



中运科技

NEEQ:871481

中运科技股份有限公司

Zhongyun 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、公司负责人张清枝、主管会计工作负责人陈建芳及会计机构负责人（会计主管人员）陈建芳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

豁免披露事项：2023 年半年度报告应收账款前五名、预付账款前五名中涉及的客户及供应商名称（涉及关联方的，仍正常披露）。

理由：为保护公司核心客户及供应链信息，避免引起不正当竞争，公司与上下游企业签订相关协议均有明确的保密条款或另签有保密协议，约定不得向任何第三方披露、泄露保密信息，协议双方均有履行保密职责的义务，公司在 2023 年半年度报告中豁免披露应收账款前五名、预付账款前五名中涉及的客户及供应商名称（涉及关联方的，仍正常披露）。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	74
附件 II	融资情况	75

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	公司办公室。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中运科技	指	中运科技股份有限公司
董事会	指	中运科技股份有限公司董事会
监事会	指	中运科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、首席技术官、董事会秘书
TOB	指	为企业提供服务
公司章程	指	《中运科技股份有限公司公司章程》
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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日 - 2023 年 6 月 30 日
本报告	指	2023 年半年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	中运科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhongyun Technology Co.,Ltd.		
	Zhongyun Tech		
法定代表人	张清枝	成立时间	2010 年 3 月 1 日
控股股东	控股股东为（张清枝）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张清枝），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-互联网和相关服务-其他互联网服务-其他互联网服务		
主要产品与服务项目	基于交通行业细分领域的新媒体信息发布、精准营销及相关产品与技术服务，以及基于大数据、云计算、人工智能产品与服务的智慧客运系统解决方案。		
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	中运科技	证券代码	871481
挂牌时间	2017 年 5 月 4 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	69,717,679
主办券商（报告期内）	兴业证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	丘晨丹	联系地址	广州市天河区珠江西路 15 号珠江城大厦 57 楼 5701、5702、5708A 单元
电话	020-28110809	电子邮箱	13650841836@163.com
传真	020-38062155		
公司办公地址	广州市天河区珠江西路 15 号珠江城大厦 57 楼 5701、5702、5708A 单元	邮政编码	510623
公司网址	https://www.zhongyuntech.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	91440101550593664J		
注册地址	广东省广州市天河区珠江西路 15 号珠江城大厦 57 楼 5701、5702、5708A 单元		
注册资本（元）	69,717,679	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式与经营计划

公司以客运渠道优势为基础，顺应国家数字经济和智慧城市产业政策，依托自主研发的人脸识别大数据技术，逐步积累渠道壁垒优势，是一家集智慧客运运营管理的智能化信息化升级改造、精准营销服务等业务为一体的智慧客运领域综合运营服务提供商。

（1）业务模式

通过核心技术抢占客运渠道，形成了 2G（智慧客运运营服务）、2B（精准营销服务）两大业务模式。

智慧客运运营服务：为客运站点提供基于近红外成像和可见光的人脸识别技术、图片识别技术、智能视频分析技术的客运站智能化解决方案。

精准营销服务：依托公司的全国性数字媒体信息发布平台，为终端客户、合作代理商在客运、酒店、机关等场景精准推送信息。

（2）采购模式

根据行业主管部门及公司要求，开展市场询价，选择性价比最具优势的供应商，委托供应商生产、加工公司所需要的智能硬件设备，并将自身研发的人工智能技术嵌入到设备中。

（3）销售模式

①智慧客运运营服务

通过现有的客运渠道资源，对一线城市、国内主要省会城市的大客流量站点优先开展智慧城市客运建设，树立标杆作用，在地区形成口碑和影响力，充分利用智慧车站标杆车站的示范效应，与当地其他车站签约合作。

②精准营销服务

公司该类业务的主要客户包括各行业的企业、公共服务机构、政府相关部门等，对于自营客运精准营销服务业务，公司通过对意向客户进行调查和筛选，逐步锁定目标客户，对客户进行拜访和洽谈，意向一致后签订合作协议，最后达成双方的互惠合作，同时根据客户需求提供投前甄选、投后数据分析等大数据服务。此外，通过引入代理商服务体系，与代理商签订代理合作协议，采用业务合作的方式扩大公司的业务覆盖范围、提升品牌知名度，以占有更多的市场份额。

（4）盈利模式

智慧客运运营服务：通过在客运站铺设智慧客运软硬件系统，向客运站收取固定的运营服务费。

精准营销服务：与数字媒体服务代理商或者终端客户合作，为客户提供精准投放信息推广服务，收取服务费。

（二） 行业情况

中运科技是一家专注于提供智慧客运解决方案、人脸识别系统解决方案的国家高新技术企业，现已成为集新媒体、新零售、人工智能、大数据、智能物联为一体的智慧客运场景运营商。随着数字经济的快速发展和智慧城市建设的推进，公司以智慧客运运营为入口，利用物联网、大数据和人工智能技术，构建综合业务平台，挖掘客运智慧化的数字经济价值，实现业务规模的快速增长和公司可持续发展。

近年来，随着大数据、云计算、人工智能等技术的迭代进步，我国数字经济发展迅猛，产业规模持续快速增长。据中国信通院发布的《中国数字经济发展研究报告（2023）》报告显示：2022 年，我国数字经济发展取得了新的突破，数字经济规模已经达到了 50.2 万亿元，同比名义增长 10.3%，已连续 11 年显著高于同期 GDP 名义增速，数字经济占 GDP 比重达到 41.5%。其中，产业数字化占数字经济比重超八成，达到了 41.01 万亿元。我国数字经济发展成效显著。中国信通院数据显示，预计 2023 年我国数

字经济规模将达 54.6 万亿元。《“十四五”数字经济发展规划》提出，到 2025 年，数字经济迈向全面扩展期，数字经济核心产业增加值占 GDP 比重达到 10%，数字化创新引领发展能力大幅提升，智能化水平明显增强，数字技术与实体经济融合取得显著成效，数字经济治理体系更加完善，我国数字经济竞争力和影响力稳步提升。

根据《国务院关于数字经济发展情况的报告》，党的二十大对加快建设数字中国作出重要部署。习近平总书记强调，要站在统筹中华民族伟大复兴战略全局和世界百年未有之大变局的高度，统筹国内国际两个大局、发展安全两件大事，充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术和实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济。

在数字化转型的大浪潮下，目前交通行业正在聚焦基础支撑、共享开放、科技应用等一些重点环节，推动大数据与交通的深度融合，实施综合交通运输数字化转型发展，以更好地支撑城市经济社会转型以及高质量发展。作为交通行业细分领域，从客运运营管理的智能化、信息化升级改造、到基于客运场景的数字媒体转变为大数据精准营销服务，均体现了传统客运转型升级催生的数字经济新业态。

智慧客运势在必行，数字产业化势不可挡。

2019 年，公路全年完成营业性客运量 130.12 亿人，旅客周转量 8857.08 亿人公里。受疫情影响，2020 年公路客运旅客周转量为 68.94 亿人，占全国旅客发送量的 71.3%；2021 年全年完成营业性客运量 50.87 亿人，占全国旅客发送量的 61.3%；2022 年全年完成营业性客运量 35.46 亿人，占全国旅客发送量的 63.47%。由此可见，现阶段公路仍为大多数居民出行的出行选择，公路客运是交通出行的最大流量入口。一方面，随着人民生活水平以及高铁、民航等其他运输方式服务水平的不断提升，将进一步压缩公路旅客运输市场空间，公路客运将进一步下降并逐渐达到稳定水平，行业的发展将更多体现在质的提高；另一方面，随着国内交通运输行业的进一步发展，“互联网+”、大数据、人工智能等新兴技术在交通运输领域应用的逐渐深入，公路客运智慧化升级也将带来服务水平的明显提升。

交通运输部《关于推动交通运输领域新型基础设施建设的指导意见》（交规划发〔2020〕75 号）提出，推进综合客运枢纽智能化升级，推广应用道路客运电子客票，鼓励发展综合客运一体衔接的全程电子化服务模式，推动售取票、检票、安检、乘降、换乘、停车等客运服务“一码通行”。推动旅客联程运输服务设施建设，鼓励建设智能联程导航、自助行李直挂、票务服务、安检互认、标识引导、换乘通道等服务设施，实现不同运输方式的有效衔接；结合 5G 商用部署，统筹利用物联网、车联网、光纤网等，推动交通基础设施与公共信息基础设施协调建设；完善综合交通运输数据中心，注重分类分层布局，推动跨部门、跨层级综合运输数据资源充分汇聚、有效共享，形成成规模、成体系的行业大数据集。推动综合交通运输公共信息资源开放，综合运用政府、科研机构、企业等数据资源，深化行业大数据创新应用，以数据资源赋能交通运输发展。到 2035 年，交通运输领域新型基础设施建设取得显著成效。先进信息技术深度赋能交通基础设施，精准感知、精确分析、精细管理和精心服务能力全面提升，成为加快建设交通强国的有力支撑。

报告期内不存在对公司主营业务的经营发展产生重大影响的政策、法律法规变动等情况。

（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
其他与创新属性相关的认定情况	2022 年度广东省工程技术研究中心
详细情况	“专精特新”认定详情： 根据广东省工业和信息化厅发布的《关于广东省第四批专精特新“小

	巨人”企业和第一批专精特新“小巨人”复核通过企业名单的公示》，工业和信息化部开展了第四批专精特新“小巨人”企业培育和第一批专精特新“小巨人”企业复核工作，经相关审核，公司被认定为专精特新“小巨人”企业。 “高新技术企业”认定详情： 1、中运科技为国家高新技术企业。公司于2018年11月28日通过高新技术企业认定，证书编号为GR201844010062，有效期为3年。公司于2021年12月20日重新取得高新技术企业证书，证书编号为GR202144002953，有效期为3年。 2、子公司广东中运信息科技有限公司于2022年12月22日通过高新技术企业认定，证书编号为GR202244016040，有效期为3年。 其他与创新属性相关的认定情况： 根据广东省科学技术厅下发的《关于拟认定2022年度广东省工程技术研究中心名单的公示》粤科公示〔2023〕1号，经专家评议，公司申报的“广东省智慧客运信息安全工程技术研究中心”被认定为2022年度广东省工程技术研究中心。本次认定，充分体现了公司在智慧客运领域具备较强的技术创新能力及自主研发实力，是公司综合实力的体现。有助于公司不断提升科研水平和科技成果的转化能力，增强公司的市场竞争优势。
--	---

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	251,291,448.28	118,579,608.94	111.92%
毛利率%	29.76%	48.32%	
归属于挂牌公司股东的净利润	41,535,926.84	32,459,435.25	27.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,969,736.16	32,203,202.61	24.12%
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）	9.85%	9.09%	
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）	9.48%	9.02%	
基本每股收益	0.60	0.47	27.66%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	719,620,646.82	650,506,803.34	10.62%
负债总计	277,530,814.20	250,374,160.24	10.85%
归属于挂牌公司股东的	442,411,100.75	400,875,173.91	10.36%

净资产			
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.35	5.75	10.43%
资产负债率%（母公司）	34.67%	38.33%	-
资产负债率%（合并）	38.57%	38.49%	-
流动比率	1.33	1.50	-
利息保障倍数	15.39	15.11	-
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	22,526,504.65	4,440,841.10	407.26%
应收账款周转率	1.52	0.85	
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.62%	8.78%	-
营业收入增长率%	111.92%	16.99%	-
净利润增长率%	30.47%	24.16%	-

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	50,844,282.73	7.07%	63,613,702.30	9.78%	-20.07%
应收票据		0.00%	700,000.00	0.11%	-100.00%
应收账款	164,319,252.91	22.83%	132,481,645.21	20.37%	24.03%
固定资产	352,564,071.02	48.99%	302,969,886.52	46.57%	16.37%
无形资产	27,341,683.40	3.80%	29,183,134.88	4.49%	-6.31%
预付款项	110,979,344.95	15.42%	109,361,914.69	16.81%	1.48%
其他应收款	2,002,939.04	0.28%	1,788,260.51	0.27%	12.00%
长期待摊费用		0.00%	112,356.20	0.02%	-100.00%
递延所得税资产	2,484,202.46	0.35%	1,791,319.39	0.28%	38.68%
短期借款	135,000,000.00	18.76%	105,117,864.71	16.16%	28.43%
应付账款	44,702,937.06	6.21%	41,565,538.63	6.39%	7.55%
合同负债	16,368,988.54	2.27%	7,858,315.59	1.21%	108.30%
其他流动负债	982,139.31	0.14%	4,571,498.93	0.70%	-78.52%
长期应付款		0.00%		0.00%	-
其他应付款	1,673,799.63	0.23%	1,647,138.47	0.25%	1.62%
应付职工薪酬	874,964.12	0.12%	2,335,356.45	0.36%	-62.53%
长期借款	24,090,000.00	3.35%	38,600,000.00	5.93%	-37.59%
一年内到期的非流动负债	18,865,371.97	2.62%	12,319,049.68	1.89%	53.14%

项目重大变动原因:

- 1、报告期期末应收票据金额比期初减少 700,000.00元, 变动比例 -100.00%, 主要原因系报告期内应收票据到期收回导致减少;
- 2、报告期期末固定资产金额比期初增加 49,594,184.50元, 变动比例16.73%, 主要原因系报告期内报告期新增硬件设备铺设;
- 3、报告期期末长期待摊费用金额比期初减少 112,356.20元, 变动比例 -100.00%, 主要原因系报告期内长期待摊费用摊销所致;
- 4、报告期期末递延所得税资产金额比期初增加 692,883.07元, 变动比例 38.68%, 主要原因系报告期内根据公司信用政策计提的坏账准备增加导致相应的递延所得税资产增加;
- 5、报告期期末合同负债比期初增加 8,510,672.95元, 变动比例 108.30%, 主要原因系报告期内业务拓展新增部分履约义务正在履约进行中或尚未开始履约的已收合同款项;
- 6、报告期期末其他流动负债金额比期初减少 3,589,359.62元, 变动比例 -78.52%, 主要原因系前期合作项目, 不符合收入确认原则, 确认为其他流动负债部分, 相关款项已支付;
- 7、报告期期末应付职工薪酬金额比期初减少 1,460,392.33元, 变动比例 -62.53%, 主要原因系与期初相比人员减少, 相应职工薪酬减少;
- 8、报告期期末一年内到期的非流动负债金额比期初增加 6,546,322.29元, 变动比例 53.14%, 主要原因系报告期内新增一年内到期的长期借款所致。

(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	251,291,448.28	-	118,579,608.94	-	111.92%
营业成本	176,506,898.33	70.24%	61,286,042.82	51.68%	188.01%
毛利率	29.76%	-	48.32%	-	-
税金及附加	1,005,157.02	0.40%	245,061.15	0.21%	310.17%
销售费用	2,431,473.54	0.97%	1,386,138.62	1.17%	75.41%
管理费用	5,656,709.08	2.25%	5,728,689.99	4.83%	-1.26%
研发费用	14,361,455.42	5.72%	11,102,244.97	9.36%	29.36%
财务费用	3,100,124.86	1.23%	1,835,412.68	1.55%	68.91%
信用减值损失	-4,904,835.05	-1.95%	-2,046,718.73	-1.73%	139.64%
营业外收入	1,209,348.73	0.48%	307,079.06	0.26%	293.82%
营业外支出	126,462.35	0.05%	5,628.90	0.00%	2,146.66%
净利润	41,957,189.52	16.70%	32,159,497.65	27.12%	30.47%
投资收益	0.00	0.00%	883,588.00	0.75%	-100.00%

项目重大变动原因:

- 1、报告期营业收入较上一年同期增加 132,711,839.34元, 变动比例 111.92%, 主要原因系报告期内在原有客运场景运营服务业务稳步上升的基础上, 新增楼宇广告服务业务板块, 导致收入增长;
- 2、报告期营业成本较上一年同期增加115,220,855.51元, 变动比例 188.01%, 主要原因系营业收入增长的同时, 营业成本同步增加, 且新增楼宇广告业务因媒体资源为外购, 毛利率较低, 导致营业成本增

长高于营业收入的增长；

3、报告期毛利率较上一年同期下降18.56%，主要是新增楼宇广告，其媒体资源为外购，毛利率较低，导致毛利率下降；

4、报告期税金及附加较上一年同期增加 760,095.87元，变动比例 310.17%，主要原因系营业收入增长，增值税同步上升，导致附加税增长，同时，更正申报了以前年度增值税纳税申报表，调整了前期部分增值税；

5、报告期销售费用较上一年同期增加 1,045,334.92元，变动比例 75.41%，主要原因系新增楼宇广告业务板块人员薪酬费用增加，同时，营业额上升导致业务招待费同步上升；

6、报告期研发费用较上一年同期增加3,259,210.45元，变动比例29.36%，主要原因系加大委外研发投入；

7、报告期财务费用较上一年同期增加 1,264,712.18 元，变动比例 68.91%，主要原因系随着公司发展壮大，银行给予公司借款额度增加，导致利息支出增加；

8、报告期信用减值损失较上一年同期增加 2,858,116.32 元，变动比例 139.64%，主要原因系营业额上升，根据公司信用政策，计提信用减值增加；

9、报告期营业外收入较上一年同期增加 902,269.67 元，变动比例 293.82%，主要原因系本报告期由于对方单位注销新增一笔无需支付的款项；

10、报告期营业外支出较上一年同期增加 120,833.45 元，变动比例 2,146.66%，主要原因系本报告期新增了捐赠款及赞助款；

11、报告期净利润较上一年同期增加 9,797,691.87元，变动比例 30.47%，主要原因系受营业额增长的影响，利润指标同步上升；

12、报告期投资收益较上一年同期减少 883,588.00 元，变动比例为 -100.00%，主要原因系本报告期未发生相关投资及注销子公司等事项。

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	251,291,448.28	118,579,608.94	111.92%
其他业务收入			
主营业务成本	176,506,898.33	61,286,042.82	188.01%
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
场景运营服务	251,291,448.28	176,506,898.33	29.76%	111.92%	188.01%	-18.56%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

场景运营服务营业收入比上期增长 29.76%，系因为满足客户需求，更好的服务于客户，在客运站场景运营的基础上增加了楼宇场景运营；营业成本比上期增长 188.01%，系因楼宇场景运营，相关场地设备由供应商提供，相比客运站场景运营成本增加。

（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	22,526,504.65	4,440,841.10	407.26%
投资活动产生的现金流量净额	-53,122,142.61	-50,376,533.40	5.45%
筹资活动产生的现金流量净额	17,826,218.39	28,043,158.47	-36.43%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额报告期金额为 22,526,504.65 元，比上年同期增长 407.26%，主要原因系报告期为增加客户粘性，新增楼宇场景运营服务，营业额上升，同时疫情结束，客户回款较之前有所上升；

2、筹资活动产生的现金流量净额报告期金额为 17,826,218.39 元，比上年同期减少 36.43%，主要原因系报告期内公司偿还部分到期借款导致筹资活动产生现金流量净额减少。

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
上饶市中科数运科技有限公司	控股子公司	人工智能、大数据及信息技术服务	2000 万	26,278,741.05	-27,245,063.20	11,855,178.34	-5,840,061.85

中运智能科技（广州）有限公司	控股子公司	人工智能、大数据、信息技术服务及新媒体	100 万	36,991,739.86	-4,008,758.98	20,613,827.00	-460,906.04
广东中运信息科技有限公司	控股子公司	人工智能、大数据、信息技术服务及新媒体	100 万	4,550,179.11	-5,250,012.15	4,608,506.43	3,435,111.41

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

中运科技积极履行企业应尽的社会义务，依法履行纳税义务，保护员工合法权益，支持所在地区经济发展，实现长期、稳定和可持续发展。随着公司的发展壮大，在公司获得人力资源的同时，不断向社会提供工作岗位。公司未来将继续积极履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，积极参与、认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司助力中华少年儿童慈善救助基金会瞳爱救助项目（《读者》光明行动），为儿童弱视治疗及相关活动提供客运站数字媒体时段广告服务，进行公益宣传，捐赠物价值 216.55 万元。

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
长途客运站客流量下降的风险	公司目前主营业务系在汽车客运站为政企客户提供客运精准营销业务，主要受众为汽车客运出行旅客。然而，随着中国高速铁路与民用航空的快速发展，选择长途客运汽车出行的乘客有可能逐渐减少，公司会面临客户在长途客运站采购精准营销服务的意愿降低，而导致收入下降的风险。
客户集中风险	报告期内，公司的客户集中度较高。如果公司在市场开拓、业务开展上没有取得较大进展，公司将对大客户存在较大程度的依赖，可能导致其在服务的定价上缺乏主动权，面临收入下降的风险。公司不断开发新客户，积极开拓快速消费品等相关行业的新客户市场，同时公司不断推进技术创新发展，打造能够满足更多客户需求的技术服务，报告期内，客户集中度较高的状况得到一定改善。随着公司全国客运资源的持续积累与人工智能技术的持续进步，公司未来获取订单数额可期，具备持续发展的能力。
市场竞争风险	近年来，新产品、新技术的不断涌现，促进人工智能赋能行业应用的快速发展，国内外具有核心技术的企业将在可预计的未来继续保持对相关技术和产品的研发投入，不断提高行业门槛，未来仍然存在市场竞争加剧的可能。 数字媒体已成为中国发展最快的产业之一。对宏观经济增长的依赖也表现在对区域的依赖上：数字媒体投放目前主要集中于北京、上海、广州、深圳等经济发达地区的一线城市。公司现阶段的主要业务集中在一、二线城市长途汽车客运站（北京、上海、广州、深圳、安徽、江西、山东、河南、辽宁等省市区域），这部分地区的经济形势将直接影响公司的经营业绩。虽然公司具有经营模式、品牌、渠道等竞争优势，但不排除公司会受到竞争对手的冲击，影响公司经营业绩。
宏观经济波动和宏观政策调控的风险	数字媒体行业的发展与宏观经济状况息息相关，宏观经济持续的下行压力，给公司带来相应的收入下滑的风险。国家宏观经济形势对消费及数字媒体产业状况有着巨大影响，经济发展速度一旦趋于缓慢，首先客户的资金运作能力将随之下降，对于数字媒体投放的预算也随之收紧，其次客户进行数字媒体投放的需求量也将随着居民消费能力的下降而下降，以上两点可能导致数字媒体行业业务和利润的减少，因而对数字媒体行业的发展造成不利影响。数字媒体由于其面向公众的特性，受政府行政调控影响较大，如构建文明城市，规范治理市容市貌等都将对行业造成影响，现阶段政策变动较为频繁。公司开展数字媒体业务已取得了相应资质和经营权利，但若未来地方政府对数字媒体行业进行大范围政策变动和调节，进而影响到公司数字媒体资源的延续，将对公司该业务的可持续经营产生较大的不利影响。
人才流失风险	数字媒体产业、人工智能+大数据产业属于知识密集、技术密集、

	人才密集型产业。媒体业务涉及媒介载体，对载体设备的时效性、远程传播、定点传播、安全性等技术方面均提出了较高的技术要求。行业经验丰富、综合素质较高、对行业理解深刻的人才缺乏的，新进企业在短期内较难积累技术经验及汇聚经验的专业人才，技术人才的规模与素质对公司市场竞争力影响较大。在报告期内，公司管理人才及技术人才较为稳定。公司已为员工提供了稳定的发展平台，建立了较为完善的激励机制和人才储备机制，随着行业迅速发展及竞争日趋激烈，行业对人才的需求将不断增加，人力资源竞争的加剧导致了公司仍存在人才流失风险。
实际控制人控制不当风险	截至 2023 年 6 月 30 日，公司实际控制人张清枝直接和间接持有中运科技 38.33%的股权，且担任公司董事长兼总经理，对公司影响重大。虽然公司目前已经按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监管指引》等法律法规和规范性文件的规定，建立了较完善的公司治理结构并有效运行，若张清枝利用其实际控制人地位，对公司发展战略、生产经营决策、利润分配等重大事项的决策进行不当控制，可能给公司其他股东权益带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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		90,000	90,000	0.02%

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） 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	2017 年 5 月 4 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017 年 5 月 4 日		挂牌	限售承诺	其他(担任董事、监事、高级管理人员的股东在任职期间转让其所持有的本公司股份不超过 25%，离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份)	正在履行中
董监高	2017 年 5 月 4 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 5 月 4 日		挂牌	其他承诺 (关于社保、住房公积金的承诺)	承诺如公司因社会保险及住房公积金登记、缴纳等事宜被相关主管部门要求补缴社会保险费、住房公积金或受到任何相关行政处罚，控股股东、实际控制人张清枝自愿就公司的相关支出及费用承担全额代偿责任	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%

无限售条件股份	无限售股份总数	58,388,929	83.75%	0	58,388,929	83.75%
	其中：控股股东、实际控制人	3,776,250	5.42%	0	3,776,250	5.42%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,328,750	16.25%	0	11,328,750	16.25%
	其中：控股股东、实际控制人	11,328,750	16.25%	0	11,328,750	16.25%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		69,717,679	—	0	69,717,679	—
普通股股东人数		33				

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	平潭中运投资合伙企业（有限合伙）	27,075,000	0	27,075,000	38.84%	0	27,075,000	0	0
2	张清枝	15,105,000	0	15,105,000	21.67%	11,328,750	3,776,250	0	0
3	北京伟成源投资合伙企业（普通合伙）	14,780,400	0	14,780,400	21.20%	0	14,780,400	0	0
4	江西中科云富基金管理有限公司—上饶市数字经济科创基金中心（有限合伙）	2,816,400	0	2,816,400	4.04%	0	2,816,400	0	0
5	莆田市国	1,877,580	0	1,877,580	2.69%	0	1,877,580	0	0

	有资产投资集团有限责任公司								
6	深圳市世纪鸿基实业发展有限公司	1,706,500	0	1,706,500	2.45%	0	1,706,500	0	0
7	深圳市创新投资集团有限公司	1,279,875	0	1,279,875	1.84%	0	1,279,875	0	0
8	深创投红土股权投资管理（深圳）有限公司—深圳市红土宏泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,015,657	0	1,015,657	1.46%	0	1,015,657	0	0
9	曾纪锴	836,000	0	836,000	1.20%	0	836,000	0	0
10	北京市文科投资顾问有限公司	665,000	0	665,000	0.95%	0	665,000	0	0
合计		67,157,412	—	67,157,412	96.34%	11,328,750	55,828,662	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

张清枝担任北京伟成源投资合伙企业（普通合伙）与平潭中运投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人、深圳市创新投资集团有限公司为深创投红土股权投资管理（深圳）有限公司—深圳市红土宏泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）的合伙人，除此之外，股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张清枝	董事长、总经理	女	1979 年 9 月	2019 年 11 月 1 日	-
陈建芳	董事、副总经理、财务负责人	女	1970 年 9 月	2019 年 11 月 1 日	-
王国田	董事、首席技术官	男	1973 年 2 月	2019 年 11 月 1 日	-
丘晨丹	董事、董事会秘书	女	1990 年 11 月	2019 年 11 月 1 日	-
叶章发	董事	男	1990 年 12 月	2019 年 11 月 1 日	-
陈学达	监事会主席	男	1967 年 2 月	2019 年 11 月 1 日	-
方燕	监事	女	1977 年 12 月	2019 年 11 月 1 日	-
赵辉	职工代表监事	男	1986 年 11 月	2019 年 10 月 15 日	-

中运科技第二届董事会、监事会及高级管理人员任期于 2022 年 11 月 6 日届满。鉴于新一届董事候选人、监事候选人及高级管理人员的提名等相关工作尚在积极筹备中，为确保相关工作的连续性和稳定性，公司董事会、监事会换届选举工作将适当延期举行，同时高级管理人员聘任工作亦相应顺延。

公司将积极推进董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作，并在相关事宜确定后，及时履行相应信息披露义务。在换届选举工作完成之前，公司第二届董事会全体董事、第二届监事会全体监事以及公司高级管理人员将按照法律、行政法规和《公司章程》的规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。董事会、监事会、高级管理人员的延期换届不会影响公司的正常运营。详见《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届提示性公告》（公告编号：2022-049）。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人、董事张清枝与董事叶章发是姐弟关系；除上述情况外，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

（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
张清枝	15,105,000	0	15,105,000	21.67%	0	0
合计	15,105,000	-	15,105,000	21.67%	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	5	0	0	5
财务人员	5	0	1	4
技术人员	27	0	2	25
销售人员	24	0	2	22
行政人员	10	0	7	3
员工总计	71	0	12	59

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	50,844,282.73	63,613,702.30
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	一、（二）		700,000.00
应收账款	一、（三）	164,319,252.91	132,481,645.21
应收款项融资			
预付款项	一、（四）	110,979,344.95	109,361,914.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（五）	2,002,939.04	1,788,260.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、（六）	2,212,032.91	209,779.90
流动资产合计		330,357,852.54	308,155,302.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	一、（七）	352,564,071.02	302,969,886.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、（八）	6,872,837.40	8,294,803.74
无形资产	一、（九）	27,341,683.40	29,183,134.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、（十）		112,356.20
递延所得税资产	一、（十一）	2,484,202.46	1,791,319.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		389,262,794.28	342,351,500.73
资产总计		719,620,646.82	650,506,803.34
流动负债：			
短期借款	一、（十二）	135,000,000.00	105,117,864.71
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	一、（十三）	44,702,937.06	41,565,538.63
预收款项			
合同负债	一、（十四）	16,368,988.54	7,858,315.59
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	一、（十五）	874,964.12	2,335,356.45
应交税费	一、（十六）	29,588,248.73	30,180,833.49
其他应付款	一、（十七）	1,673,799.63	1,647,138.47
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	一、（十八）	18,865,371.97	12,319,049.68
其他流动负债	一、（十九）	982,139.31	4,571,498.93
流动负债合计		248,056,449.36	205,595,595.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	一、（二十）	24,090,000.00	38,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一、(二十一)	5,384,364.84	6,178,564.29
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,474,364.84	44,778,564.29
负债合计		277,530,814.20	250,374,160.24
所有者权益：			
股本	一、(二十二)	69,717,679.00	69,717,679.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、(二十三)	97,608,569.38	97,608,569.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、(二十四)	26,570,573.25	26,570,573.25
一般风险准备			
未分配利润	一、(二十五)	248,514,279.12	206,978,352.28
归属于母公司所有者权益合计		442,411,100.75	400,875,173.91
少数股东权益		-321,268.13	-742,530.81
所有者权益合计		442,089,832.62	400,132,643.10
负债和所有者权益合计		719,620,646.82	650,506,803.34

法定代表人：张清枝 主管会计工作负责人：陈建芳 会计机构负责人：陈建芳

(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		44,451,701.06	61,652,526.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、(一)	211,321,139.58	205,990,973.63
应收款项融资			
预付款项		97,955,292.49	75,008,317.23
其他应收款	八、(二)	1,459,233.00	43,022,053.95
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,212,032.91	
流动资产合计		357,399,399.04	385,673,871.29
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	八、（三）	4,700,000.00	2,000,000.00
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		352,553,417.33	302,954,949.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,872,837.40	8,294,803.74
无形资产		13,385,617.07	14,477,209.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			112,356.20
递延所得税资产		2,262,583.96	1,591,121.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		379,774,455.76	329,430,440.37
资产总计		737,173,854.80	715,104,311.66
流动负债：			
短期借款		135,000,000.00	105,117,864.71
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,450,268.25	71,783,364.88
预收款项			
合同负债		13,248,646.41	4,729,997.91
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		597,584.96	1,922,068.62
应交税费		26,848,363.83	28,654,797.53
其他应付款		281,744.50	414,567.30
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		18,865,371.97	12,319,049.68
其他流动负债		794,918.78	4,383,799.88
流动负债合计		226,086,898.70	229,325,510.51
非流动负债：			
长期借款		24,090,000.00	38,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,384,364.84	6,178,564.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,474,364.84	44,778,564.29
负债合计		255,561,263.54	274,104,074.80
所有者权益：			
股本		69,717,679.00	69,717,679.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		97,608,569.38	97,608,569.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,570,573.25	26,570,573.25
一般风险准备			
未分配利润		287,715,769.63	247,103,415.23
所有者权益合计		481,612,591.26	441,000,236.86
负债和所有者权益合计		737,173,854.80	715,104,311.66

（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		251,291,448.28	118,579,608.94
其中：营业收入	一、（二十六）	251,291,448.28	118,579,608.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		203,061,818.25	81,583,590.23
其中：营业成本	一、（二十六）	176,506,898.33	61,286,042.82
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	一、（二十七）	1,005,157.02	245,061.15
销售费用	一、（二十八）	2,431,473.54	1,386,138.62
管理费用	一、（二十九）	5,656,709.08	5,728,689.99
研发费用	一、（三十）	14,361,455.42	11,102,244.97
财务费用	一、（三十一）	3,100,124.86	1,835,412.68
其中：利息费用	一、（三十一）	3,139,956.77	1,840,175.53
利息收入	一、（三十一）	74,829.22	16,772.98
加：其他收益	一、（三十二）	760,050.89	
投资收益（损失以“-”号填列）	一、（三十三）		883,588.00
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）	一、（三十四）	-4,904,835.05	-2,046,718.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,084,845.87	35,832,887.98
加：营业外收入	一、（三十五）	1,209,348.73	307,079.06
减：营业外支出	一、（三十六）	126,462.35	5,628.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,167,732.25	36,134,338.14
减：所得税费用	一、（三十七）	3,210,542.73	3,974,840.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,957,189.52	32,159,497.65
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）		41,957,189.52	32,159,497.65
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）		421,262.68	-299,937.60

2. 归属于母公司所有者的净利润		41,535,926.84	32,459,435.25
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		41,957,189.52	32,159,497.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		41,535,926.84	32,459,435.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额		421,262.68	-299,937.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.6	0.47
（二）稀释每股收益（元/股）		0.6	0.47

法定代表人：张清枝 主管会计工作负责人：陈建芳 会计机构负责人：陈建芳

（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	八、（四）	242,444,490.86	88,045,923.27
减：营业成本	八、（四）	172,089,086.47	38,812,308.39
税金及附加		776,622.02	196,369.75
销售费用		1,401,730.22	913,246.86
管理费用		4,780,045.67	3,936,331.12
研发费用		13,731,961.24	10,646,466.72
财务费用		3,101,447.98	1,769,712.43

其中：利息费用		3,138,690.48	1,777,472.17
利息收入		67,657.66	13,323.74
加：其他收益		670,313.38	
投资收益（损失以“-”号填列）			883,588.00
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）		-4,476,413.17	-1,490,489.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,757,497.47	31,164,586.55
加：营业外收入		1,209,459.00	284,633.39
减：营业外支出		126,461.45	5,628.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,840,495.02	31,443,591.94
减：所得税费用		3,228,140.62	3,386,273.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,612,354.40	28,057,318.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,612,354.40	28,057,318.86
（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		40,612,354.40	28,057,318.86
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		280,264,767.63	77,604,990.56
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			624,358.11
收到其他与经营活动有关的现金	一、(三十九)	1,215,767.31	690,577.58
经营活动现金流入小计		281,480,534.94	78,919,926.25
购买商品、接受劳务支付的现金		231,723,063.39	55,673,540.70
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		7,112,343.60	6,282,272.26
支付的各项税费		8,808,841.22	8,454,010.53
支付其他与经营活动有关的现金	一、(三十九)	11,309,782.08	4,069,261.66
经营活动现金流出小计		258,954,030.29	74,479,085.15
经营活动产生的现金流量净额		22,526,504.65	4,440,841.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,122,142.61	50,376,533.40
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		53,122,142.61	50,376,533.40
投资活动产生的现金流量净额		-53,122,142.61	-50,376,533.40
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		78,853,457.58	49,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		78,853,457.58	49,600,000.00
偿还债务支付的现金		56,935,000.00	13,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,031,184.38	1,840,175.53
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	一、（三十九）	1,061,054.81	6,166,666.00
筹资活动现金流出小计		61,027,239.19	21,556,841.53
筹资活动产生的现金流量净额		17,826,218.39	28,043,158.47
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	一、（四十）	-12,769,419.57	-17,892,533.83
加：期初现金及现金等价物余额	一、（四十）	63,072,452.30	47,167,316.14
六、期末现金及现金等价物余额	一、（四十）	50,303,032.73	29,274,782.31

法定代表人：张清枝 主管会计工作负责人：陈建芳 会计机构负责人：陈建芳

（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		273,196,035.44	38,009,123.66
收到的税费返还			156.40
收到其他与经营活动有关的现金		8,854,688.70	11,431,506.81
经营活动现金流入小计		282,050,724.14	49,440,786.87
购买商品、接受劳务支付的现金		233,879,327.47	29,218,831.43

支付给职工以及为职工支付的现金		5,525,413.74	4,125,573.67
支付的各项税费		8,150,934.97	8,218,736.59
支付其他与经营活动有关的现金		13,699,949.16	8,984,792.44
经营活动现金流出小计		261,255,625.34	50,547,934.13
经营活动产生的现金流量净额		20,795,098.80	-1,107,147.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,122,142.61	50,376,533.40
投资支付的现金		2,700,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		55,822,142.61	50,376,533.40
投资活动产生的现金流量净额		-55,822,142.61	-50,376,533.40
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		78,853,457.58	49,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		78,853,457.58	49,600,000.00
偿还债务支付的现金		56,935,000.00	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,031,184.38	1,777,472.17
支付其他与筹资活动有关的现金		1,061,054.81	6,166,666.00
筹资活动现金流出小计		61,027,239.19	18,444,138.17
筹资活动产生的现金流量净额		17,826,218.39	31,155,861.83
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		-17,200,825.42	-20,327,818.83
加：期初现金及现金等价物余额		61,111,276.48	47,144,561.02
六、期末现金及现金等价物余额		43,910,451.06	26,816,742.19

三、财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☒ 是 ☐ 否	(二)、八
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

2023 年 7 月 6 日, 公司 2023 年度第三次临时股东大会审议通过《中运科技股份有限公司股票定向发行说明书》, 并于 2023 年 8 月 2 日披露《中运科技股份有限公司股票定向发行认购公告(第一期)》, 于 2023 年 8 月 10 日披露《中运科技股份有限公司股票定向发行(第一期)认购提前结束暨认购结果公告》。

(二) 财务报表项目附注

中运科技股份有限公司 2023 半年度财务报表附注

一、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 营业周期

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

(三) 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

（八）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本

公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

（5）金融资产减值的会计处理方法

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

（6）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款及合同资产

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
关联方组合	合并范围内关联方的款项	个别分析法

组合中，对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

对于划分为关联方组合的应收账款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并显著增加外，不计提预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

②其他应收款

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

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
无风险组合	合并范围内关联方的款项、押金、保证金、代扣代缴款项等	不计提坏账准备

组合中，对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对

未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，具体计提比例与应收账款相同。

对于无风险组合中的其他应收款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并显著增加外，不计提预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(九) 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，

长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分

享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

（十一） 固定资产

（1） 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-6	5.00	15.83—31.67
运输工具	5	5.00	19.00
办公家具及其他	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十二）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十三）无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3-10	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（十四）长期待摊费用

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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（十五）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时

所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 合同负债

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

(十七) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

(十八) 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金

流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

收入的具体确认方法：

本公司业务分为新媒体服务、技术服务、智能设备销售。

新媒体服务收入：根据合同约定的金额，在提供相关的新媒体服务期间分月确认收入。

技术服务收入：根据合同约定的金额，在提供相关的技术服务期间分月确认收入。

智能设备销售收入：以客户的验收时点为收入确认的时点。

（十九）政府补助

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

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

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

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

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

（二十）递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

（二十一） 租赁

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

（1） 本公司作为承租人

①初始计量

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

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（二十二）重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

报告期内，公司重要会计政策未发生变更。

（2）会计估计变更

报告期内，公司重要会计估计未发生变更。

二、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
文化事业建设费	提供增值税应税服务（广告业）取得的含税销售额（可扣除含税发布成本）	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
中运科技股份有限公司	15%	高新技术企业
中运智能科技（广州）有限公司	25%	
上饶市中科数运科技有限公司	25%	
中交运传媒科技（北京）有限公司	20%	小微企业
广东中运信息科技有限公司	20%	小微企业
中运新媒体科技（深圳）有限公司	20%	小微企业

（二）税收优惠及批文

本公司于2018年11月28日通过高新技术企业认定，证书编号为GR201844010062，有效期为3年。公司于

2021年12月20日重新取得高新技术企业证书，证书编号为GR202144002953有效期为3年。2022年企业所得税可享受15%的优惠税率。

三、财务报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2022 年 12 月 31 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期指 2023 年 1-6 月份，上期指 2022 年 1-6 月份。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,564.60	58,764.60
银行存款	50,776,918.37	63,553,697.45
其他货币资金	9,799.76	1,240.25
合计	50,844,282.73	63,613,702.30
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存款	541,250.00	541,250.00
合计	541,250.00	541,250.00

（二）应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		700,000.00
减：坏账准备		
合计		700,000.00

（三）应收账款

1.应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：账龄组合	183,835,515.88	100	19,516,262.97	10.62	164,319,252.91
组合 2：应收关联方					
组合小计	183,835,515.88	100	19,516,262.97	10.62	164,319,252.91
单项计提坏账准备的应收款项					

合计	183,835,515.88	100	19,516,262.97	10.62	164,319,252.91
----	----------------	-----	---------------	-------	----------------

(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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：账龄组合	147,093,073.13	100	14,611,427.92	9.93	132,481,645.21
组合 2：应收关联方					
组合小计	147,093,073.13	100	14,611,427.92	9.93	132,481,645.21
单项计提坏账准备的应收账款					
合计	147,093,073.13	100	14,611,427.92	9.93	132,481,645.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	106,268,520.74	5,313,426.04	5
1 至 2 年	50,903,683.35	5,090,368.32	10
2 至 3 年	16,652,834.40	3,330,566.88	20
3 至 4 年	8,053,528.82	4,026,764.42	50
4 至 5 年	1,009,056.60	807,245.28	80
5 年以上	947,891.97	947,891.97	100
合计	183,835,515.88	19,516,262.91	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	92,173,234.09	4,608,661.71	5
1 至 2 年	33,067,680.08	3,306,768.01	10
2 至 3 年	15,686,210.39	3,137,242.08	20
3 至 4 年	5,209,000.00	2,604,500.00	50
4 至 5 年	13,462.27	10,769.82	80
5 年以上	943,486.30	943,486.30	100
合计	147,093,073.13	14,611,427.92	

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,904,834.99 元，无收回或转回的坏账准备。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

				占应收账款期	坏账准备	是否为关联
--	--	--	--	--------	------	-------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	未余额合计数的比例 (%)	期末余额	方
客户 XP	销售款	19,056,604.77	2 年以内	10.37	1,819,056.66	否
客户 HH	销售款	15,235,849.05	1 年以内	8.29	761,792.45	否
客户 LP	销售款	13,967,924.52	3 年以内	7.60	1,373,396.23	否
客户 SL	销售款	12,753,208.08	1 年以内	6.94	637,660.40	否
客户 SY	销售款	12,160,377.35	1 年以内	6.61	608,018.87	否
合计		73,173,963.77		39.80	5,199,924.61	

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	107,878,851.09	97.21	103,653,759.50	94.78
1 至 2 年	2,524,563.82	2.27	5,473,211.22	5.00
2 至 3 年	420,286.65	0.38	234,943.97	0.22
3 年以上	155,643.39	0.14		
合计	110,979,344.95	100.00	109,361,914.69	100.00

2. 截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

3. 预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因	是否为关联方
供应商 NR	发布费	27,918,788.18	1 年以内	25.16	合同执行中	否
供应商 JR	发布费	21,627,139.42	1 年以内	19.49	合同执行中	否
供应商 XY	发布费	16,172,549.73	1 年以内	14.57	合同执行中	否
供应商 YZ	发布费	10,497,974.89	1 年以内	9.46	合同执行中	否
供应商 AD	技术服务	8,131,137.93	1 年以内	7.33	合同执行中	否
合计		84,347,590.15		76.00		

(五) 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	2,002,939.04	1,788,260.51
合计	2,002,939.04	1,788,260.51

1.其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：账龄组合					
组合 2：无风险组合	2,002,939.04	100.00			2,002,939.04
组合小计	2,002,939.04	100.00			2,002,939.04
单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,002,939.04	100.00			2,002,939.04

(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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：账龄组合					
组合 2：无风险组合	1,788,260.51	100.00			1,788,260.51
组合小计	1,788,260.51	100.00			1,788,260.51
单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,788,260.51	100.00			1,788,260.51

①组合中，按照无风险组合提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	2,002,939.04		
合计	2,002,939.04		

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额				
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
期末余额				

3.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,242,146.61	1,416,421.17
备用金	331,475.51	233,023.63
代收代垫款	374,281.86	107,855.71
往来款及其他	55,035.06	30,960.00
减：坏账准备		
合计	2,002,939.04	1,788,260.51

4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	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
广州珠江城置业有限公司	押金保证金	非关联方	523,626.00	1-4 年	26.14	
广州市新天威交通发展有限公司	押金保证金	非关联方	380,000.00	1-3 年	18.97	
广州羊城通有限公司	押金保证金	非关联方	150,000.00	1 年以内	7.49	
第一太平戴维斯物业顾问（北京）有限公司广东分公司	押金保证金	非关联方	93,829.65	2-3 年	4.68	
李春诚	备用金	非关联方	80,000.00	1 年以内	3.99	
合计			1,227,455.65		61.28	

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税额	2,212,032.91	209,779.90
合计	2,212,032.91	209,779.90

（七）固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	352,564,071.02	302,969,886.52
固定资产清理		
合计	352,564,071.02	302,969,886.52

固定资产情况：

项目	电子设备	运输工具	办公家具及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	414,330,051.35	1,141,451.95	1,052,762.72	416,524,266.02
2. 本期增加金额	91,998,210.82			91,998,210.82
（1）购置	91,998,210.82			91,998,210.82
（2）工程物资转 入				

3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	506,328,262.17	1,141,451.95	1,052,762.72	508,522,476.84
二、累计折旧				
1. 期初余额	112,177,356.69	813,284.52	563,738.29	113,554,379.50
2. 本期增加金额	42,141,799.83	114,023.94	148,202.55	42,404,026.32
(1) 计提	42,141,799.83	114,023.94	148,202.55	42,404,026.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	154,319,156.52	927,308.46	711,940.84	155,958,405.82
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	352,009,105.65	214,143.49	340,821.88	352,564,071.02
2. 期初账面价值	302,152,694.66	328,167.43	489,024.43	302,969,886.52

(八) 使用权资产

项目	办公用房	合计
一、账面原值		
1、年初余额	13,982,669.17	13,982,669.17
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	13,982,669.17	13,982,669.17
二、累计折旧		
1、年初余额	5,687,865.43	5,687,865.43
2、本期增加金额	1,421,966.34	1,421,966.34
(1) 计提	1,421,966.34	1,421,966.34
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	7,109,831.77	7,109,831.77
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		

4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	6,872,837.40	6,872,837.40
2、年初账面价值	8,294,803.74	8,294,803.74

(九) 无形资产

项目	软件及系统	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	38,645,512.76	38,645,512.76
2. 本期增加金额		
1. 购置		
2. 内部研发		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	38,645,512.76	38,645,512.76
二、累计摊销		
1. 期初余额	9,462,377.88	9,462,377.88
2. 本期增加金额	1,841,451.48	1,841,451.48
计提	1,841,451.48	1,841,451.48
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,303,829.36	11,303,829.36
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	27,341,683.40	27,341,683.40
2. 期初账面价值	29,183,134.88	29,183,134.88

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
技术服务费	112,356.20		112,356.20		0
合计	112,356.20		112,356.20		0

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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
坏账准备	19,516,262.97	2,484,202.46	14,611,427.92	1,791,319.39
合计	19,516,262.97	2,484,202.46	14,611,427.92	1,791,319.39

(十二) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	126,000,000.00	93,000,000.00
质押、保证借款	9,000,000.00	12,000,000.00
应计利息		117,864.71
合计	135,000,000.00	105,117,864.71

(十三) 应付账款

1.应付账款按账龄列示:

项目	期末余额	期初余额
1年以内	30,509,723.72	36,772,401.04
1-2年	11,244,612.30	2,481,439.76
2-3年	1,363,572.43	1,991,792.74
3-4年	1,277,339.65	319,905.09
4-5年	307,688.96	
合计	44,702,937.06	41,565,538.63

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
广告发布费	16,368,988.54	7,858,315.59
合计	16,368,988.54	7,858,315.59

(十五) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,335,356.45	5,312,737.89	6,773,130.22	874,964.12
二、离职后福利—设定提存计划		320,852.92	320,852.92	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,335,356.45	5,633,590.81	7,093,983.14	874,964.12

2.短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,335,356.45	4,944,403.80	6,404,796.13	874,964.12
2. 职工福利费				
3. 社会保险费		188,899.09	188,899.09	
其中：医疗保险费		185,918.29	185,918.29	
工伤保险费		2,980.80	2,980.80	
4. 住房公积金		179,435.00	179,435.00	
5. 工会经费和职工教育经费				
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	2,335,356.45	5,312,737.89	6,773,130.22	874,964.12

3. 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		312,793.52	312,793.52	
2. 失业保险费		8,059.40	8,059.4	
3. 企业年金缴费				
合计		320,852.92	320,852.92	

（十六）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,192,360.42	12,648,956.59
企业所得税	9,981,650.32	12,841,476.01
个人所得税	4,085.58	4,021.73
城市维护建设税	645,434.45	523,538.65
教育费附加	461,024.60	373,956.17
印花税	18,918.97	14,755.75
文化事业建设费	3,284,774.39	3,774,128.59
合计	29,588,248.73	30,180,833.49

（十七）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	1,673,799.63	1,647,138.47
合计	1,673,799.63	1,647,138.47

1.应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息		
合计		

2.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
待支付费用	790,556.86	312,615.95
押金保证金	160,420.00	185,820.00
往来款	282,993.00	1,138,993.00
代收代付款	439,829.77	9,709.52
合计	1,673,799.63	1,647,138.47

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,650,000.00	9,103,677.71
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	3,215,371.97	3,215,371.97
合计	18,865,371.97	12,319,049.68

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	982,139.31	471,498.93
待确认预收广告款		4,100,000.00
合计	982,139.31	4,571,498.93

(二十) 长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款	39,740,000.00	47,675,000.00
应计利息		28,677.71
减: 一年内到期的长期借款	15,650,000.00	9,103,677.71
合计	24,090,000.00	38,600,000.00

(二十一) 租赁负债

项目	2023.1.1	新 增 租 赁	本期增加		本期减少	2023. 6. 30	到期期限 (月)
			本期利息	其他			
办公室及物 业	9,393,936.26		254,114.50		1,048,313.95	8,599,736.81	19.00
减:一年内 到期的租赁 负债	3,215,371.97					3,215,371.97	
合计	6,178,564.29		254,114.50		1,048,313.95	5,384,364.84	

(二十二) 股本

项目	期初余额	本期变动增减 (+, -)					期末余额
		发行新 股	送 股	公积金转 股	其他	小计	
股本	69,717,679.00						69,717,679.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	97,608,569.38			97,608,569.38
合计	97,608,569.38			97,608,569.38

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,570,573.25			26,570,573.25
合计	26,570,573.25			26,570,573.25

(二十五) 未分配利润

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
调整后期初未分配利润	206,978,352.28	154,561,034.55
加: 本期归属于母公司股东的净利润	41,535,926.84	60,151,057.62
减: 提取法定盈余公积		7,733,739.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	248,514,279.12	206,978,352.28

(二十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	251,291,448.28	176,506,898.33	118,579,608.94	61,286,042.82
其他业务小计				
合计	251,291,448.28	176,506,898.33	118,579,608.94	61,286,042.82

2.合同产生的收入情况

合同分类	主营业务	其他业务	合计
按类型分类			
其中： 场景运营服务	251,291,448.28		251,291,448.28
智能设备销售			
合计	251,291,448.28		251,291,448.28
按商品转让时间分类			
其中： 在某一时点确认			
在某一时段确认	251,291,448.28		251,291,448.28
合计	251,291,448.28		251,291,448.28

（二十七）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	284,337.46	5,011.18
教育费附加	202,523.11	4,083.48
文化事业建设税	447,733.87	208,016.59
印花税	70,562.58	27,949.90
合计	1,005,157.02	245,061.15

（二十八）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,532,254.33	714,991.10
差旅费	67,286.14	52,174.05
办公费	80,831.16	28,945.98
业务招待费	436,308.36	318,252.69
租金及管理费	287,532.49	261,802.35
其他	27,261.06	9,972.45
合计	2,431,473.54	1,386,138.62

（二十九）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,831,654.17	2,639,708.93
咨询服务费	957,088.97	196,582.16
业务招待费	95,450.56	869,420.71
租金及管理费	971,910.05	803,274.73
差旅费	185,024.61	248,024.06
办公费	345,495.14	933,825.01
折旧和摊销	255,846.42	10,221.90
其他	14,239.16	27,632.49
合计	5,656,709.08	5,728,689.99

（三十）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,560,004.59	2,272,873.94
服务费	141,148.67	159,989.36
办公费	691.93	86,379.59
差旅费	16,933.00	174,296.55
租金及管理费	489,819.45	620,110.44
物料消耗	10,892.37	1,560.65
业务招待费	1,616.00	20,780.00
折旧及摊销	1,593,896.78	526,813.14
知识产权费用	0.00	1,810.00
软件使用费	37,168.14	11,914.25
委外研发	10,499,999.9	7,225,717.05
其他	9,284.50	0.00
合计	14,361,455.42	11,102,244.97

（三十一）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,139,956.77	1,840,175.53
减：利息收入	74,829.22	16,772.98
手续费	34,997.31	12,010.13
合计	3,100,124.86	1,835,412.68

（三十二）其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
增值税加计抵减	505,854.58		505,854.58
政府补助	242,097.00		242,097.00
个税手续费返还	12,099.31		12,099.31
合计	760,050.89		760,050.89

（三十三）投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		883,588.00
合 计		883,588.00

（三十四）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,904,835.05	-2,046,718.73
合计	-4,904,835.05	-2,046,718.73

（三十五）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		265,107.00	
其他	1,209,348.73	41,972.06	1,209,348.73
合计	1,209,348.73	307,079.06	1,209,348.73

（三十六）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	126,462.35	5,628.90	126,462.35
合计	126,462.35	5,628.90	126,462.35

（三十七）所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,903,425.80	4,171,375.38
递延所得税费用	-692,883.07	-196,534.89
合计	3,210,542.73	3,974,840.49

2.会计利润与所得税费用调整过程:

项目	金额
利润总额	45,167,732.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,775,159.84
子公司不同税率的影响	-132,723.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发费用加计扣除	-3,431,893.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	3,210,542.73

(三十八) 所有权受限的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	541,250.00	定期存款
合计	541,250.00	

(三十九) 现金流量表项目

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息及其他收入	74,829.22	16,772.98
往来款	381,029.00	398,887.55
政府补助及其他	759,909.09	274,917.05
合计	1,215,767.31	690,577.58

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	11,037,052.21	3,732,381.63
往来款	146,267.52	336,880.03
捐赠、赞助及其他	126,462.35	0.00
合计	11,309,782.08	4,069,261.66

3.支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租入资产所支付的租赁费	1,061,054.81	0.00
融资租入固定资产所支付的租赁费	0.00	6,166,666.00
合计	1,061,054.81	6,166,666.00

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	41,957,189.52	32,159,497.65
加: 资产减值准备		
信用减值损失	4,904,835.05	2,046,718.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,825,992.66	26,259,150.02
无形资产摊销	1,841,451.48	1,748,896.35
长期待摊费用摊销	112,356.20	134,827.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	3,139,956.77	1,840,175.53
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-692,883.07	-196,534.89
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	17,284,535.50	-38,639,140.53
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-89,846,929.46	-20,912,748.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,526,504.65	4,440,841.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	50,303,032.73	29,274,782.31
减: 现金的期初余额	63,072,452.30	47,167,316.14
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	-12,769,419.57	-17,892,533.83

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	50,844,282.73	63,072,452.30
其中：库存现金	57,564.60	58,764.60
可随时用于支付的银行存款	50,776,918.37	63,012,447.45
可随时用于支付的其他货币资金	9,799.76	1,240.25
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	50,844,282.73	63,072,452.30
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	541,250.00	541,250.00

四、合并范围的变更

无，本公司在本报告期内未发生变更事项。

五、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中运智能科技（广州）有限公司	广州	广州	商品批发贸易、广告业等	100.00		新设
广东中运信息科技有限公司	广州	广州	信息技术	100.00		新设
上饶市中科数运科技有限公司	上饶	上饶	软件和信息技术服务	100.00		新设
中交运传媒科技（北京）有限公司	北京	北京	科学研究和技术服务业	90.00		新设
中运新媒体科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务	51.00		新设

（二）在合营企业或联营企业中的权益

本公司无合营和联营企业

六、关联方及关联交易

（一）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人是张清枝。截至本期末，张清枝直接持有本公司股份比例为 21.67%，通过北京伟成源投资合伙企业（普通合伙）间接持有本公司 10.60%的股份，通过平潭中运投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 6.06%的股份，共持有本公司 38.33%的股份。

（二）本公司的子公司情况

详见附注三、在其他主体中的权益。

（三）本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
平潭中运投资合伙企业（有限合伙）	股东	
北京伟成源投资合伙企业（普通合伙）	股东	
陈建芳	董事、副总经理、财务负责人	

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张清枝	456,000.00	456,000.00

七、 承诺及或有事项

承诺详见第三节、二、（三）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司无其他需披露的或有事项。

八、 资产负债表日后事项

2023 年 7 月 6 日，公司 2023 年度第三次临时股东大会审议通过《中运科技股份有限公司股票定向发行说明书》，并于 2023 年 8 月 2 日披露《中运科技股份有限公司股票定向发行认购公告（第一期）》，于 2023 年 8 月 10 日披露《中运科技股份有限公司股票定向发行（第一期）认购提前结束暨认购结果公告》。

除上述定向发行事项外，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，公司无需披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 组合 1: 账龄组合	153,680,584.74	67.88	15,083,893.06	9.82	138,596,691.68
组合 2: 应收关联方	72,724,447.90	32.12			72,724,447.90
组合小计	226,405,032.64	100.00	15,083,893.06	6.66	211,321,139.58
单项计提坏账准备的应收账款					
合计	226,405,032.64	100.00	15,083,893.06	6.66	211,321,139.58

(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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 组合 1: 账龄组合	111,089,360.98	51.29	10,607,479.89	9.55	100,481,881.09
组合 2: 应收关联方	105,509,092.54	48.71			105,509,092.54
组合小计	216,598,453.52	100.00	10,607,479.89	4.90	205,990,973.63
单项计提坏账准备的应收账款					
合计	216,598,453.52	100.00	10,607,479.89	4.90	205,990,973.63

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	103,336,191.82	5,166,809.60	5
1 至 2 年	32,105,129.14	3,210,512.92	10
2 至 3 年	10,632,414.40	2,126,482.88	20
3 至 4 年	5,649,900.81	2,824,950.41	50
4 至 5 年	1,009,056.60	807,245.28	80
5 年以上	947,891.97	947,891.97	100
合计	153,680,584.74	15,083,893.06	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	83,272,724.25	4,163,636.21	5
1 至 2 年	14,423,500.78	1,442,350.08	10
2 至 3 年	7,236,187.38	1,447,237.48	20
3 至 4 年	5,200,000.00	2,600,000.00	50
4 至 5 年	13,462.27	10,769.82	80
5 年以上	943,486.30	943,486.30	100
合计	111,089,360.98	10,607,479.89	

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,476,413.17 元, 无收回或转回的坏账准备。

3.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	款项性质	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
客户 ZK	销售款	43,432,029.91	3 年以内	19.18	
客户 ZN	销售款	26,951,528.07	2 年以内	11.90	
客户 XP	销售款	19,056,604.77	1-2 年	8.42	1,819,056.66
客户 HH	销售款	15,235,849.05	1 年以内	6.73	761,792.45
客户 SY	销售款	12,753,208.08	1 年以内	5.63	637,660.40
合计		117,429,219.88		51.87	3,218,509.51

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,459,233.00	43,022,053.95
合计	1,459,233.00	43,022,053.95

1.其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中： 组合 1：账龄组合					
组合 2：无风险组合	1,459,233.00	100.00			1,459,233.00
组合小计	1,459,233.00	100.00			1,459,233.00
单项计提坏账准备的其他应收款					

合计	1,459,233.00	100.00			1,459,233.00
----	--------------	--------	--	--	--------------

(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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合1：账龄组合					
组合2：无风险组合	43,022,053.95	100.00			43,022,053.95
组合小计	43,022,053.95	100.00			43,022,053.95
单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,022,053.95	100.00			43,022,053.95

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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）	
期初余额				
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期核销				
期末余额				

3.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	240,430.19	120,978.31
押金保证金	1,053,276.61	1,029,084.10
代收代付款	165,526.20	71,066.14
内部往来		41,800,925.40
合计	1,459,233.00	43,022,053.95

4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
广州珠江城置业有限公司	押金、保证金	523,626.00	1-4 年	35.88	

广州市新天威交通发展有限公司	押金、保证金	380,000.00	1-3 年	26.04	
第一太平戴维斯物业顾问（北京）有限公司广东分公司	押金、保证金	93,529.65	2-3 年	6.41	
李春诚	备用金	80,000.00	1 年以内	5.48	
北京市浩达交通发展有限公司	押金、保证金	30,000.00	1 年以内	2.06	
合计		1,107,155.65		75.87	

（三）长期股权投资

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	4,700,000.00		4,700,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	4,700,000.00		4,700,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中运智能科技（广州）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广东中运信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中交运传媒科技（北京）有限公司		2,700,000.00		2,700,000.00		
合计	2,000,000.00			4,700,000.00		

（四）营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	242,444,490.86	172,089,086.47	88,045,923.27	38,812,308.39
其他业务小计				
合计	242,444,490.86	172,089,086.47	88,045,923.27	38,812,308.39

2.合同产生的收入情况

合同分类	主营业务	其他业务	合计
其中：场景运营服务	242,444,490.86		242,444,490.86
智能设备销售			

合计	242,444,490.86		242,444,490.86
按商品转让时间分类			
其中： 在某一时点确认			
在某一时段确认	242,444,490.86		242,444,490.86
合计	242,444,490.86		242,444,490.86

中运科技股份有限公司
二零二三年八月二十八日

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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	242,097.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,082,886.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	517,593.89
非经常性损益合计	1,842,577.27
减：所得税影响数	276,386.59
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,566,190.68

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
2021 年第一 次股票 发行	2021 年 6 月 28 日	46,903,815.04	0	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况：

1、2021 年第一次股票发行募集资金使用情况：
本次募集资金用于公司补充流动资金、购买资产、研发及运维，募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财、投资房地产等情形。截止到 2023 年 6 月 30 日，上述募集资金余额 992,244.78 元，不存在变更募集资金用途的情况，具体情况参见在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

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