.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,402,411.69	4,896,214.82
支付的各项税费		1,294,688.26	516,025.59
支付其他与经营活动有关的现金	5.38	2,018,752.52	1,129,169.57
经营活动现金流出小计		9,845,637.13	6,834,623.59
经营活动产生的现金流量净额		-3,690,648.31	-4,572,923.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,100,000.00
取得投资收益收到的现金			37,100.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,299.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	5.38	1,414,656.29	
投资活动现金流入小计		1,414,656.29	4,141,399.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			150,489.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			150,489.00
投资活动产生的现金流量净额		1,414,656.29	3,990,910.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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	5.38	179,034.00	174,105.00
筹资活动现金流出小计		179,034.00	174,105.00
筹资活动产生的现金流量净额		-179,034.00	-174,105.00
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		-2,455,026.02	-756,118.41
加：期初现金及现金等价物余额		3,503,390.18	1,607,397.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,048,364.16	851,279.47

法定代表人：杨广宇

主管会计工作负责人：鲍顺岳

会计机构负责人：鲍顺岳

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	
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	
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:

本期公司股东大会于 2023 年 5 月 9 日通过权益分派方案, 以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 6.000000 元 (含税), 共计派送现金 6,000,000.00 元。

(二) 财务报表项目附注

上海世昕软件股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

上海世昕软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由留德学生朱世昕出资设立的有限公司，于 2001 年 4 月 28 日取得上海市工商行政管理局核发的第 314006 号《企业法人营业执照》，原注册资本为人民币 1,021,706.00 元，实收资本为人民币 1,021,706.00 元。2015 年公司注册资本变更为人民币 5,000,000.00 元。统一社会信用代码：913101157031458200；公司住所：上海市浦东新区东川公路 3458 号 6 幢 209；法定代表人：杨广宇。2016 年 2 月 15 日，公司召开股东会并作出决议，确认以 2015 年 12 月 31 日为改制基准日，以经审计净资产折股方式增加股本至 10,000,000.00 元。公司于 2016 年 7 月 25 日在全国中小企业股份转让系统挂牌登记，股票代码 837997，目前处于基础层。

本公司属于信息传输、软件和信息技术服务业。

公司作为软件技术和硬件服务解决方案供应商，主要研发经营产品包括：NE-JZA 燃气调压器预警系统——压力监测、高精度压力变送器、燃气泄露监测系统、调压器切断阀报警系统、燃气管道压力监测系统等。其中 NE-JZA 燃气调压器预警系统是在现有成熟的调压器设备技术的基础上，创新的采用单片机和手机模块组成预警装置且与之相结合的综合技术。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 23 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营：

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1. 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（十三）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2. 金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 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；
- 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) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 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；

- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。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、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3. 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及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

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4. 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5. 金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

6. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 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）。

7. 金融工具减值

(1) 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：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 租赁应收款
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

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债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

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

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础，使用下列准备矩阵：

账龄	预期信用损失率(%)	应收款项(%)
未逾期	0	0
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-5年	50	50
5年以上	100	100

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险

的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8. 金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司

确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9. 金融负债和权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1）该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据上述（六）、1和（六）、3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（七）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(八) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、(六)。

2. 合同负债

本公司将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。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十) 长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产等资产。

1. 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2. 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十三) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入确认的原则

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，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。

本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，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的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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，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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

（2）企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（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。

本公司已向客户转让商品或服务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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（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。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作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2. 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 信息系统集成收入

本公司提供信息系统集成产品或者劳务时，在结果能够可靠估计的情况下于软件硬件系统安装完成且通过购买方验收合格后一次性确认安装劳务收入。

(2) 提供技术服务

本公司在提供运维与技术服务时，于提供服务的时点或者期间平均确认收入。

(十四) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用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。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

(十五) 政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。但不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2. 政府补助的会计处理方法

政府补助为货币性资产的，应当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。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 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；

2) 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。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公

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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(十七) 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。

1. 租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。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。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

— 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

— 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

— 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④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（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(2) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

无

2. 会计估计变更

无

四、 税项

(一) 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)	6%、13%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%、5%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局于2022年12月24日签发的编号为GR202231002666的高新技术企业证书，本公司自2022年12月开始享受15%的企业所得税优惠，有效期3年。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

银行存款	1,048,364.16	3,503,390.18
合计	1,048,364.16	3,503,390.18

(二) 交易性金融资产

类 别	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	4,092,526.18	5,425,232.02
其中：理财产品	4,092,526.18	5,425,232.02
合计	4,092,526.18	5,425,232.02

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

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 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,498,830.87	100.00	707,642.34	5.24	12,791,188.53
——账龄组合	13,498,830.87	100.00	707,642.34	5.24	12,791,188.53
合计	13,498,830.87	100.00	707,642.34	5.24	12,791,188.53

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 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,830,350.38	100.00	674,218.32	5.25	12,156,132.06
——账龄组合	12,830,350.38	100.00	674,218.32	5.25	12,156,132.06
合计	12,830,350.38	100.00	674,218.32	5.25	12,156,132.06

2. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,877,414.94	643,870.75	5.00
1—2 年	605,115.93	60,511.59	10.00
2—3 年	16,300.00	3,260.00	20.00
合计	13,498,830.87	707,642.34	

3. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,877,414.94	12,208,934.45
1—2 年	605,115.93	605,115.93

2—3 年	16,300.00	16,300.00
合计	13,498,830.87	12,830,350.38

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	674,218.32	33,424.02		-	-	707,642.34
合计	674,218.32	33,424.02		-	-	707,642.34

5. 本期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
上海燃气市北销售有限公司	5,768,433.60	42.73	288,421.68
上海燃气浦东销售有限公司	3,474,389.02	25.74	173,719.45
上海燃气有限公司	1,228,103.74	9.10	61,405.19
武汉燃气热力能源服务有限公司	832,060.00	6.16	41,603.00
上海璇皓机电设备有限公司	470,840.00	3.49	39,382.00
合计	11,773,826.36	87.22	604,531.32

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	282,115.60	100.00	47,434.96	100.00
合计	282,115.60	100.00	47,434.96	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
四方光电股份有限公司	100,000.00	35.45
上海轩励测试技术有限公司	45,000.00	15.95
上海顶晟家居装饰用品有限公司	22,772.00	8.07
绍兴市上虞区樟塘长东塑料厂	21,525.00	7.63
上海昱欧知识产权代理有限公司	20,000.00	7.09
合计	209,297.00	74.19

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	228,900.00	253,138.65

减：坏账准备	69,650.00	124,535.62
合计	159,250.00	128,603.03

1. 其他应收款项

(1) 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
租房押金	109,500.00	109,500.00
备用金		4,238.65
其他押金	19,400.00	19,400.00
员工借款		120,000.00
投标保证金	100,000.00	
合计	228,900.00	253,138.65

(2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	100,000.00	5,000.00	5.00
1—2 年			10.00
2—3 年			20.00
3—5 年	128,500.00	64,250.00	50.00
5 年以上	400.00	400.00	100.00
合计	228,900.00	69,650.00	

(3) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	100,000.00	4,297.12
1—2 年	-	-
2—3 年		1,000.00
3—5 年	128,500.00	247,441.53
5 年以上	400.00	400.00
合计	228,900.00	253,138.65

(4) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海能创建设发展有限公司	保证金	109,500.00	3-5 年	47.84	54,750.00
中海石油气电集团有限责任公司	保证金	100,000.00	1 年以内	43.69	5,000.00
上海申能物业管理有限公司	保证金	18,000.00	3-5 年	7.86	9,000.00

支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	1,000.00	3-5 年	0.44	500.00
上海燃气浦东销售有限公司	保证金	400.00	5 年以上	0.17	400.00
合计		228,900.00		100.00	69,650.00

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,047,451.22		1,047,451.22	327,072.39		327,072.39
在产品	800,490.92		800,490.92	711,382.01		711,382.01
合计	1,847,942.14		1,847,942.14	1,038,454.40		1,038,454.40

(七) 合同资产

项目	期末余额	期初余额
合同资产	57,782.40	57,782.40
合计	57,782.40	57,782.40

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
期末留抵税额	106,384.51	
合计	106,384.51	

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	474,456.04	566,775.36
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	474,456.04	566,775.36

1. 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	170,355.44	1,371,519.93	1,541,875.37
2. 本期增加金额	15,264.00		15,264.00
(1) 购置	15,264.00		15,264.00
(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	185,619.44	1,371,519.93	1,557,139.37
二、累计折旧			
1. 期初余额	90,839.29	884,260.72	975,100.01
2. 本期增加金额	24,561.74	83,021.58	107,583.32
(1) 计提	24,561.74	83,021.58	107,583.32
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	115,401.03	967,282.30	1,082,683.33
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	70,218.41	404,237.63	474,456.04
2. 期初账面价值	79,516.15	487,259.21	566,775.36

(十) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	2,117,934.08			2,117,934.08
其中：房屋及建筑物	2,117,934.08			2,117,934.08
二、累计折旧合计：	1,210,248.02	302,562.00		1,512,810.02
其中：房屋及建筑物	1,210,248.02	302,562.00		1,512,810.02
三、使用权资产账面净值合计	907,686.06		302,562.00	605,124.06
其中：房屋及建筑物	907,686.06		302,562.00	605,124.06
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	907,686.06		302,562.00	605,124.06
其中：房屋及建筑物	907,686.06		302,562.00	605,124.06

说明：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司确认没有与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用。

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	257,263.53		77,179.14		180,084.39

仓库装修费	22,538.04		6,761.46		15,776.58
合计	279,801.57		83,940.60		195,860.97

(十二) 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	
	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	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值准备	106,146.35	707,642.34	101,132.75	674,218.32
资产减值准备	456.17	3,041.18	456.17	3,041.18
使用权资产影响				
小 计	106,602.52	677,259.83	101,588.92	677,259.83
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融 工具公允价值变动	479.34	3,195.62	479.34	3,195.62
小计	479.34	3,195.62	479.34	3,195.62

(十三) 应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	117,806.97	100.00	24,752.81	100.00
合计	117,806.97	100.00	24,752.81	100.00

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
上海华期信息技术有限责任公司	377,358.49	
上海大众燃气有限公司	666,538.80	
上海申峰装饰工程有限公司	580,188.68	580,188.68
上海松江农业发展有限公司	197,570.75	197,570.75
合计	1,821,656.72	777,759.43

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	624,124.63	4,722,330.92	5,025,387.69	321,067.86
离职后福利-设定提存计划	86,569.60	517,305.01	518,773.86	85,100.75
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	710,694.23	5,239,635.93	5,544,161.55	406,168.61

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	533,552.73	3,997,655.08	4,299,181.45	232,026.36
职工福利费		183,977.68	183,977.68	
社会保险费	53,473.90	319,538.16	320,445.56	52,566.50
其中：医疗保险费	52,466.50	313,518.44	314,408.72	51,576.22
工伤保险费	1,007.40	6,019.72	6,036.84	990.28
住房公积金	37,098.00	221,160.00	221,783.00	36,475.00
工会经费和职工教育经费				
合计	624,124.63	4,722,330.92	5,025,387.69	321,067.86

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	83,946.20	501,628.83	503,053.10	82,521.93
失业保险费	2,623.40	15,676.18	15,720.76	2,578.82
合计	86,569.60	517,305.01	518,773.86	85,100.75

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		659,540.90
企业所得税		
城市维护建设税		16,725.71
教育费附加		10,035.42
地方教育费附加		6,690.28
个人所得税	36,758.21	51,956.68
印花税		3,692.49
合计	36,758.21	748,641.48

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	6,098,590.12	108,408.53
合计	6,098,590.12	108,408.53

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应交社保公积金	90,633.05	92,190.70
员工报销款	7,957.07	16,217.83
应付股利	6,000,000.00	16,217.83

合计	6,098,590.12	108,408.53
----	--------------	------------

(十八) 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	611,706.19	581,006.84
合计	611,706.19	581,006.84

(十九) 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	年初余额
1 年以内	623,348.61	581,006.84
2-3 年		365,917.00
租赁付款额总额小计	623,348.61	946,923.84
减：未确认融资费用	11,642.43	28,822.88
租赁付款额现值小计	611,706.19	918,100.96
减：一年内到期的租赁负债	611,706.19	581,006.84
合计		337,094.12

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,211,028.06			1,211,028.06
合计	1,211,028.06			1,211,028.06

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,424,301.61			3,424,301.61
合计	3,424,301.61			3,424,301.61

(二十三) 未分配利润

项 目	本期	上年数
调整前上期末未分配利润	6,288,714.51	840,858.15
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	6,288,714.51	840,858.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,249,613.23	6,053,173.73
减：提取法定盈余公积		605,317.37
提取任意盈余公积		

应付普通股股利	6,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,960,898.72	6,288,714.51

(二十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,627,496.16	777,463.87	4,182,495.45	459,543.79
信息系统集成	205,344.25	100,975.44	10,619.47	1,037.24
技术服务收入	4,422,151.91	676,488.43	4,171,875.98	458,506.55
二、其他业务小计				
合计	4,627,496.16	777,463.87	4,182,495.45	459,543.79

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,012.27	2,379.93
教育费附加	8,407.36	1,427.95
地方教育费附加	5,604.91	951.97
印花税		10.00
合计	28,024.54	4,769.85

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,014.68	26,014.52
展会费	3,661.20	
多媒体制作费		393,138.11
合计	35,675.88	419,152.63

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	1,254,571.44	967,331.01
办公费	98,861.29	46,037.07
折旧费	152,473.22	150,237.90
差旅费	156,680.58	12,937.76
车辆使用费	145,508.90	49,657.05
招待费	234,072.41	55,638.72
通讯费	66,698.66	89,704.54
租赁费	35,782.43	15,640.83
专利服务费	720.00	1,200.00
检测鉴定费	18,396.22	1,698.11
物业管理费	50,943.40	-

咨询服务费	605,416.58	228,290.62
其他	-	2,921.50
使用权资产折旧	302,562.00	302,562.00
合计	3,122,687.13	1,923,857.11

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,326,228.03	3,187,447.02
研发材料	57,815.79	347,724.41
折旧费	3,127.74	708.84
合计	3,387,171.56	3,535,880.27

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,180.45	23,597.49
减：利息收入	981.44	842.89
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	1,006.90	1,240.20
其他支出		
合计	17,205.91	23,994.80

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
代扣个人所得税手续费返回	8,996.62	9,019.17	与收益相关
增值税加计扣除抵减金额	2,044.95	14,308.96	与收益相关
软件产品增值税即征即退	368,172.31		与收益相关
合计	379,213.88	23,328.13	

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益	42,952.01	37,100.53
合计	42,952.01	37,100.53

(三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	38,998.44	

合计	38,998.44	
----	-----------	--

(三十三) 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	-33,424.02	-95,610.56
其他应收款信用减值损失	54,885.62	
合计	21,461.60	-95,610.56

(三十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计		-5.19
其中：固定资产处置利得或损失		-5.19
合计		-5.19

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	4,000.00		4,000.00
其他		0.03	
合计	4,000.00	0.03	4,000.00

(三十六) 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	520.03	400.00	520.03
合计	520.03	400.00	520.03

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-5,013.60	-14,341.59
调整以前期间所得税的影响		
合计	-5,013.60	-14,341.59

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-2,254,626.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	
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	
研发加计扣除的影响	
使用前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	
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	-5,013.60
其他事项的影响	
所得税费用	-5,013.60

(三十八) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	134,610.51	70,863.25
其中：往来款项	120,092.65	61,000.00
政府补助	13,536.42	9,019.17
利息收入	981.44	842.89
其他		1.19
支付其他与经营活动有关的现金	2,018,752.52	1,129,169.57
其中：支付的往来款项		13,425.87
其他费用支出	2,018,752.52	1,115,743.7

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,414,656.29	
其中：理财产品	1,414,656.29	
支付其他与投资活动有关的现金		

其中：		
-----	--	--

3. 收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：		
支付其他与筹资活动有关的现金	179,034.00	174,105.00
其中：使用权资产	179,034.00	174,105.00

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 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	-2,249,613.23	-2,205,948.47
加：信用减值损失	-21,461.60	95,610.56
合同资产减值		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	107,583.32	67,006.14
使用权资产折旧	302,562.00	302,562.00
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	83,940.60	83,940.60
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）		5.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-38,998.44	
财务费用（收益以“－”号填列）	23,597.49	23,597.49
投资损失（收益以“－”号填列）	-42,952.01	-37,100.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,013.60	-14,341.59
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）	-809,487.74	-9,139.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-900,384.08	-2,107,322.90

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-140,421.02	-771,792.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,690,648.31	-4,572,923.94
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	1,048,364.16	851,279.47
减：现金的期初余额	3,503,390.18	1,607,397.88
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	-2,455,026.02	-756,118.41

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,048,364.16	3,503,390.18
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,048,364.16	3,503,390.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,048,364.16	3,503,390.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量	4,092,526.18			4,092,526.18
（一）交易性金融资产	4,092,526.18			4,092,526.18
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,092,526.18			4,092,526.18
（1）持续以公允价值计量的资产总额	4,092,526.18			4,092,526.18

（二）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

持续第三层公允价值计量项目账面价值根据 2023 年 6 月 30 日网银显示的持仓盈亏确定。

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

名称	与本公司关系
杨广宇	实际控制人

（二）本公司的董事、监事及高级管理人员

名称	与本公司关系
杨广宇	本公司法定代表人、董事长
朱世昕	本公司股东、董事、总经理，持股 42.15%
朱世峰	本公司股东，持股 3.99%
郑燕群	董事、副总经理，持股 2.85%
杨铭添	董事、副总经理
鲍顺岳	财务总监
於君标	董事
徐静	董事会秘书
陈峰	监事会主席
倪小飞	监事

（三）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

		金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
浙江春晖智能控制股份有限公司	销售预警系统	4,424.78	41.67		
浙江春晖智能控制股份有限公司	采购过滤器	90,690.26	11.18		

（四）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江春晖智能控制股份有限公司	36,600.00	1,830.00	31,600.00	1,580.00
应付账款	浙江春晖智能控制股份有限公司	51,240.00			

八、 承诺及或有事项

（一）重要的承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

无

十、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 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）	4,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		

8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	81,950.45	
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520.03	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额		
合计	85,430.42	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产		每股收益			
	收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-11.97	-16.02	-0.23	-0.22	-0.23	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.42	-16.02	-0.23	-0.22	-0.23	-0.22

十一、 报告的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 23 日决议批准报出。

上海世昕软件股份有限公司

二〇二三年八月二十三日

第 4 页至第 9 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：

签名：

签名：

日期：

日期：

日期：

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，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	4,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	81,950.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520.03
非经常性损益合计	85,430.42
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	85,430.42

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

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