



清众科技

NEEQ : 834045

山西清众科技股份有限公司

Shanxi Tizones 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、公司负责人王庆生、主管会计工作负责人王海艳及会计机构负责人（会计主管人员）王海艳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

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	7
第二节	会计数据和经营情况	9
第三节	重大事件	29
第四节	股份变动及股东情况	33
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	35
第六节	财务会计报告	37
附件 I	会计信息调整及差异情况	120
附件 II	融资情况	120

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	山西清众科技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、本集团（在包含子公司时）	指	山西清众科技股份有限公司、清众科技
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会议事规则	指	《山西清众科技股份有限公司股东大会议事规则》
董事会议事规则	指	《山西清众科技股份有限公司董事会议事规则》
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
本期期末、本期末	指	2023年6月30日
大数据	指	大数据又称为巨量资料，指的是传统数据处理应用软件不足以处理它们的大或复杂的数据集的术语。在总数据量相同的情况下，与个别分析独立的小型数据集（Data set）相比，将各个小型数据集合并后进行分析可得出许多额外的信息和数据关系性，可用来察觉商业趋势、判定研究质量等，是处理大型数据集的技术手段。
区块链	指	区块链是用分布式数据库识别、传播和记载信息的智能化对等网络，也称为价值互联网。
云计算	指	网络计算、分布式计算等计算机技术和网络技术发展融合的产物，核心思想是将大量用网络

		连接的计算资源统一管理合调度，构成一个计算资源池向用户按需服务，云计算的营运存在 SaaS、PaaS、TaaS 等商业模式。
智慧城市	指	智慧城市（smart city），是综合应用云计算、大数据、物联网、移动互联网、人工智能等新一代信息化技术手段，感测、整合、分析城市运行核心系统的各项关键信息，从而对政府行政、城市治理、公共服务、社会民生、产业发展等在内的各种需求做出智能响应的综合性数字化平台。其实质是利用先进的信息技术，实现城市智慧式管理和运行，进而为城市企业提供更优良的发展支撑、为城市居民创造更美好的生活环境。
人工智能	指	人工智能，亦称机器智能，是指由人制造出来的机器所表现出来的智能。通常人工智能是指通过普通计算机程序的手段实现的类人智能技术。
信息安全	指	是指信息网络的硬件、软件及其系统中的数据受到保护，不受偶然的或者恶意的原因而遭到破坏、更改、泄露，系统连续可靠正常运行，信息服务不中断。信息安全主要包括以下五方面的内容，即需保证信息的保密性、真实性、完整性、未授权拷贝和所寄生系统的安全性。
能源互联网	指	是指综合运用先进的电力电子技术, 信息技术和智能管理技术, 将大量由分布式能量采集装置, 分布式能量储存装置和各种类型负载构成的新型电力网络、石油网络、天然气网络等能源节点互联起来, 以实现能量双向流动的能量对等交换与共享网络。

深圳左邻永佳	指	深圳左邻永佳科技有限公司
清众安信	指	山西清众安信科技有限公司
清众数字	指	山西清众数字技术有限公司
云栖产业园	指	山西云栖产业园管理有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
阿里云	指	阿里云计算有限公司，
深信服	指	深信服科技股份有限公司
拓尔思	指	拓尔思信息技术股份有限公司
星环科技	指	星环信息科技(上海)股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山西清众科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanxi Tizones Technology Co., Ltd.		
法定代表人	王庆生	成立时间	2009年10月23日
控股股东	控股股东为(王庆生)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(王庆生), 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业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-软件开发(I651)-软件开发(I6510)		
主要产品与服务项目	以大数据治理和应用为核心技术的高新技术企业, 通过大数据、云计算、人工智能等数字化技术, 以数字中台为技术底座, 为政企客户提供数字化产品及解决方案。		
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	清众科技	证券代码	834045
挂牌时间	2015年10月30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)	71,486,667.00
主办券商(报告期内)	山西证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	王海艳	联系地址	山西综改示范区太原学府园区南中环街529号清控创新基地A座7层
电话	0351-2576329	电子邮箱	qz kj@tizones.cn
传真	0351-7029337		
公司办公地址	山西综改示范区太原学府园区南中环街529号清控创新基地A座7层	邮政编码	030006
公司网址	http://www.tizones.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	91140100694299886K		
注册地址	山西省综改示范区太原学府园区南中环街529号清控创新基地A座7层		

注册资本（元）	71,486,667.00	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

公司是一家专注于大数据治理、应用的高新技术企业，主营业务涵盖综合性行业应用软件开发、信息系统集成和运营运维服务，致力于让城市更聪明、企业更智能、能源更高效、数据更安全。公司围绕城市大数据、产业大数据、能源大数据及信息安全战略升级目标，通过自主研发形成系列智慧化行业产品。公司一方面利用在智慧城市领域多年积累的技术优势与行业经验，从顶层设计、咨询规划、项目实施、集成供给、产品定制、交付运维和售后服务等全产业链为政府客户提供智慧城市综合解决方案和可持续的运营管理服务。另一方面公司加大产业数字化布局，为大中型企业客户提供企业数字化解决方案，助力企业数字化转型升级。

(1) 公司主要产品与服务

中台产品：以大数据治理和业务协同能力为基础，产品包括清众业务协同中台、清众数据治理中台、城市应用服务中台等产品。公司在大型案例经验积累及实施能力上具有较强优势，具备全省领先的顶层设计、路径规划、项目实施、运营运维的全栈式能力，将中台产品应用到城市和企业各领域场景。

能源大数据：与清华大学、山西省能源互联网研究院联合打造能源大数据智能融合系统。一方面，面向能源企业实现能源互联网信息层各系统数据的汇聚、融合、存储、共享、流通，并提供能耗管理、碳排计算、综合能源管理的智能产品与解决方案，推动能源企业数字化转型；另一方面，面向政府、园区实现综合能源调度和双碳目标推演，助力国家能源革命与双碳战略。

安全大数据：采用“平台+服务”运营模式，打造基于安全大数据的运营防护中心。经过多年与“公安部第一研究所”及“大数据协同安全技术国家工程实验室”等权威安全机构的深度合作，清众科技建立了一支技术经验丰富的网络安全团队和完善的安全服务体系，服务内容包括安全合规服务、安全检测服务、安全应急服务、安全风险服务、安全运营服务、安全培训服务等。公司打造大数据安全一体机，基于信创环境的完全知识产权产品，具有高性价比、高性能和低延迟、高安全性、易于管理和维护等优势，全方位为“政务、

产业、民生”核心领域保驾护航。

(2) 公司销售及采购模式

公司客户主要集中于政府机关、事业单位及行业大中型企业，销售模式为直销并主要通过公开招投标及商业谈判等方式承接项目。公司一方面通过政府机构、企事业单位官方网站公开信息获取项目信息；另一方面通过客户直接接洽沟通或公司销售人员主动联系获取客户需求。

公司根据项目进度实施采购，由公司采购部门统一负责。公司采购内容主要是为项目实施而配套的通用软件、硬件设备及服务，市场竞争充分，拥有充足的供应来源。

(3) 公司盈利模式

公司盈利来源为大项目销售及产品销售，即在为客户设计完成整体解决方案之后，向客户销售组成系统所需的软件产品+定制化项目技术服务+系统集成及其他服务+安全服务产品，并形成软件产品销售收入、系统集成以及运维的运营收入。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

2. 经营计划

报告期内，公司管理层严格贯彻执行董事会的战略部署，落实期初制定的经营计划，在市场拓展、产品研发、生态建设、品牌宣传等多方面均取得了一定成绩。

(1) 市场业务保存量拓增量扩大规模

报告期内，公司对市场进行行业细分，优化组织架构，增设四大销售部门，引入赛马机制，保存量拓增量，营业收入达 7104.27 万元，较上年同期增长 13.56%。公司数据治理业务方面业务规模逐渐扩大，基于 DCMM 能力域为政企客户提供数据治理解决方案，构建数据资源体系，服务于政务、金融、能源、制造、文旅、交通等多个行业，主要客户覆盖省内 3 个城市级数据主管部门、15 个省级政务部门、4 家省属企业，服务客户及其下属数据管理机构总量超过 200 家；产业数字化方面，加大能源行业市场布局，以能源大数据智能融合与数据安全技术创新中心为技术基座，为多家大中型企业提供能源数字化解决方案，推动综合能源管理系统、能量调度及电力交易 AI 策略服务系统灯塔项目落地；数字城市市场逐渐向区县及乡镇下沉，在数字化乡镇市场展取得一定成效。

(2) 产品研发专项行动推动技术创新

报告期内，公司保持技术研发的高投入，投入研发经费 738.22 万元，占本期营业收入比重 10.39%。公司在多年技术研发攻关的基础上，持续对数字中台、数据安全、能源综合

管理系列产品优化升级，为公司数字城市、产业数字化转型，服务政府及大中型企业数据治理打下了坚实基础。同时，公司在大数据治理方面，持续研发帮助企业快速、高效、可控地进行数字化转型的数字经营管理平台，数据安全领域正在研发公司首款基于信创环境的完全知识产权产品大数据安全一体机，不断提升核心技术竞争力。公司非常重视技术知识产权保护，报告期内取得 8 项发明专利，2 个软件著作权。公司获得多个项目荣誉，“企业数字化转型发展方案”获中国电子学会评定的 2023 年优秀解决方案，“数据建设方案”被中国电子信息行业联合会评定为 2022 年数据管理百项优秀案例，城市基层治理、农村社区服务等 7 项应用入选山西省工信厅《关于山西省数字化典型应用场景名单（2022 年度）的公示》。

（3）持续构建产学研用融合生态圈

公司一直以来非常重视产学研用融合生态体系的打造，与清华大学互联网产业研究院、太原理工大学计算机科学与技术学院，国内龙头企业如中国移动、阿里云、深信服、拓尔思、星环科技等建立长期合作关系。数据安全领域，是公安部第一研究所的山西服务站，与中电长城网际系统应用有限公司联合成立了大数据协同安全技术国家工程实验室山西分中心，致力于大数据协同安全领域的项目研究与落地。在能源互联网领域，公司与山西省能源互联网研究院联合共建“能源大数据智能融合与数据安全技术创新中心”，致力于能源大数据智能与安全技术研究。另外，公司是山西省数字经济联合会、大数据发展联盟等 20 余个联盟、协会的核心成员单位，在行业内具有较强影响力。

（4）品牌宣传力度及影响力再升级

报告期内，公司被山西省发改委认定为省首批数字化转型促进中心，将面向产业链上下游企业和行业内中小微企业打造集创新验证、应用推广、资源汇聚、企业服务、人才培养等功能为一体的公共服务创新载体，促进我省数字化转型及数据安全产业发展。同时，公司还获得优秀民营企业、2022 年度诚信企业荣誉，被中共太原市委、太原市人民政府认定为太原市文明单位。报告期内，公司加大品牌宣传力度，多次携数字化系列产品先后亮相第四届西部数博会、第九届中国（上海）国际技术进出口交易会、第七届世界智能大会、数字中国建设峰会、第三届数博会，向公众全方位展示了优秀的研发创新能力及优质的解决方案，进一步扩大清众科技品牌在国内市场的影响力。

（二） 行业情况

2023 年 5 月 23 日中国国家互联网信息办公室发布了《数字中国发展报告(2022 年)》，

报告中显示 2022 年中国数字经济规模达 50.2 万亿元人民币，总量稳居世界第二，同比名义增长 10.3%，占国内生产总值比重提升至 41.5%。数字产业规模稳步增长，数字技术和实体经济融合日益深化，新业态新模式不断涌现，数字企业加快推进技术、产品与服务创新能力提升，不断培育发展新动能。

2023 年 4 月 27 日中国信息通信研究院（简称“中国信通院”）发布了《中国数字经济发展研究报告（2023 年）》，报告显示，2022 年我国数字产业化规模达到 9.2 万亿元，产业数字化规模为 41 万亿元，占数字经济比重分别为 18.3%和 81.7%，其中三二一产数字经济渗透率分别为 44.7%、24.0%和 10.5%，同比分别提升 1.6、1.2 和 0.4 个百分点。数字经济政策密集出台，我国已基本形成完善的数字经济政策体系，顶层设计与细化的地方推进举措相辅相成。数字经济政策部署已成为我国构建现代化产业、市场、治理体系的重要举措，成为推进中国式现代化的重要驱动力量。

在“双碳”政策及新能源产业蓬勃发展的背景下，能源互联网迎来重大发展机遇。当前我国能源互联网发展尚处早期阶段，综合能源系统建设和运维服务、能源交易和金融服务等细分市场均有增量发展空间，市场规模预计由 2021 年的 2,000 亿元增长到 2035 年的 1.8 万亿元。（源自：埃森哲）

数字经济方面政策

2023 年 2 月 27 日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》（以下简称《规划》），布局制定了全面、系统、科学的指导，为我国数字化经济和社会的发展提供了有力保障。本次规划将数字中国与数字经济纳入地方干部考核标准，将大大加强各地政府对信息化的投建力度。到 2035 年，数字化发展水平进入世界前列，数字中国建设取得重大成就。数字中国建设体系化布局更加科学完备，经济、政治、文化、社会、生态文明建设各领域数字化发展更加协调充分，有力支撑全面建设社会主义现代化国家。《规划》明确，数字中国建设按照“2522”的整体框架进行布局，即夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”，优化数字化发展国内国际“两个环境”。伴随着《规划》的逐步推进，数字中国建设将会加速发展，数字经济落地进程有望加速，从而支撑我国信息化整体渗透率的加速提升。

2023 年 2 月 27 日，山西省工业和信息化厅印发了《山西省软件和信息技术服务业 2023 年行动计划》，提出以高质量发展为中心，形成具备区域竞争优势的产业生态，为全面推

进我省数字经济高质量发展提供强力驱动和有力支撑。2023 年，力争实现全省规上软件和信息技术服务业企业主营业务收入突破 85 亿元，软件业务收入突破 65 亿元，全省软件和信息技术服务业优质企业力争突破 95 家。

2022 年 11 月 24 日，山西省委省政府印发了《山西省推进数字经济全面发展实施方案（2022-2025 年）》，提出将山西打造成为中西部地区数字经济创新发展新高地。“方案”明确提出了我市数字经济发展目标：到 2025 年，全市数字经济规模突破 2800 亿元，年均增速超过 15%，占地区生产总值（GDP）的比重达到 35%，数字经济核心产业增加值占 GDP 比重达到 10%。其中，能源、制造业等重点领域数字经济渗透率达到全国上游水平。到 2030 年，数字经济规模占 GDP 比重力争达到全国平均水平。

2022 年 11 月 9 日山西省人民政府发布《山西中部城市群高质量发展规划（2022—2035 年）》。《规划》指出：到 2025 年，山西中部城市群高质量发展取得实质性进展，数字经济核心产业增加值占地区生产总值比重达到 5.4%。强化数字经济赋能。结合东数西算工程，统筹中部城市群算力资源，重点推进阳泉云计算（阳泉）中心、山西（吕梁）超算中心建设。围绕“两高一谷 N 应用”核心构架打造太忻数据流量谷，加强山西数据流量生态园运营管理，发展平台经济、流量经济，培育壮大信创产业。协同打造新型智慧城市，加快太原、阳泉、晋中灵石等智慧城市试点建设，示范建设一批智慧商圈（街区）、智慧社区、智慧医院等。

2022 年 7 月 4 日山西省人民政府发布《关于数字经济高质量发展的实施意见》。《意见》指出：发挥标杆示范引领作用，稳步推进省级新型智慧城市试点建设，打造高水平新型智慧城市样板。支持建设城市大脑、数字孪生模型等应用赋能平台，推动城市数据整合共享和业务协同，提升城市综合管理服务能力。实施城市市政基础设施智能化改造，推动城市信息模型（CIM）和数字孪生技术在城市运行管理中的应用。

2022 年 3 月 4 日，中共山西省委发布了《关于山西在新时代推动中部地区高质量发展中争先崛起的行动方案》（以下简称《方案》）。《方案》指出打造数字经济发展新引擎。实施网络强省战略，加快建设智能化综合性数字信息基础设施，全面推进数字产业化规模化应用，推动制造业、服务业、农业等产业数字化。布局信息技术应用创新产业，建设大数据产业基地，打造数字产业集群。实施数字赋能行动，在工业、能源、物流、医疗、教育、智慧城市等领域培育一批数字经济和实体经济融合应用示范项目，不断丰富数字场景应用，加快推进平台经济、共享经济、流量产业等新业态发展。

能源互联网方面政策

2023年5月9日山西省人民政府办公厅发布《全面推进煤矿智能化和煤炭工业互联网平台建设实施方案》，方案提出加快煤矿智能化建设，打造煤矿智能化信息产业集群。组建我省煤炭工业互联网平台公司，充分利用省内各类资源，建设以人工智能大模型为核心的全栈式一体化工业互联网基础平台。2023年，实现180万吨/年及以上生产煤矿智能化改造全部开工，再建成80座智能化矿井；2024年，120万吨/年及以上和灾害严重生产煤矿智能化改造全部开工，再建成150座智能化矿井；2025年，其他各类生产煤矿智能化改造全部开工，大型和灾害严重煤矿及其他具备条件煤矿基本实现智能化。2027年，全省各类煤矿基本实现智能化。

2022年11月9日山西省人民政府发布《山西中部城市群高质量发展规划（2022—2035年）》。《规划》指出：建设绿色智慧能源系统。建设太原能源互联网中心，打造区域智慧能源大脑。率先开展城市级能源互联网试点建设，遴选实施能源物联网、“互联网+智慧能源”示范项目，打造“风光水火”多源互补、“源网荷储”协调高效的能源互联网示范区。

2021年4月13日山西省人民政府发布《山西省国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》（以下简称《纲要》）全面建设智慧能源设施，建设能源大数据中心，打造能源互联网全省域示范区，构建“风光水火”多源互补、“源网荷储”协调高效的“互联网+”智慧能源系统。

综上，公司一直深耕的城市大数据、产业大数据及信息安全、能源互联网领域是深受国家和地方政策高度重视与扶持的，具有广阔的市场前景。

（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
“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	“专精特新”认定详情： 依据《工业和信息化部办公厅关于开展第二批专精特新“小巨人”企业培育工作的通知》（工信厅企业函〔2020〕159号），2020年11月13日，清众科技顺利被认定为第二批国家级专精特新“小巨

人”企业。同时依据《关于支持“专精特新”中小企业高质量发展的通知》（财建〔2021〕2号），清众科技在创新能力、成长性方面具备明显优势，于2021年8月15日，经中国工业和信息化部评审公示，入选工信部《建议支持的国家级专精特新“小巨人”企业公示名单（第二批第一年）》。2023年7月，通过了第二批专精特新“小巨人”企业复核。

“高新技术企业”认定详情：依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）于2020年12月3日通过了山西省2020年第二批高新技术企业认定，有效期三年。

2019年企业技术创新奖认定详情：根据山西省科技厅《关于印发山西省科学技术奖励办法实施细则的通知》（晋科创发〔2018〕80号）、《山西省科学技术奖励办法》（晋政发〔2018〕28号），清众科技具备优良的创新环境和鼓励技术创新的体制机制，自主研发能力强、标志性创新成果突出、持续发展能力强、经济效益良好的条件，经评审委员会评审，顺利荣获2019年度企业技术创新奖。

2021年度中国技术创业协会科技创业贡献奖认定详情：“科技创业贡献奖”是依照《国家科学技术奖励条例》，由国家科学技术奖励工作办公室批准设立，是创新创业领域具有重大影响力的重要奖项。2022年5月6日，公司凭借较强的创新能力，以及科技创业活动中做出的突出贡献，经中国技术创业协会评审，获得“2021年度中国技术创业协会科技创业贡献奖”（参见《2021年度“中国技术创业协会科技创业贡献奖”评审结果的公示》（中技创字〔2022〕003号））。

“山西民营准独角兽企业”认定详情：2022年9月26日，公司作为创新发展的新典型，为我省新旧动能转换和

经济高质量发展发挥着示范引领作用，经山西省工商联认定，公司荣获“2022 年度山西省准独角兽民营企业”称号（参见山西省工商联发布的《2022 年度山西省准独角兽民营企业 8 家》榜单）。

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	71,042,685.27	62,557,295.48	13.56%
毛利率%	27.04%	42.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,110,912.14	14,986,544.55	-52.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,934,424.76	9,076,375.11	-67.67%
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）	3.55%	8.89%	-
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）	1.47%	5.38%	-
基本每股收益	0.10	0.23	-56.75%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	452,591,726.96	424,197,909.37	6.69%
负债总计	248,806,558.90	227,523,162.70	9.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	203,726,755.10	196,615,842.96	3.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.85	2.75	3.63%
资产负债率%（母公司）	46.86%	45.69%	-
资产负债率%（合并）	54.97%	53.64%	-
流动比率	1.59	1.51	-
利息保障倍数	45.10	15.08	-
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	-30,490,672.42	-15,009,678.02	-103.14%

应收账款周转率	0.34	0.30	-
存货周转率	4.31	3.96	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.69%	-7.51%	-
营业收入增长率%	13.56%	8.14%	-
净利润增长率%	-52.56%	130.26%	-

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	52,139,826.28	11.52%	75,261,288.65	17.74%	-30.72%
应收票据	200,000.00	0.04%	3,500,000.00	0.83%	-94.29%
应收账款	226,522,895.45	50.05%	189,897,702.85	44.77%	19.29%
存货	13,092,180.95	2.89%	10,936,113.30	2.58%	19.72%
合同资产	17,556,246.75	3.88%	18,223,779.70	4.30%	-3.66%
长期股权投资	1,019,659.07	0.23%	1,030,763.93	0.24%	-1.08%
固定资产	492,818.56	0.11%	823,666.66	0.19%	-40.17%
在建工程	98,350,322.26	21.73%	94,003,310.30	22.16%	4.62%
无形资产	12,794,297.56	2.83%	12,949,217.32	3.05%	-1.20%
短期借款	12,715,310.26	2.81%	4,716,875.20	1.11%	169.57%
长期借款	21,090,000.00	4.66%	5,000,000.00	1.18%	321.80%
应付账款	190,106,090.47	42.00%	188,247,380.31	44.38%	0.99%
长期应付款	16,309,916.67	3.60%	15,624,916.67	3.68%	4.38%
合同负债	889,899.79	0.20%	3,766,639.59	0.89%	-76.37%

项目重大变动原因：

1. 货币资金较期初减少 23,121,462.37 元,较期初减少 30.72%,主要是本期项目较上年同期增多,采购付现较多导致。
2. 应收票据较期初减少 3,300,000.00 元,较期初减少 94.29%,主要是本期银行承兑汇票到期导致的减少。
3. 固定资产较期初减少 330,848.10 元,较期初减少 40.17%,主要是本期新增固定资产较少,折旧计提导致的减少。
4. 短期借款较期初增加 7,998,435.06 元,较期初增加 169.57%,主要是本期使用招商银行贷款所致。

5. 长期借款较期初增加16,090,000.00元,较期初增加321.80%,主要是本期支付工程款所致。

(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	71,042,685.27	-	62,557,295.48	-	13.56%
营业成本	51,832,315.64	72.96%	35,797,511.39	52.72%	44.79%
毛利率	27.04%	-	42.78%	-	-
销售费用	2,495,075.06	3.51%	2,835,077.17	4.53%	-11.99%
管理费用	6,945,059.37	9.78%	6,326,353.53	10.11%	9.78%
研发费用	7,382,191.96	10.39%	10,438,707.87	16.69%	-29.28%
财务费用	7,982.26	0.01%	167,766.82	0.27%	-95.24%
信用减值损失	-538,661.18	-0.76%	4,510,735.98	7.21%	-111.94%
资产减值损失	160,031.21	0.23%	21,938.15	0.04%	629.47%
其他收益	4,930,659.24	6.94%	7,070,402.63	11.30%	-30.26%
投资收益	409,427.52	0.58%	248,610.24	0.40%	64.69%
营业利润	7,119,793.33	10.02%	18,601,211.66	29.73%	-61.72%
营业外收入	361.36	0.00%	9,068.61	0.01%	-96.02%
营业外支出	109.37	0.00%	3,053.95	0.00%	-96.42%
净利润	7,110,421.39	10.01%	14,988,061.60	23.96%	-52.56%

项目重大变动原因:

1. 营业收入较上年同期增长 13.56%，主要系本月初，公司对市场进行行业细分，重新优化组织架构，增设四大销售部门，推行赛马机制，调整优化销售方案，出台一系列稳增长的激励措施，也使得在宏观经济形势下滑的趋势下公司业务能稳定增长。

2. 毛利率较上年同期下降 15.74 个百分点，主要系上半年毛利率相对较低的集成类项目较上年同期有所上升，因此导致毛利率较上年同期有所下降，但公司软件开发类和运营类项目毛利都有所提升，几款新研发的软件产品也即将投入市场，将提升公司的整体毛利率水平。

3. 财务费用较上年下降 95.24%，主要系公司 2022 年使用银行贷款金额较小，本期计提银行贷款利息金额较小所致，另外长期借款属子公司安信提款，计入在建工程资本化。

4. 信用减值损失较上年增长 111.94%，主要系本期收入增加导致应收账款、坏账计提增加。

5. 其他收益较上年下降 30.26%，主要系相比上年同期，本期财政资金紧张，部分政府奖补延期发放所致。

6. 净利润较上年下降 52.56%，主要是系统集成类销售收入较上年同期上升 104.16%，导致整体毛利下降幅度较大。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	71,042,685.27	62,557,295.48	13.56%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	51,832,315.64	35,797,511.39	44.79%
其他业务成本	-	-	-

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
系统集成类	37,992,675.32	36,262,307.28	4.55%	104.16%	174.79%	-24.54%
软件开发类	25,837,428.41	12,840,958.36	50.30%	-28.15%	-30.59%	1.75%
运营类	7,212,581.54	2,729,050.00	62.16%	-9.69%	-33.43%	13.49%
合计	71,042,685.27	51,832,315.64	27.04%	13.56%	44.79%	-15.74%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1. 系统集成类收入较上年增长 104.16%，主要系公司销售机制调整优化激发销售积极性所致，毛利率减少 24.54 个百分点，主要受宏观经济影响，且上半年公司自主研发的几款主要产品尚未投入市场，毛利率高的业务销售占比较低，随着下半年软件产品逐渐投入市场将有所改善。

2. 软件开发类项目收入较上年下降 28.15%，主要系软件开发类的项目订单量较上年有所下降。

3. 运营类收入较上年同期下降 9.69%，主要系运营类项目存在周期性，本期到期的运营类项目较上年同期有所下降。

（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	-30,490,672.42	-15,009,678.02	-103.14%
投资活动产生的现金流量净额	-15,833,274.62	-8,613,430.01	-83.82%
筹资活动产生的现金流量净额	23,202,484.67	-13,788,604.74	268.27%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金净流出较上年同期变动 103.14%，主要原因系疫情过后，上半年项目增多，投标活动大幅增加，采购支出增长较快导致。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年变动 83.82%，主要原因是本期子公司清众安信“信息安全运维技术研发和装备产业基地”基础工程建设基本完成，支付工程款所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 268.27%，主要原因是本期公司向招商银行、中信银行在授信额度内提款，用于支付工程款及流动资金。

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
北京清众神州大数	控股子公司	软件开发	10,000,000.00	2,069,641.05	1,342,305.96	1,760,156.97	1,124,257.93

据 有 限 公 司							
山 西 清 众 安 信 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	信 息 安 全 技 术	60,000,000.0 0	133,013,081. 74	58,670,395. 81	6,171,447. 79	532,591.21
山 西 清 众 智 慧 城 市 信 息 技 术	控 股 子 公 司	信 息 系 统 集 成、 软 件 开 发 服 务	10,000,000.0 0	23,054,792.4 1	10,672,603. 09	0	-84,178.64

有限公司							
山西清众数字技术有限公司	控股子公司	互联网和相关服务	10,000,000	0	0	0	0
山西左邻清众科技有限公司	控股子公司	信息系统集成服务	5,000,000.00	116,825.91	116,825.91	0	-981.5
山	参	技	1,000,000.00	481,991.44	271,332.31	0	-55,230.43

西省物联网行业技术中心（有限公司）	股 公 司	术 服 务、 会 员 服 务					
山西云时代智慧城市联合创新	参 股 公 司	技 术 服 务、 技 术 开 发、 技 术 咨 询	5,000,000.00	3,881,291.49	1,863,564.17	1,194,748.49	-25,147.55

技术有限公司							
乌兰察布市惠众智慧城市科技有限公司	参股公司	专业技术服务	100,000,000.00	1,693,832.45	-1,284,770.57	594,059.41	-279,066.74
山西云栖产业	参股公司	园区管理服务；	5,000,000.00	0	0	0	0

园 管 理 有 限 公 司	社 会 经 济 咨 询 服 务					
---------------------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	--

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
山西云时代智慧城市联合创新技术有限公司	智慧城市建设运营类相关业务	拓展业务
乌兰察布市惠众智慧城市科技有限公司	智慧城市建设运营类相关业务	拓展省外业务
山西省物联网行业技术中心（有限公司）	物联网技术服务	拓展业务
山西云栖产业园管理有限公司	园区运营管理服务	拓展业务

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山西云栖产业园管理有限公司	现金认缴出资 50 万元人民币，出资比例 10%	有利于进一步提升公司综合实力，对公司长期发展和业务拓展有一定的积极影响，对公司未来财务状况和经营成果也将产生积极的影响。

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终把社会责任放在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。优秀的企业离不开优秀人才的支撑，清众科技一直将培养人才、尊重人才放在企业发展的首位，努力营造和谐并富有活力的人才培养环境，并与员工共同分享企业发展成果，真正形成了人才与企业共发展的良性机制。在企业快速发展过程中，充分营造环境良好、健康和谐的氛围，不断创造企业和谐，更为社会和谐贡献一份力量。

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
销售区域集中风险	<p>公司目前营业收入主要来自于山西省内，虽然公司积极招募城市合作伙伴，加快拓展省外市场布局，打造核心产品，扩大品牌宣传，但目前收入地域来源仍较集中。如果未来公司省外市场拓展未达预期，或山西地区的经济形势或市场环境发生重大不利变化，将对公司经营业绩的可持续性产生不利影响。</p> <p>应对措施：一是通过持续研发投入，打造核心技术产品，为公司走向全国市场奠定坚实基础；二是充分发挥生态力量，与清华大学互联网产业研究院开展深度合作，将公司研发的系列数字化产品列入清华大学“百城千县”智库工程，公司作为阿里云西北七省交付中心，市场合作深度再升级，共同拓展全国市场；三是实施了“城市合伙人”战略合作伙伴招募计划，将拓展更多优秀的合作伙伴，共同拓展省外市场。</p>

<p>核心技术人员流失风险</p>	<p>公司属于高新技术企业，根据行业分类隶属软件信息业，行业内专业人才需要较长时间的专业培训和实践经验积累。公司在长期的研发实践中，培养了一批具有丰富行业经验和专业技术的人员，并掌握了一系列独特专业技术，这些核心技术人员是公司持续发展的重要资源和基础。随着软件信息行业的快速发展，必将引起专业人才的激烈竞争和流动，如果公司不能提供足够的人才吸引力，将可能面临核心技术人员流失及专业技术失密的风险。</p> <p>应对措施：一是推行骨干员工持股计划，目前公司高级管理人员及大部分核心技术人员持有公司股份，未来也将继续推行多种形式的中长期激励方案，实现公司与个人的利益绑定；二是提供有竞争力的薪酬福利待遇，提高专业技术人员的企业忠诚度；三是重视人才培养工作，为关键技术、管理人才建立长期职业发展规划，提供合理的晋升路径；四是打造良性企业文化，提升员工归属感。综上，这些措施都将有效降低公司人员流失及专业技术失密的风险。</p>
<p>技术革新风险</p>	<p>技术研发和创新是信息产业发展的核心驱动力，快速的研发创新、产品换代使得信息产业增长充满活力。随着新技术的不断涌现，如：区块链、物联网、人工智能、云计算等，新信息技术变化可能对公司原有的业务模式带来较大影响。如果公司未能准确把握行业技术的发展趋势，未能掌握符合客户需求的新技术或技术平台，将可能丧失技术和市场优势，从而导致发展速度减缓。</p> <p>应对措施：一是与清华大学互联网产业研究院及清华大学智库中心开展深度合作，依托清华大学山西校友会平台推动校企合作，为公司的技术创新积累智力资</p>

	<p>源。公司与太原理工大学长期开展校企合作，共建“山西省物联网安全研究生教育创新中心”、“山西省工业智能大数据研究生教育创新中心”、“就业育人实践基地”，开展人才培养、科技创新、培训赋能等全面合作；二是与山西省能源互联网研究院深度合作，研究院将公司作为首家合作对象引进并成立产业型创新中心，持续在能源互联网领域保持先进技术研究；三是与“公安部第一研究所”及“大数据协同安全技术国家工程实验室”等权威安全机构建立深度合作，确保公司在大数据安全领域技术的领先地位。通过以上措施为公司带来技术与人才革新途径，确保公司的研发技术、产品技术始终处于领先水平，使公司技术革新紧随行业需求。</p>
<p>应收账款回收风险</p>	<p>本报告期末，公司应收账款为 226,522,895.45 元，较上年期末增长 19.29%。公司目前主要客户为政府、事业单位、大中型国企类客户，虽该类客户信用质量普遍较好，信用风险较低，公司也建立了严格的信用机制，但不能排除受宏观经济、公司业务规模扩大等因素影响，导致应收账款余额可能有进一步增加的风险。</p> <p>应对措施：一是在拓展业务时选择资信好有财务实力的机构或企业客户，并对应收账款进行了梳理，应收方多为名企、政府机构，应收账款发生坏账几率极低；二是建立了科学高效的资信评估机制，收集客户资信信息之后，对客户的资信情况进行分析和评估分类；三是加大回款力度，对外借助与地方政府的良好信誉推动催收工作，对内将应收款催收工作责任到人，持续监控应收账款余额，降低发生重大坏账损失的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险剔除了新冠疫情风险。</p>

是否存在被调出创新层的风险
是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二. (二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,887,229.89	1,110,000	3,997,229.89	1.96%

我公司作为原告的诉讼案件是上海人之云网络科技有限公司拖欠公司合同款项 2,887,229.89 元，公司于 2022 年 6 月 21 日向太原市小店区人民法院起诉要求该公司支付合同款人民币 2,887,229.89 元以及逾期付款利息。目前，该案件经过人民法院组织的诉前调解程序双方未达成一致，现刚完成诉讼立案程序，尚未确定开庭审理时间。

我公司作为被告的诉讼案件是公司于 2021 年 12 月收到视动世纪（北京）科技公司（以下简称“视动世纪公司”）的民事起诉状。视动世纪公司要求公司按照双方于 2020 年 11 月 27 日订立的农贸市场追溯管理平台合作协议支付合同价款 111 万元，并诉至太原市中级

人民法院；公司向太原市中级人民法院提出了管辖权异议申请。2022年2月17日，公司收到太原市中级人民法院作出的（2021）晋01民初1354号民事裁定书，裁定公司提出的管辖权异议成立，本案移送至山西转型综合改革示范区人民法院处理。截止报告期末，本案尚未开庭，等待开庭中。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。

（三） 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	50,000,000.00	288,295.31
销售产品、商品,提供劳务	100,000,000.00	3,501,650.01
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	250,000.00	0.00

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：

报告期内，公司向阿里云计算有限公司、阿里巴巴云计算（北京）有限公司采购软件产品、数据产品、云平台等。公司于2023年4月26日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于审议公司与阿里系关联法人预计2023年日常性关联交易的议案》，预计金额：50,000,000.00元。详见公告《山西清众科技股份有限公司关于预计2023年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-017）。报告期内发生金额：288,295.31元。

报告期内，公司向阿里云计算有限公司销售软件产品、数据服务、硬件设备等。公司于2023年4月26日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于审议公司与阿里系关联法人预计2023年日常性关联交易的议案》，预计金额：50,000,000.00元。详见公告《山西清众科技股份有限公司关于预计2023年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-017）。报告期内发生金额：3,501,650.01元。

报告期内，本公司因经营需要向关联方王庆生、郝奇杰继续承租个人车辆，车辆分别为奔驰S350、奥迪A6L，租车费用均为0元/月，仅报销车辆使用期间的燃油费、过路费、保险费、维修费等必要费用。详见公告《山西清众科技股份有限公司关于预计2023年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-017）。

报告期内公司发生的关联交易是公司业务发展和生产经营的正常所需，是合理、必要

的交易行为。公司关联方向公司提供服务的关联交易属于正常的商业交易行为，定价公允，遵循市场化原则，不会影响公司的独立性。公司关联方未损害公司利益，对公司财务状况及经营成果不会带来不利影响。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年5月27日	-	挂牌	其他承诺（纳税承诺）	其他（净资产折股，个人所得税缴纳承诺）	正在履行中
董监高	2015年7月30日	-	挂牌	其他承诺（行为规范承诺）	其他（对项目招投标过程的各项行为进行规范的承诺）	正在履行中
其他股东	2015年7月30日	-	挂牌	其他承诺（减少规范关联交易承诺）	其他（减少规范关联交易承诺）	正在履行中
董监高	2015年7月30日	-	挂牌	其他承诺（诚信承诺）	其他（1. 诚信状况说明 2. 是否存在重大违法违规行说明）	正在履行中
董监高	2015年7月30日	-	挂牌	其他承诺（无违反竞业禁止行为承诺）	其他（出具无违反竞业禁止的法律规定或原单位约定的情形，不存在与原任职单位在知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷的说明）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月20日	-	收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 2015年7月27日，针对有限公司以净资产折股变更为股份公司的个人股东纳税问题，股份公司股东做出如下承诺：如果相关税务主管部门要求本人就整体变更时净资产折股的

行为缴纳个人所得税或承担相关责任，本人将以个人自有资金缴纳上述税款并承担相应责任，确保股份公司不会因此遭受损失或承担责任。

2. 2015年7月30日，公司及公司管理层联合出具了《承诺书》，承诺今后将按照《中华人民共和国招标投标法》等法律法规的规定对项目招投标过程的各项行为进行规范，合法合规经营。

3. 2015年7月30日，公司全体股东及管理层出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。

4. 公司董事、监事及高级管理人员已作出《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面说明》、《公司管理层关于最近两年是否存在重大违法违规行为的说明》。

5. 公司董监高、核心技术人员出具说明，公司董监高、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或原单位约定的情形，不存在与原任职单位在知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

6. 为避免与公司之间发生同业竞争，维护公司的利益并保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人王庆生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，未有违反行为发生。

7. 王庆生出具了《关于保持公众公司独立性的承诺》，未有违反行为发生。

截止报告期末，上述承诺均未有违反事项。

（五） 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
山西清众安信科技有限公司在建工程（工程名称：信息安全运维技术研发和装备产业化基地项目）	在建工程	抵押	98,350,322.26	21.73%	本次抵押贷款专项用于“信息安全运维技术研发和装备产业化基地”项目工程的建设。
山西清众安信	无形资产	抵押	12,534,350.33	2.77%	本次抵押贷款专

科技有限公司 在建工程土地 使用权（编号： 晋（2019）太原 市不动产权第 0091106号）					项用于“信息安 全运维技术研发 和装备产业化基 地”项目工程的 建设。
货币资金	货币资金	其他（预 付款保 函）	2,386,822.75	0.53%	预付款保函
总计	-	-	113,271,495.34	25.03%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项系满足公司日常经营过程中的业务需求，处于公司可控范围内，不会对公司经营构成重大不利影响。

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	18,121,602	25.35%	0	18,121,602	25.35%
	其中：控股股东、实际 控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高 管	13,358	0.02%	179	13,537	0.02%
	核心员工	36,915	0.05%	0	36,915	0.05%
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	53,365,065	74.65%	0	53,365,065	74.65%
	其中：控股股东、实际 控制人	33,785,000	47.26%	0	33,785,000	47.26%
	董事、监事、高 管	3,477,000	4.86%	0	3,477,000	4.86%
	核心员工	2,563,000	3.59%	0	2,563,000	3.59%
总股本		71,486,667	-	0	71,486,667	-
普通股股东人数						252

股本结构变动情况：

适用 不适用

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王庆生	33,785,000	0	33,785,000	47.26%	33,785,000	0	0	0
2	杭州阿里创业投资有限公司	7,148,667	0	7,148,667	10.00%	0	7,148,667	0	0
3	闫国玉	5,760,750	0	5,760,750	8.06%	4,548,215	1,212,535	0	0
4	刘莎	3,870,750	0	3,870,750	5.41%	3,870,750	0	0	0
5	李圣洁	2,465,104	0	2,465,104	3.45%	1,991,210	473,894	0	0
6	郝奇杰	2,252,340	179	2,252,519	3.15%	2,242,000	10,519	0	0
7	周进军	1,375,429	0	1,375,429	1.92%	1,222,900	152,529	0	0
8	周赟	1,243,400	0	1,243,400	1.74%	0	1,243,400	0	0
9	闫广宏	1,000,304	0	1,000,304	1.40%	0	1,000,304	0	0
10	朱永安	914,459	0	914,459	1.28%	910,490	3,969	0	0
	合计	59,816,203	-	59,816,382	83.67%	48,570,565	11,245,817	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司普通股前十名股东之间无关联关系。

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
王庆生	董事长	男	1962年12月	2021年7月2日	2024年7月1日
郝奇杰	副董事长	男	1970年10月	2021年7月2日	2024年7月1日
高志熙	董事/总经理	男	1984年12月	2021年7月2日	2024年7月1日
闫俊英	董事/副总经理	女	1975年10月	2021年7月2日	2024年7月1日
王海艳	董事/董事会秘书/ 财务负责人	女	1979年2月	2021年7月2日	2024年7月1日
黄海清	董事	男	1975年12月	2022年10月27 日	2024年7月1日
王程	董事	男	1990年4月	2022年10月27 日	2024年7月1日
李瑞	监事会主席	男	1979年3月	2022年8月18 日	2024年7月1日
崔亚琦	监事	女	1988年11月	2021年7月2日	2024年7月1日
岳永玲	职工监事	女	1986年12月	2021年7月2日	2024年7月1日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长、控股股东、实际控制人王庆生先生与公司董事王程先生为直系亲属关系，公司其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
王庆生	33,785,000	0	33,785,000	47.26%	0	0
郝奇杰	2,252,340	179	2,252,519	3.15%	0	0
高志熙	278,018	0	278,018	0.39%	0	0
闫俊英	500,000	0	500,000	0.70%	0	0
王海艳	270,000	0	270,000	0.38%	0	0
黄海清	0	0	0	0.00%	0	0

王程	0	0	0	0.00%	0	0
李瑞	150,000	0	150,000	0.21%	0	0
崔亚琦	40,000	0	40,000	0.06%	0	0
岳永玲	0	0	0	0.00%	0	0
合计	37,275,358	-	37,275,537	52.15%	0	0

(三) 变动情况

适用 不适用

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

(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	11	0	0	11
行政人员	29	4	4	29
财务人员	6	1	0	7
销售人员	52	5	8	49
技术人员	125	31	9	147
员工总计	223	41	21	243

(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	24	0	0	24

核心员工的变动情况：

报告期内，核心人员无变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	52,139,826.28	75,261,288.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	200,000.00	3,500,000.00
应收账款	六、3	226,522,895.45	189,897,702.85
应收款项融资	六、4	1,100,000.00	350,000.00
预付款项	六、5	9,717,662.31	235,945.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	5,596,297.09	3,326,730.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	13,092,180.95	10,936,113.30
合同资产	六、8	17,556,246.75	18,223,779.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	6,894,250.06	6,466,931.12
流动资产合计		332,819,358.89	308,198,491.19
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	六、10	1,019,659.07	1,030,763.93
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	六、11	492,818.56	823,666.66
在建工程	六、12	98,350,322.26	94,003,310.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、13	450,363.80	506,659.28
无形资产	六、14	12,794,297.56	12,949,217.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、15	6,664,906.82	6,685,800.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		119,772,368.07	115,999,418.18
资产总计		452,591,726.96	424,197,909.37
流动负债：			
短期借款	六、16	12,715,310.26	4,716,875.20
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	六、17	190,106,090.47	188,247,380.31
预收款项			
合同负债	六、18	889,899.79	3,766,639.59
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、19	2,377,560.25	2,092,559.76
应交税费	六、20	2,082,569.04	3,780,112.82
其他应付款	六、21	670,924.38	715,890.41
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	六、22	107,257.44	105,137.03
其他流动负债	六、23	56,802.11	1,061,749.06
流动负债合计		209,006,413.74	204,486,344.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、24	21,090,000.00	5,000,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、25	353,307.43	406,697.30
长期应付款	六、26	16,309,916.67	15,624,916.67
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、27	1,402,462.35	1,428,434.11
递延收益	六、28	554,385.96	475,438.59
递延所得税负债	六、29	90,072.75	101,331.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,800,145.16	23,036,818.52
负债合计		248,806,558.90	227,523,162.70
所有者权益：			
股本	六、30	71,486,667.00	71,486,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、31	42,307,321.38	42,307,321.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、32	9,254,480.95	9,254,480.95
一般风险准备			
未分配利润	六、33	80,678,285.77	73,567,373.63
归属于母公司所有者权益合计		203,726,755.10	196,615,842.96
少数股东权益		58,412.96	58,903.71
所有者权益合计		203,785,168.06	196,674,746.67
负债和所有者权益合计		452,591,726.96	424,197,909.37

法定代表人：王庆生 主管会计工作负责人：王海艳 会计机构负责人：王海艳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		40,759,961.73	60,328,688.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		200,000.00	3,500,000.00
应收账款	十五、1	216,650,207.20	188,091,403.80
应收款项融资		1,100,000.00	350,000.00
预付款项		9,187,844.63	168,817.15
其他应收款	十五、2	5,506,017.39	27,732,229.41

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,086,820.95	10,936,113.30
合同资产		17,298,150.75	18,189,123.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,068,409.59	1,435,807.22
流动资产合计		304,857,412.24	310,732,182.65
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	72,299,659.07	47,610,763.93
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		489,815.33	817,920.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		259,947.23	278,870.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,469,302.38	6,479,942.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		79,518,724.01	55,187,497.60
资产总计		384,376,136.25	365,919,680.25
流动负债：			
短期借款		12,715,310.26	4,716,875.20
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		160,557,202.06	150,083,592.65
预收款项			
合同负债		889,899.79	3,766,639.59
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,989,870.47	1,762,501.70
应交税费		1,866,649.55	3,738,862.46
其他应付款		163,232.90	165,744.38
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		56,802.11	1,061,749.06
流动负债合计		178,238,967.14	165,295,965.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,319,745.86	1,423,971.72
递延收益		554,385.96	475,438.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,874,131.82	1,899,410.31
负债合计		180,113,098.96	167,195,375.35
所有者权益：			
股本		71,486,667.00	71,486,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		42,307,321.38	42,307,321.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,254,480.95	9,254,480.95
一般风险准备			
未分配利润		81,214,567.96	75,675,835.57
所有者权益合计		204,263,037.29	198,724,304.90
负债和所有者权益合计		384,376,136.25	365,919,680.25

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		71,042,685.27	62,557,295.48
其中：营业收入	六、34	71,042,685.27	62,557,295.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		68,884,348.73	55,807,770.82
其中：营业成本	六、34	51,832,315.64	35,797,511.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、35	221,724.44	242,354.04
销售费用	六、36	2,495,075.06	2,835,077.17
管理费用	六、37	6,945,059.37	6,326,353.53
研发费用	六、38	7,382,191.96	10,438,707.87
财务费用	六、39	7,982.26	167,766.82
其中：利息费用		161,462.35	292,793.53
利息收入		176,144.62	137,174.82
加：其他收益	六、40	4,930,659.24	7,070,402.63
投资收益（损失以“-”号填列）	六、41	409,427.52	248,610.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、42	-538,661.18	4,510,735.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、43	160,031.21	21,938.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,119,793.33	18,601,211.66
加：营业外收入	六、44	361.36	9,068.61
减：营业外支出	六、45	109.37	3,053.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,120,045.32	18,607,226.32
减：所得税费用	六、46	9,623.93	3,619,164.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,110,421.39	14,988,061.60
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）		7,110,421.39	14,988,061.60
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）		-490.75	1,517.05
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,110,912.14	14,986,544.55
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		7,110,421.39	14,988,061.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,110,912.14	14,986,544.55
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-490.75	1,517.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王庆生

主管会计工作负责人：王海艳

会计机构负责人：王海艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十五、4	63,111,080.51	62,557,295.48
减：营业成本	十五、4	46,542,991.18	35,849,378.18
税金及附加		215,935.00	232,004.52
销售费用		2,383,978.41	2,794,393.94

管理费用		6,694,975.68	6,147,121.92
研发费用		6,974,397.76	10,028,624.80
财务费用		6,760.28	172,805.20
其中：利息费用		161,462.35	292,793.53
利息收入		164,985.39	130,842.94
加：其他收益		4,930,659.24	6,946,917.63
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	281,123.64	248,610.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-29,510.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		119,162.34	4,426,126.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-73,507.61	-39,466.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,549,479.81	18,915,154.34
加：营业外收入		1.93	76,882.79
减：营业外支出		109.37	3,051.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,549,372.37	18,988,985.72
减：所得税费用		10,639.98	3,617,840.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,538,732.39	15,371,145.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,538,732.39	15,371,145.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		5,538,732.39	15,371,145.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.24
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.24

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,393,021.60	58,052,170.22
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		309,745.37	498,931.36
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	11,174,116.94	10,460,317.84
经营活动现金流入小计		47,876,883.91	69,011,419.42
购买商品、接受劳务支付的现金		47,879,084.48	52,499,998.53
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		16,891,357.66	15,056,284.51
支付的各项税费		324,417.31	8,167,280.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	13,272,696.88	8,297,533.42
经营活动现金流出小计		78,367,556.33	84,021,097.44
经营活动产生的现金流量净额		-30,490,672.42	-15,009,678.02
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		57,500,000.00	91,000,000.00
取得投资收益收到的现金		128,303.88	
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	六、47	292,228.50	20,878,120.67
投资活动现金流入小计		57,920,532.38	111,878,120.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,253,807.00	8,891,550.68
投资支付的现金		57,500,000.00	91,000,000.00
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			20,600,000.00
投资活动现金流出小计		73,753,807.00	120,491,550.68
投资活动产生的现金流量净额		-15,833,274.62	-8,613,430.01
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		23,695,435.06	11,356,954.40
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		23,695,435.06	11,356,954.40
偿还债务支付的现金			19,705,210.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		492,950.39	5,440,348.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		492,950.39	25,145,559.14
筹资活动产生的现金流量净额		23,202,484.67	-13,788,604.74
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		-23,121,462.37	-37,411,712.77
加：期初现金及现金等价物余额		75,261,288.65	85,338,989.88
六、期末现金及现金等价物余额		52,139,826.28	47,927,277.11

法定代表人：王庆生

主管会计工作负责人：王海艳

会计机构负责人：王海艳

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,272,221.60	55,137,550.51
收到的税费返还		309,734.53	497,787.61
收到其他与经营活动有关的现金		10,508,906.69	9,290,643.05
经营活动现金流入小计		47,090,862.82	64,925,981.17
购买商品、接受劳务支付的现金		46,934,331.08	48,607,361.53
支付给职工以及为职工支付的现金		14,455,965.65	14,928,347.50
支付的各项税费		324,056.56	8,039,853.85
支付其他与经营活动有关的现金		12,467,851.68	8,090,570.78
经营活动现金流出小计		74,182,204.97	79,666,133.66
经营活动产生的现金流量净额		-27,091,342.15	-14,740,152.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,500,000.00	91,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		292,228.50	20,878,120.67
投资活动现金流入小计		44,792,228.50	111,878,120.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,000.00	644,768.70
投资支付的现金		44,700,000.00	91,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	28,600,000.00
投资活动现金流出小计		44,706,000.00	120,444,768.70
投资活动产生的现金流量净额		86,228.50	-8,566,648.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,605,435.06	11,356,954.40
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		7,605,435.06	11,356,954.40
偿还债务支付的现金		-	19,705,210.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		169,047.75	5,440,348.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		169,047.75	25,145,559.14
筹资活动产生的现金流量净额		7,436,387.31	-13,788,604.74
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		-19,568,726.34	-37,095,405.26

加：期初现金及现金等价物余额		60,328,688.07	82,214,921.26
六、期末现金及现金等价物余额		40,759,961.73	45,119,516.00

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

1、预计负债详见第六节财务会计报告. 二. 财务报表(一)合并资产负债表: 本集团预计负债按项目已确认收入额的 1%计提

(二) 财务报表项目附注

一、 公司的基本情况

山西清众科技股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)原名山西泰和鑫软件有限公司,于2009年10月23日成立,2015年6月30日整体变更为股份公司,2017年2月17日公司名称由山西泰和鑫软件股份有限公司变更为山西清众科技股份有限公司,山西转型综合改革示范区工商行政管理局向公司核发了注册号为91140100694299886K的《营业执照》,公司类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股),法定代表人为王庆生,注册地为山西综改示范区太原学府园区南中环街529号清控创新基地A座7层,经营范围:许可项目:建筑智能

化系统设计；第二类增值电信业务；第一类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：软件开发；信息系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统运行维护服务；市场营销策划；企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；电子专用设备销售；安全技术防范系统设计施工服务；安防设备销售；网络技术服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2009年10月23日，本公司在工商行政管理局注册登记成立，并取得由太原高新技术产业开发区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号140100200409382。第一期出资日期为2009年10月22日，出资额为300.00万元，全部以货币出资，其中：股东吉媛出资84万元，股东孙丽坤出资78万元，股东李国芹出资78万元，股东郝奇杰出资60万元。以上出资经山西万通会计师事务所晋万通验字【2009】第10255号审验确认。

2011年1月21日，本公司召开2011年第一次股东大会，会议决议：同意吉媛将所持公司16%的股权以人民币48万元转给原明、将所持公司12%的股权以人民币36万元转给新股东周进军，同时辞去监事职务；李国芹将所持公司4.8%股权以人民币14.4万元转给新股东原明、将所持21.2%股权以人民币63.6万元转给新股东闫国玉并退出公司股东会；孙丽坤将所持公司26%的股权以人民币78万元转给新股东闫国玉并退出公司股东会；郝奇杰将所持公司6.4%的股权以人民币19.20万元转给新股东原明。股权转让完成后，闫国玉持股141.6万元，占47.2%、原明持股81.6万元，占27.2%、郝奇杰持股40.8万元，占13.6%、周进军持股36万元，占12%。上述股权变更已于2011年1月21日进行工商变更登记。

2013年5月29日，公司召开股东会，会议决议：（1）本公司增加注册资本800万元，由股东郝奇杰出资486.40万元，股东周进军出资313.60万元。（2）同意原明将所持公司27.20%的股权以人民币81.60万元转让给周进军。股权变更完成后，郝奇杰持股527.20万元，占比47.93%；周进军持股431.20万元，占比39.20%；闫国玉持股141.60万元，占比12.87%。本次增资由山西晋强会计师事务所有限公司晋强会（验）字【2013】第5-041号审验确认。

2014年8月29日，本集团召开2014年第二次临时股东会，会议决议：同意吸收石海龙、王啸宇为本集团新股东，周进军将其持有公司19.5%的股权以人民币

214.5 万元转让给石海龙、其持有 2%的股权以人民币 22 万元转让给王啸宇。上述变更已于 2014 年 9 月 2 日进行工商变更登记。

2015 年 4 月 22 日，本集团召开 2015 年第一次临时股东大会，会议决议：同意吸收刘莎、周瑶为公司新股东，股东石海龙将其持有本集团 19.5%的股权转让给新股东刘莎，同时退出本集团股东会；股东王啸宇将其持有本集团 2%的股权转让给股东周瑶，同时退出股东会。上述变更已于 2015 年 4 月 24 日进行工商变更登记。

2015 年 5 月 21 日，根据本公司召开的 2015 年临时股东会议决议，同意将公司依法整体变更为股份有限公司，将本公司 2015 年 4 月 30 日经审计的净资产 13,120,949.88 元进行折股，其中，股本为 11,000,000.00 元，其余 2,120,949.88 元计入资本公积，同时公司名称变更为“山西泰和鑫软件股份有限公司”。2015 年 6 月 30 日，本公司召开创立大会暨首次股东大会，本公司 5 名自然人股东按原有出资比例享有折股后股本并持股比例不变。上述变更业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/TYA201510048 号验资报告审验确认。

2015 年 10 月 30 日，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，证券简称：泰和鑫，股票代码：834045。

2016 年 10 月 12 日，根据本公司召开的 2016 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程，同意本次增加注册资本人民币 3,900.00 万元，由王庆生、闫国玉、张晓、刘莎、周瑶以货币资金形式认缴。本次增资经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2016TYA10164 号验资报告审验确认。

2017 年 2 月 17 日进行了工商登记变更：公司名称由山西泰和鑫软件股份有限公司变更为山西清众科技股份有限公司。

2017 年 11 月 13 日，根据本公司召开的 2017 年第五次临时股东大会决议和修改后的章程，同意本次增加注册资本人民币 1,433.80 万元，由王庆生、闫国玉、周瑶、梁双龙、裴雪琴、宋亚珍、闫海清、王海艳、王庆伟、郭强、咎志慧、范军俊、王艳艳、董于杰、高志熙、吴军红、阎东军、张翠芳、崔亚琦、丁大盛、候鑫斌、张跃、赵志龙、李瑞、闫俊英、张彬、邱鹏飞、董泽斌、王磊、卫建华、任晓宇、陈哲、闫广宏、张伟建、李圣洁、张金鑫以货币资金形式认缴。本次增资经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2017TYA10193 号验资报告审验确认，完成工商变更登记。

2022年11月，根据公司2022年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会【证监许可[2022]2258号】《关于核准山西清众科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司采用向特定投资者杭州阿里创业投资有限公司非公开发行的方式发行每股面值为人民币1元的普通股股票7,148,667股，发行价格为每股人民币4.20元，本次增资经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）勤信验字【2022】第0057号验资报告审验确认，完成工商变更登记。

截至2023年6月30日，本公司的股本总额为71,486,667.00股。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司及山西清众安信科技有限公司、北京清众神州大数据有限公司、山西左邻清众科技有限公司、山西清众智慧城市信息技术有限公司等4家子公司。与上年相比，本年合并范围无变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

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

（2）持续经营

本集团自报告年末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团以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

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权

当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

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

2) 金融负债终止确认条件

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

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接

或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

(3) 金融资产和金融负债的抵销

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

(4) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工

具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

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

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

11. 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	一般不计提
商业承兑汇票	参考“应收账款”组合的计提方法

12. 应收账款

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增

加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

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

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

项目	1年以内	1-2年	2-3年内	3-4年	4-5年	5年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

13. 应收款项融资

应收款项融资对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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，计入当期损益。

14. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整

个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

15. 存货

本集团存货主要包括库存商品、在施项目等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本；在施项目按项目归集实际发生的成本，在项目验收后结转项目成本；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于施工而持有的材料存货，其可变现净值按所施工项目的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

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

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

17. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

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

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

18. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本

之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(财会[2017]7 号)》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理

并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

19. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过一定价值的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括办公设备、电子设备及其他等。

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	3	0	33.33
2	办公设备	5	0	20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

20. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

21. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

22. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

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

使用权资产的折旧

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

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

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

使用权资产的减值

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

23. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

24. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

26. 合同负债

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

27. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

28. 租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

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

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

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

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

（3）重新计量

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

29. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

本集团预计负债按项目已确认收入额的 1%计提。

30. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括系统集成、软件开发、运营维护、软件产品等收入。

本集团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，本集团在合同开始时，按照个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。

交易价格是本集团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。本集团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负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权

利作为应收款项列示。本集团已收货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。

31. 政府补助

本集团的政府补助包括财政拨款和税收返还等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照年限法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

-
- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值。
 - 2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。
 - 3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

32. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团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, 确认递延所得税资产。

33. 租赁

(1) 租赁的识别

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, 本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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。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, 本集团评估合同中的客户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, 并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的, 本集团将合同予以分拆, 并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的, 本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日, 本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“22. 使用权资产”以及“28. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而

在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

34. 持有待售

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

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

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

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

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非

流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

35. 终止经营

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

36. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

无

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、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%
地方教育费用附加	应纳流转税额	2%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
山西清众科技股份有限公司	15%
北京清众神州大数据有限公司	15%
山西清众安信科技有限公司	25%
山西左邻清众科技有限公司	20%
山西清众智慧城市信息技术有限公司	20%

2. 税收优惠

本公司取得了山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定为高新技术企业，证书编号为GR202014000907，发证时间2020年12月3日，有效期三年，按相关规定享受15%的企业所得税税率。

子公司北京清众神州大数据有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定为高新技术企业，证书编号为GR202111002694，发证时间2021年10月25日，有效期三年，按相关规定享受15%的企业所得税税率。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2022年12月31日，“期末”系指2023年6月30日，“本期发生额”系指2023年1月1日至6月30日，“上年同期发生额”系指2022年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,548.85	20,104.28
银行存款	49,715,454.68	74,232,961.62
其他货币资金	2,386,822.75	1,008,222.75
合计	52,139,826.28	75,261,288.65
其中：存放在境外的款项总额		

说明：期末受限的其他货币资金为保函保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	3,500,000.00
合计	200,000.00	3,500,000.00

(2) 年末无用于质押的应收票据

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,009,151.17	0.38	1,009,151.17	100	
按组合计提坏账准备	264,152,502.74	99.62	37,629,607.29	14.25	226,522,895.45
其中：账龄组合	264,152,502.74	99.62	37,629,607.29	14.25	226,522,895.45
合计	265,161,653.91	100	38,638,758.46	14.57	226,522,895.45

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,009,151.17	0.44	1,009,151.17	100.00	-
按组合计提坏账准备	226,947,826.03	99.56	37,050,123.18	16.33	189,897,702.85
其中：账龄组合	226,947,826.03	99.56	37,050,123.18	16.33	189,897,702.85
合计	227,956,977.20	100.00	38,059,274.35	16.70	189,897,702.85

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国移动通信集团山西有限公司	426,851.17	426,851.17	100.00	预计无法收回
山西优越文化传媒有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00	预计无法收回
太原市卓艺思博体育文化管理有限责任公司	211,500.00	211,500.00	100.00	预计无法收回
山西省公安厅	59,000.00	59,000.00	100.00	预计无法收回
中共忻州市委组织部	11,800.00	11,800.00	100.00	预计无法收回
太原市农业经济信息中心	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,009,151.17	1,009,151.17	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	141,633,740.97	7,482,431.44	5
1-2年	58,394,083.42	5,505,114.44	10
2-3年	40,381,577.49	12,114,473.25	30
3-4年	22,113,471.29	11,056,735.65	50
4-5年	793,885.27	635,108.21	80
5年以上	835,744.30	835,744.3	100
合计	264,152,502.74	37,629,607.29	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内 (含1年)	141,633,740.97
1-2年	58,394,083.42
2-3年	40,381,577.49
3-4年	22,113,471.29
4-5年	793,885.27
5年以上	1,844,895.47
合计	265,161,653.91

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	38,059,274.35	579,484.11				38,638,758.46

(4) 本年无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
阿里云计算有限公司	46,689,405.11	1年以内 2,811,763.98 元, 1-2年 2,238,979.36 元, 2-3年 29,203,780.10 元, 3-4年 11,640,996.40 元, 4-5年 793,885.27 元	17.61	15,581,226.58
山西云时代智慧城市技术发展有限公司	16,003,549.00	1年以内 13,670,569.00 元, 1-2年 2,332,980.00 元	6.04	916,826.45
阳泉云时代技术有限公司	15,184,500.00	1年以内 7,391,700.00 元, 1-2年 7,792,800.00 元	5.73	1,148,865.00
晋城市云祥大数据科技运营有限公司	14,689,340.00	1-2年 9,521,590.00 元, 2-3年 5,167,750.00	5.54	2,502,484.00
山西省信息产业技术研究院有限公司	12,791,605.30	1年以内 10,714,280.00 元, 1-2年 2,077,325.30 元	4.82	743,446.53
合计	105,358,399.41		39.73	20,892,848.56

4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,100,000.00	350,000.00
合计	1,100,000.00	350,000.00

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	9,717,662.31	100	204,367.57	86.62
1—2年			7,317.68	3.10
2—3年			24,260.00	10.28
3年以上				
合计	9,717,662.31	100	235,945.25	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山西本源智能科技有限公司	5,097,362.38	1年以内	52.45
晋城市泽坤德道工贸有限公司	679,425.35	1年以内	6.99
中电长城网际系统应用有限公司	600,000.00	1年以内	6.17
晋城市晟信通网络科技有限公司	415,291.37	1年以内	4.27
山西东辰科技有限公司	322,500.00	1年以内	3.32
合计	7,114,579.10		73.20

6. 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	5,596,297.09	3,326,730.32
合计	5,596,297.09	3,326,730.32

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	期初账面余额
备用金	814,917.27	1,021,179.09
质保金、履约保证金	2,661,662.40	841,977.63
投标保证金	1,029,127.90	1,298,259.00
押金	50,446.00	49,246.00
往来款	1,206,500.00	323,248.01
合计	5,762,653.57	3,533,909.73

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	207,179.41			207,179.41
2023年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年计提				
本年转回	40,822.93			40,822.93
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	166,356.48			166,356.48

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	5,722,033.57
1-2 年	22,550.00
2-3 年	0.00
3-4 年	5,000.00
4-5 年	0.00
5 年以上	13,070.00
合计	5,762,653.57

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	207,179.41		40,822.93			166,356.48
合计	207,179.41		40,822.93			166,356.48

(5) 本年度无实际核销的其他应收款

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西转型综合改革示范区管理委员会	往来款	1,206,500.00	1 年以内	20.94	60,325.00
山西太忻滹沱河供	保证金	1,139,300.00	1 年以内	19.77	-

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
水有限公司					
山西数字政府建设运营有限公司	履约保证金	1,033,330.00	1 年以内	17.93	51,666.50
周雷	保证金	373,503.00	1 年以内	6.48	18,675.15
吴锦艳	保证金	316,689.20	1 年以内	5.50	15,834.46
合计	—	4,069,322.20	—	70.62	146,501.11

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	753,732.15		753,732.15	931,983.16		931,983.16
在施项目	12,338,448.80		12,338,448.80	10,004,130.14		10,004,130.14
合计	13,092,180.95		13,092,180.95	10,936,113.30		10,936,113.30

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	20,963,044.25	3,406,797.50	17,556,246.75	21,790,608.41	3,566,828.71	18,223,779.70
合计	20,963,044.25	3,406,797.50	17,556,246.75	21,790,608.41	3,566,828.71	18,223,779.70

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原因
合同资产减值准备		160,031.21		
合计		160,031.21		—

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,203,813.13	1,213,715.77
待认证进项税额	4,614,694.34	3,859,752.60
预缴税费		1,030,460.38
房租及物业费	1,075,742.59	363,002.37
合计	6,894,250.06	6,466,931.12

10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西省物联网行业 技术中心（有限公 司）	36,516.76			-6,075.35						30,441.41	
山西云时代智慧城 市联合创新技术有 限公司	994,247.17			-5,029.51						989,217.66	
乌兰察布市惠众智 慧城市科技有限公 司											
小计	1,030,763.93			-11,104.86						1,019,659.07	
合计	1,030,763.93			-11,104.86						1,019,659.07	

11. 固定资产

项目	年末账面价值	期初账面价值
固定资产	492,818.56	823,666.66
固定资产清理		
合计	492,818.56	823,666.66

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	319,194.69	3,726,143.58	795,890.64	4,841,228.91
2.本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 其他增加				
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.期末余额	319,194.69	3,726,143.58	795,890.64	4,841,228.91
二、累计折旧				
1.期初余额	73,148.79	3,255,239.54	689,173.92	4,017,562.25
2.本年增加金额	39,899.34	272,831.18	18,117.58	330,848.10
(1) 计提	39,899.34	272,831.18	18,117.58	330,848.10
(2) 其他增加				
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.期末余额	113,048.13	3,528,070.72	707,291.50	4,348,410.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本年增加金额				
(1) 计提				
3.本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	206,146.56	198,072.86	88,599.14	492,818.56
2.期初账面价值	246,045.90	470,904.04	106,716.72	823,666.66

12. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	98,350,322.26	94,003,310.30
工程物资		
合计	98,350,322.26	94,003,310.30

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息安全运维技术研发和装备产业化基地	98,350,322.26		98,350,322.26	94,003,310.30		94,003,310.30
合计	98,350,322.26		98,350,322.26	94,003,310.30		94,003,310.30

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
信息安全运维技术研发和装备产业化基地	94,003,310.30	4,347,011.96			98,350,322.26
合计	94,003,310.30	4,347,011.96			98,350,322.26

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本年 利息资本 化金额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
信息安全运维技术研发和装备产业化基地	12,000.00	81.96	在建中	2,933,819.31	1,008,902.40	10.00	自筹、 借款
合计	12,000.00	—	—	2,933,819.31	1,008,902.40		—

(3) 本期末不存在在建工程减值情形。

13. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值	562,954.75	562,954.75
1.期初余额	506,659.28	506,659.28
2.本年增加金额		
(1) 租入		
(2) 企业合并增加		
3.本年减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.期初余额	56,295.47	56,295.47
2.本年增加金额	56,295.48	56,295.48
(1) 计提	56,295.48	56,295.48
3.本年减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	112,590.95	112,590.95
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本年增加金额		
(1) 计提		
3.本年减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	450,363.80	450,363.80
2.期初账面价值	506,659.28	506,659.28

14. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	专利权	土地使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	276,464.08	102,000.00	13,599,656.60	13,978,120.68
2.本年增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				

项目	软件	专利权	土地使用权	合计
3.本年减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	276,464.08	102,000.00	13,599,656.60	13,978,120.68
二、累计摊销				
1.期初余额	74,093.63	25,500.00	929,309.73	1,028,903.36
2.本年增加金额	13,823.22	5,100.00	135,996.54	154,919.76
(1) 计提	13,823.22	5,100.00	135,996.54	154,919.76
3.本年减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	87,916.85	30,600.00	1,065,306.27	1,183,823.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本年增加金额				
(1) 计提				
3.本年减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	188,547.23	71,400.00	12,534,350.33	12,794,297.56
2.期初账面价值	202,370.45	76,500.00	12,670,346.87	12,949,217.32

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,767,545.64	6,290,781.60	41,813,200.37	6,297,629.81
递延收益	554,385.96	83,157.89	475,438.59	71,315.79
预计负债	1,324,208.25	198,854.36	1,428,434.11	214,488.22
租赁负债	460,564.87	92,112.97	511,834.33	102,366.87
合计	44,106,704.72	6,664,906.82	44,228,907.40	6,685,800.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	450,363.80	90,072.76	506,659.27	101,331.85
合计	450,363.80	90,072.76	506,659.27	101,331.85

16. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	12,715,310.26	4,716,875.20
合计	12,715,310.26	4,716,875.20

说明：2022年9月26日，本公司与招商银行股份有限公司太原分行签订合同编号为351XY2022024584《授信协议》，借款金额为800万元，授信期限为12个月，即2022.9.28起到2023.9.27。同时王庆生及程丽平与招商银行股份有限公司太原分行签订保证合同就前述借款合同发生的债权提供连带责任保证。本期提款7,998,435.06元。

2022年10月21日，本公司与兴业银行股份有限公司太原分行签订合同编号为兴银晋（最高额）2022-朝阳-010号《额度授信合同》，借款金额为1000万元，授信期限为12个月，即2022.7.14起到2023.7.13。同时王庆生及程丽平、郝奇杰及刘亚心与兴业银行股份有限公司太原分行签订保证合同就前述借款合同发生的债权提供连带责任保证。上期提款4,716,875.20元。

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	68,438,192.57	68,341,037.90
1-2年	93,151,984.33	92,672,393.15
2-3年	26,338,540.37	26,081,678.61
3年以上	2,177,373.2	1,152,270.65
合计	190,106,090.47	188,247,380.31

(2)

龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
太原市第一建筑工程集团有限公司	31,718,980.68	未结算完毕

账

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
阿里云计算有限公司	13,866,707.68	未结算完毕
国泰新点软件股份有限公司	10,402,035.20	未结算完毕
山西本源智能科技有限公司	7,008,602.72	未结算完毕
城云科技（中国）有限公司	6,403,800.00	未结算完毕
合计	69,400,126.28	—

18. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	889,899.79	3,766,639.59
合计	889,899.79	3,766,639.59

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	2,092,559.76	14,016,049.63	13,731,049.14	2,377,560.25
离职后福利-设定提存计划		748,719.06	748,719.06	
辞退福利				
合计	2,092,559.76	14,764,768.69	14,479,768.20	2,377,560.25

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,742,556.08	12,911,132.01	12,622,274.39	2,031,413.70
职工福利费		55,536.94	55,536.94	
社会保险费		431,210.62	431,210.62	
其中：医疗保险费		372,470.04	372,470.04	
工伤保险费		58,740.58	58,740.58	
生育保险费				
住房公积金	3,258.00	368,597	368,611.00	3,244.00
工会经费和职工教育经费	346,745.68	249,573.06	253,416.19	342,902.55
短期带薪缺勤				
合计	2,092,559.76	14,016,049.63	13,731,049.14	2,377,560.25

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险		717,443.20	717,443.20	
失业保险费		31,275.86	31,275.86	
合计		748,719.06	748,719.06	

20. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,727,442.89	3,190,852.35
企业所得税		
城市维护建设税	118,298.00	225,253.20
个人所得税	126,365.97	99,356.11
教育费附加	50,699.14	96,537.09
地方教育费附加	33,799.42	64,358.06
印花税	25,963.62	103,756.01
合计	2,082,569.04	3,780,112.82

21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	670,924.38	715,890.41
合计	670,924.38	715,890.41

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	507,691.48	475,000.00
代扣个人部分保险及公积金	16,232.90	29,932.71
个人报销款	147,000.00	210,957.70
合计	670,924.38	715,890.41

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

22. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	107,257.44	105,137.03
合计	107,257.44	105,137.03

23. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	56,802.11	411,749.06
不能终止确认的票据	0.00	650,000.00
合计	56,802.11	1,061,749.06

24. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	期初余额
保证抵押借款	21,090,000.00	5,000,000.00
合计	21,090,000.00	5,000,000.00

注：上述长期借款年利率为 5.50%，借款由公司实际控制人王庆生及其配偶提供连带责任保证并签署 2022 并银保字第 030 号和 2022 并银保字第 031 号的《保证合同》、同时以其信息安全运维技术研发和装备产业化基地项目的土地和在建工程为借款提供抵押担保并签署 2022 并银抵字第 006 号的《抵押合同》。

25. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	501,672.71	563,866.38
减：未确认融资费用	41,107.84	52,032.05
减：一年内到期的租赁负债	107,257.44	105,137.03
合计	353,307.43	406,697.30

26. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	16,309,916.67	15,624,916.67
专项应付款		
合计	16,309,916.67	15,624,916.67

(1) 长期应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款	16,309,916.67	15,624,916.67
合计	16,309,916.67	15,624,916.67

说明：2021 年 7 月 29 日，子公司山西清众安信科技有限公司（以下简称“安信科技”）与山西时代电子技术研究所（有限公司）签订借款协议，协议约定借款

金额 500 万元，借款年利率 10%，借款期 2021 年 7 月 30 日至 2024 年 7 月 29 日，约定到期一次还本付息。

2021 年 7 月 30 日，安信科技与自然人张眉河签订借款协议，协议约定借款金额 500 万元，借款年利率 10%，借款期 2021 年 7 月 30 日至 2024 年 7 月 29 日，约定到期一次还本付息。

2021 年 9 月 2 日，安信科技与自然人白爱荣签订借款协议，协议约定借款金额 370 万元，借款年利率 10%，借款期 2021 年 9 月 2 日至 2024 年 9 月 1 日，约定到期一次还本付息。

截至 2023 年 6 月 30 日上述借款本金 13,700,000.00 元，利息 2,609,916.67 元。

27. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,402,462.35	1,428,434.11	
合计	1,402,462.35	1,428,434.11	—

28. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	475,438.59	400,000.00	321,052.63	554,385.96	
合计	475,438.59	400,000.00	321,052.63	554,385.96	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
2021 科技厅成果转化项目（省科技厅）	442,105.26		221,052.63	221,052.63	与资产相关
领军人才数字城市综合服务能力建设课题研究专项经费	33,333.33		33,333.33		与资产相关
基于大数据的市域社会治理平台研究与转化项目		400,000.00	66,666.67	333,333.33	与资产相关
合计	475,438.59	400,000.00	321,052.63	554,385.96	

29. 递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
递延所得税负债	90,072.75	101,331.85	
合计	90,072.75	101,331.85	—

30. 股本

项目	期初余额	本年变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	71,486,667.00						71,486,667.00

31. 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	42,307,321.38			42,307,321.38
合计	42,307,321.38			42,307,321.38

32. 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	9,254,480.95			9,254,480.95
合计	9,254,480.95			9,254,480.95

33. 未分配利润

项目	本年	上年
上年期末余额	73,567,373.63	71,214,746.74
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年期初余额	73,567,373.63	71,214,746.74
加：本年归属于母公司所有者的净利润	7,110,912.14	8,804,194.09
减：提取法定盈余公积		1,304,527.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,147,040.00
转作股本的普通股股利		

项目	本年	上年
本年期末余额	80,678,285.77	73,567,373.63

34. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,042,685.27	51,832,315.64	62,557,295.48	35,797,511.39
其他业务				
合计	71,042,685.27	51,832,315.64	62,557,295.48	35,797,511.39

35. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	129,339.26	135,335.97
教育费附加	55,431.11	58,001.14
地方教育费附加	36,954.07	38,667.41
土地使用税		10,349.49
印花税		0.03
合计	221,724.44	242,354.04

36. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	949,080.78	639,761.85
交通差旅费	312,215.50	515,211.66
租赁费	178,507.61	353,334.66
招待费	530,331.49	415,848.53
办公费	285,044.25	511,855.04
招标服务费	219,052.54	264,015.20
折旧费	19,892.89	39,017.97
广告费		71,380.26
维修费	950.00	24,652.00
合计	2,495,075.06	2,835,077.17

37. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	4,842,691.28	4,122,541.42
办公费	193,732.00	347,788.76
中介机构费	214,655.34	471,698.10
业务招待费	576,945.34	455,118.27

项目	本期发生额	上年同期发生额
交通费	65,702.55	58,276.03
差旅费	191,665.53	96,072.52
折旧费	51,317.38	27,514.63
无形资产摊销	154,919.76	148,940.21
通讯费	2,900.00	2,500.00
租赁费	305,198.30	271,000.98
保密部门费用	13,931.51	51,705.74
业务宣传费		1,530.48
其他	331,400.38	271,666.39
合计	6,945,059.37	6,326,353.53

38. 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
人工支出	4,580,944.26	6,203,182.69
技术服务费	453,924.70	3,024,810.02
折旧费用	271,401.28	315,288.27
摊销费用	822,121.54	610,460.08
其他费用	1,253,800.18	284,966.81
合计	7,382,191.96	10,438,707.87

39. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	161,462.35	292,793.53
减：利息收入	176,144.62	137,174.82
加：其他支出	22,664.53	12,148.11
合计	7,982.26	167,766.82

40. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
与收益相关的政府补助	4,930,659.24	7,070,402.63
合计	4,930,659.24	7,070,402.63

政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上年同期发生额	来源与依据	与资产相关/与收益相关
个税返还	7,724.94	7,644.62		与收益相关
领军人才数字城市综合服务能力建设	33,333.33	33,333.33	递延收	与资产相关

设课题研究项目			益摊销	
数据安全协同应用产品体系攻关研究		150,000.00	递延收益摊销	与收益相关
稳岗补贴款		73,485.00		与收益相关
晋城经济技术开发区管委会经济发展与安全监管部首次入统企业补贴款		50,000.00		与收益相关
2021 年国家重点小巨人		2,100,000.00		与收益相关
2021 年省级数字经济资金项目-骨干人才培养奖		430,000.00		与收益相关
山西省科学技术厅 2020 年重点项目攻关数据安全协同产品体系攻关研究		750,000.00		与收益相关
综改区战略性新兴产业培育申报		2,000,000.00		与收益相关
收到省科学技术厅发放的 2021 年度连续三年通过高欣技术企业认证奖励		200,000.00		与收益相关
高新技术企业研发投入补贴		78,152.07		与收益相关
2022 科技厅成果转化项目（省科技厅）	221,052.63	700,000.00		与收益相关
软件产品增值税即征即退		497,787.61		与收益相关
产教融合教育费附加地方教育费附加减免	191,573.05			与收益相关
进项加计抵减	52,074.09			与收益相关
基于大数据的市域社会治理平台研究与转化项目	66,666.67			与资产相关
第二批重点小巨人奖励	1,350,000.00		注：1	与收益相关
非公经济组织当组织工作经费	2,000.00			与收益相关
大数据主营业务收入奖励	1,000,000.00		注：2	与收益相关
骨干人才培养奖励	490,000.00		注：3	与收益相关
工会补贴收入（综改管委会）	2,000.00			与收益相关
2019 年房租补贴（综改管委会）	1,204,500.00		注：4	与收益相关
软件产品增值税即征即退	309,734.53			与收益相关
合计	4,930,659.24	7,070,402.63		

说明：

注 1：根据晋企发〔2023〕2 号《山西省小企业发展促进局关于下达 2023 年中小企业发展中央专项资金预算的通知》，对支持的重点“小巨人”企业给予财政补贴 135 万元。

注 2：根据《省级数字经济发展专项资金管理办法》（晋财建〔2022〕65 号）相关要求，给予山西清众科技股份有限公司 2022 年省级数字经济发展专项资金项目建议计划（第一批）-大数据企业主营业务收入奖励 100 万元。

注 3：根据《省级数字经济发展专项资金管理办法》（晋财建〔2022〕65 号）相关要求，给予山西清众科技股份有限公司 2022 年省级数字经济发展专项资金项目建议计划（第一批）-骨干人才薪资补贴 49 万元。

注 4：根据晋综示发〔2019〕250 号《山西转型综合改革示范区管理委员会关于认定 2019 年第一批区级创新创业企业的通知》，奖励山西清众科技股份有限公司 120.45 万元。

41. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,104.86	-29,510.43
理财收益	420,532.38	278,120.67
合计	409,427.52	248,610.24

42. 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
信用减值损失	538,661.18	-4,510,735.98
合计	538,661.18	-4,510,735.98

43. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
合同资产减值损失	-160,031.21	-21,938.15
合计	-160,031.21	-21,938.15

44. 营业外收入

（1）营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本年非经常性损益的金额
----	-------	---------	---------------

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助			
其他	361.36	9,068.61	361.36
合计	361.36	9,068.61	361.36

45. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本年非经常性损益的金额
滞纳金支出			
其他	109.37	3,053.95	109.37
合计	109.37	3,053.95	109.37

46. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当年所得税费用		2,809,083.90
递延所得税费用	9,623.93	810,080.82
合计	9,623.93	3,619,164.72

47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	3,542,000.00	6,887,069.30
利息收入	183,696.49	137,174.82
收回保证金及备用金还款	7,448,420.45	3,436,073.72
合计	11,174,116.94	10,460,317.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
付现费用	7,123,707.88	3,871,388.40
支付保证金及备用金借款	6,148,989.00	4,426,145.02
合计	13,272,696.88	8,297,533.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收回拆出借款	-	20,600,000.00
银行理财收益	292,,228.50	278,120.67
合计	292,,228.50	20,878,120.67

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付拆出借款	-	20,600,000.00
合计	-	20,600,000.00

(5) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	7,110,421.39	14,988,061.60
加: 资产减值准备	538,661.18	-4,510,735.98
信用减值损失	-160,031.21	-21,938.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	330,848.10	429,863.24
使用权资产折旧		
无形资产摊销	154,919.76	148,940.21
长期待摊费用摊销	700,074.22	1,321,155.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	55,177.96	191,516.49
投资损失(收益以“-”填列)	-409,427.52	-248,610.24
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-11,645.19	-698,521.16
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	2,145,347.65	-18,072,388.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-60,023,579.42	8,935,967.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	19,078,560.66	-17,472,988.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,490,672.42	-15,009,678.02
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		

项目	本期金额	上年同期金额
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	52,139,826.28	47,927,277.11
减: 现金的期初余额	75,261,288.65	85,338,989.88
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	-23,121,462.37	-37,411,712.77

(6) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	49,753,003.53	74,253,065.90
其中: 库存现金	37,548.85	20,104.28
可随时用于支付的银行存款	49,715,454.68	74,232,961.62
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	49,753,003.53	74,253,065.90
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
	49,753,003.53	74,253,065.90

48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,386,822.75	保函保证金
在建工程	98,350,322.26	抵押借款
无形资产	12,534,350.33	抵押借款
合计	113,271,495.34	—

七、 合并范围的变化

无变动。

八、 与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，无外币结算业务。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为7,998,435.06元（2022年12月31日：4,716,875.2元）。

(2) 信用风险

于2023年6月30日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：105,358,399.41元。

(3) 流动风险

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

本集团主要资金来源为经营收入，同时以银行借款补充流动资金需求，本集团在银行的信誉良好，能够及时融通资金以规避可能的资金短缺风险。同时，本集团所承担的流动风险已经大为降低，对本集团的经营不构成重大影响。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：
2023年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	52,139,826.28				52,139,826.28
应收票据	200,000.00				200,000.00
应收账款	226,522,895.45				226,522,895.45
其它应收款	5,596,297.09				5,596,297.09
金融负债					
短期借款	12,715,310.26				12,715,310.26
应付账款	190,106,090.47				190,106,090.47
其它应付款	670,924.38				670,924.38
长期借款	1,110,000.06	2,220,000.00	6,660,000.00	11,099,999.94	21,090,000.00
应付职工薪酬	2,377,560.25				2,377,560.25
长期应付款			16,309,916.67		16,309,916.67

九、公允价值的披露

本集团无资产或负债以公允价值计量。

十、 关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方

王庆生先生为本公司控股股东及实际控制人。

2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	年末比例	期初比例
王庆生	33,785,000.00	33,785,000.00	47.26	47.26

2. 子公司

子公司情况详见本报告第二节、四（一）主要控股子公司、参股公司情况相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司合营或联营企业详见本报告第二节、四（一）主要控股子公司、参股公司情况相关内容。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
董监高	本公司高级管理人员

（二） 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内，公司向阿里云计算有限公司、阿里巴巴云计算（北京）有限公司采购软件产品、数据产品、云平台等。公司于2023年4月26日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于审议公司与阿里系关联法人预计2023年日常性关联交易的议案》，预计金额：50,000,000.00元。详见公告《山西清众科技股份有限公司关于预计2023年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-017）。报告期内发生金额：288,295.31元。

报告期内，公司向阿里云计算有限公司销售软件产品、数据服务、硬件设备等。公司于2023年4月26日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于审议公司与阿里系关联法人预计2023年日常性关联交易的议案》，预计金额：

50,000,000.00 元。详见公告《山西清众科技股份有限公司关于预计 2023 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-017）。报告期内发生金额：3,501,650.01 元。

2. 关联租赁情况

2023 年，本公司因经营需要向关联方王庆生、郝奇杰承租个人车辆，车辆分别为奔驰 S350、奥迪 A6L，租期一年，租车费用均为 0 元/月，仅报销车辆使用期间的燃油费、过路费、保险费、维修费等必要费用。

3. 关联担保情况

2022 年 9 月 26 日，本公司与招商银行股份有限公司太原分行签订合同编号为 351XY2022024584《授信协议》，借款金额为 800 万元，授信期限为 12 个月，即 2022.9.28 起到 2023.9.27。同时王庆生及程丽平与招商银行股份有限公司太原分行签订保证合同就前述借款合同发生的债权提供连带责任保证。

2022 年 10 月 21 日，本公司与兴业银行股份有限公司太原分行签订合同编号为兴银晋（最高额）2022-朝阳-010 号《额度授信合同》，借款金额为 1000 万元，授信期限为 12 个月，即 2022.7.14 起到 2023.7.13。同时王庆生及程丽平、郝奇杰及刘亚心与兴业银行股份有限公司太原分行签订保证合同就前述借款合同发生的债权提供连带责任保证。

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上年同期发生额
薪酬合计	786,745.00	772,596.00

（三） 关联方往来余额

无

十一、 或有事项

本公司为第三方客户提供智慧农贸市场的溯源管理平台，向视动世纪（北京）科技公司（以下简称“视动世纪公司”）采购用于农贸市场的网点台秤、分拣秤、扫码枪、显示屏及使用该设备所必备的配套系统。在采购网点台秤等硬件设备过程

中，由于视动世纪公司提供的产品存在假冒产品，导致第三方客户不再与本公司就该项目进行合作，因此，本公司最终并未与而视动世纪公司就采购智慧农贸市场的溯源管理平台签订合作协议，然视动世纪公司以双方工作人员微信聊天记录中提到的合作协议为由，向本公司主张智慧农贸市场的溯源管理平台合同价款 111 万元，并诉至太原市中级人民法院。2022 年 1 月 12 日，太原市中级人民法院作出管辖权异议裁定，本案移送山西转型综合改革示范区人民法院处理。截至本报告出具日，上述事项尚未开庭。

十二、 承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露未披露的承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

本集团不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,009,151.17	0.40	1,009,151.17	100.00	
其中：预计无法收回	1,009,151.17	0.40	1,009,151.17	100.00	
按组合计提坏账准备	253,336,036.80	99.60	36,685,829.60	14.48	216,650,207.20
其中：账龄组合	249,993,097.80	98.29	36,685,829.60	14.67	213,307,268.20
其中：合并范围内关联方	3,342,939.00	1.31			3,342,939.00
合计	254,345,187.97	100.00	37,694,980.77	14.82	216,650,207.20

续：

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	1,009,151.17	0.45	1,009,151.17	100.00	-
其中：预计无法收回	1,009,151.17	0.45	1,009,151.17	100.00	-
按组合计提坏账准备	224,622,296.09	99.55	36,530,892.29	16.26	188,091,403.80
其中：账龄组合	221,279,357.09	98.07	36,530,892.29	16.51	184,748,464.80
其中：合并范围内关联方	3,342,939.00	1.48			3,342,939.00
合计	225,631,447.26	100.00	37,540,043.46	16.64	188,091,403.80

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国移动通信集团山西有限公司	426,851.17	426,851.17	100.00	预计无法收回
山西优越文化传媒有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00	预计无法收回
太原市卓艺思博体育文化管理有限责任公司	211,500.00	211,500.00	100.00	预计无法收回
山西省公安厅	59,000.00	59,000.00	100.00	预计无法收回
中共忻州市委组织部	11,800.00	11,800.00	100.00	预计无法收回
太原市农业经济信息中心	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,009,151.17	1,009,151.17	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	130,861,475.03	6,543,073.75	5
1至2年	55,006,944.42	5,500,694.44	10
2至3年	40,381,577.49	12,114,473.25	30
3至4年	22,113,471.29	11,056,735.65	50
4至5年	793,885.27	635,108.21	80
5年以上	835,744.30	835,744.30	100
合计	249,993,097.80	36,685,829.60	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
----	------

1年以内（含1年）	130,861,475.03
1-2年	55,006,944.42
2-3年	40,381,577.49
3-4年	22,113,471.29
4-5年	793,885.27
5年以上	5,187,834.47
合计	254,345,187.97

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	37,540,043.46	154,937.31				37,694,980.77
合计	37,540,043.46	154,937.31				37,694,980.77

(4) 本年无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
阿里云计算有限公司	46,689,405.11	1年以内 2,811,763.98 元, 1-2年 2,238,979.36 元, 2-3年 29,203,780.1 元, 3-4年 11,640,996.4 元, 4-5年 793,885.27 元	18.36	15,581,226.58
山西云时代智慧城市技术发展有限公司	16,003,549.00	1年以内 13,670,569.00 元, 1-2年 2,332,980.00 元	6.29	916,826.45
阳泉云时代技术有限公司	15,184,500.00	1年以内 7,391,700.00 元, 1-2年 7,792,800.00 元	5.97	1,148,865.00
晋城市云祥大数据科技运营有限公司	14,689,340.00	1-2年 9,521,590.00 元, 2-3年 5,167,750.00	5.78	2,502,484.00
山西省信息产业技术研究院有限公司	12,791,605.30	1年以内 10,714,280.00 元, 1-2年 2,077,325.30 元	5.03	743,446.53
合计	105,358,399.41		41.42	20,892,848.56

2. 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	5,506,017.39	27,732,229.41
合计	5,506,017.39	27,732,229.41

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	期初账面余额
备用金	814,917.27	984,980.09
质保金、履约保证金	96,537.40	829,077.63
往来款	3,773,625.00	24,800,000.00
投标保证金	974,224.20	1,298,259.00
押金	13,070.00	15,070.00
合计	5,672,373.87	27,927,386.72

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余 额	195,157.31			195,157.31
2022 年 1 月 1 日其 他应收款账面余 额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	-28,800.83			-28,800.83
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日 余额	166,356.48			166,356.48

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
----	------

1年以内（含1年）	5,631,753.87
1-2年	22,550.00
2-3年	
3-4年	5,000.00
4-5年	
5年以上	13,070.00
合计	5,672,373.87

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	195,157.31		-28,800.83			166,356.48
合计	195,157.31		-28,800.83			166,356.48

(5) 本年度无实际核销的其他应收款

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
山西转型综合改革示范区管理委员会	往来款	1,206,500.00	1年以内	21.27	60,325.00
山西太忻滹沱河供水有限公司	保证金	1,139,300.00	1年以内	20.09	-
山西数字政府建设运营有限公司	履约保证金	1,033,330.00	1年以内	18.22	51,666.50
周雷	往来款	373,503.00	1年以内	6.58	18,675.15
吴锦艳	往来款	316,689.20	1年以内	5.58	15,834.46
合计	—	4,069,322.20	—	71.74	146,501.11

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	71,280,000.00		71,280,000.00	46,580,000.00		46,580,000.00
对联营、合营企业投资	1,019,659.07		1,019,659.07	1,030,763.93		1,030,763.93
合计	72,299,659.07		72,299,659.07	47,610,763.93		47,610,763.93

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
山西左邻清众科技有限公司	30,000.00					30,000.00
北京清众神州大数据有限公司	1,900,000.00	200,000.00				2,100,000.00
山西清众安信科技有限公司	35,500,000.00	24,500,000.00				60,000,000.00
山西清众智慧城市信息技术有限公司	9,150,000.00					9,150,000.00
山西清众数字技术有限公司	0.00					0.00
合计	46,580,000.00	24,700,000.00				71,280,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动	期末余额(账)	减值
-------	------	--------	---------	----

	(账面价值)	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	面价值)	准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西省物联网行业技术中心（有限公司）	36,516.76			-6,075.35						30,441.41	
山西云时代智慧城市联合创新技术有限公司	994,247.17			-5,029.51						989,217.66	
乌兰察布市惠众智慧城市科技有限公司	0.00									0.00	
山西云栖产业园管理有限公司	0.00									0.00	
小计	1,030,763.93			-11,104.86						1,019,659.07	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,111,080.51	46,542,991.18	62,557,295.48	35,849,378.18
其他业务				
合计	63,111,080.51	46,542,991.18	62,557,295.48	35,849,378.18

5. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,104.86	-29,510.43
理财收益	292,228.50	278,120.67
合计	281,123.64	248,610.24

十六、财务报告批准

本财务报告于 2023 年 8 月 28 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,613,199.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	292,228.50	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,086.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,913,514.57	
减：所得税影响额	737,027.19	

项目	本期金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,176,487.38	—

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	3.55	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	1.47	0.04	0.04

山西清众科技股份有限公司

二〇二三年八月二十八日

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

(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
计入当损益的政府补助	4,613,199.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	292,228.5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,086.3
非经常性损益合计	4,913,514.57
减：所得税影响数	737,027.19
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,176,487.38

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
2022年第一次股票发行	2022年12月9日	30,024,401.40	23,885,845.09	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

一、募集资金基本情况

2022年第一次股票定向发行：2022年4月19日，经公司2022年第一次临时股东大会审议通过《关于〈山西清众科技股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》，批准公司发行股票7,148,667股，发行价格4.20元，募集资金总额为30,024,401.40元。本次股票发行所募集资金将用于补充流动资金。

2022年8月31日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于山西清众科技股份有限公司股票定向发行的自律监管意见函》（股转函〔2022〕2935号），对公司本次股票定向发行无异议。2022年9月26日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山西清众科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2258号），核准公司定向发行不超过7,148,667股新股。

该募集资金已于2022年11月8日全部到账，缴存银行为招商银行股份有限公司太原分行，账号为351902163210909，并经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信验字〔2022〕第0057号验资报告审验。公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了新增股份登记，新增股份于2022年12月16日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、募集资金存放管理情况

1、募集资金存放银行

开户银行：招商银行股份有限公司太原分行

银行账号：351902163210909

名称：山西清众科技股份有限公司

2、三方协议签订情况：

山西证券股份有限公司（主办券商）、山西清众科技股份有限公司、招商银行股份有限公司太原分行三方已签订《募集资金专户三方监管协议》。

三、募集资金的使用情况

2022年8月31日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于山西清众科技股份有限公司股票定向发行的自律监管意见函》（股转函〔2022〕2935号），对公司本次股票定向发行无异议。2022年9月26日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山西清众科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2258号），核准公司定向发行不超过7,148,667股新股。公司于2022年12月12日开始使用募

集资金。2022年12月12日至2022年12月31日募集资金账户共发生支出5,989,906.49元，利息收入8,637.08元，其中支出部分用于系统集成类项目设备采购5,989,906.49元，账户内结余资金为24,043,131.99元。2023年1月1日至2023年6月30日募集资金账户共发生支出23,885,845.09元，利息收入80,599.22元，其中支出部分用于系统集成类项目设备采购23,781,064.05元，账户内结余资金为237,886.12元。

四、变更募集资金使用情况

报告期内，本次股票发行所募集资金用于补充流动资金，未发生募集资金用途变更情况。

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