

证券代码：872131

证券简称：南大智慧

主办券商：南京证券



南大智慧

NEEQ：872131

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司

NANJING UNIVERSITY SMARTERCITY INC.



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、公司负责人李旻、主管会计工作负责人宁雅俊及会计机构负责人（会计主管人员）宁雅俊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第六节	财务会计报告	24
附件 I	会计信息调整及差异情况	93
附件 II	融资情况	93

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	中国（江苏）自由贸易试验区南京片区研创园团结路 99 号孵鹰大厦 A 座 11 层公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
南大智慧、股份公司	指	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司
金利得网络	指	江苏南大金利得网络服务有限公司-公司全资子公司
泗县南大智慧	指	泗县南大智慧城市建设运营有限公司
通银投资	指	南京通银投资有限公司-公司控股股东
南大科技	指	南京大学科技实业（集团）公司
汇智金源	指	南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）
江北高新基金	指	南京江北高新技术产业发展股权投资基金（有限合伙）
南达智慧	指	北京南达智慧科技有限公司
未来城市	指	南京未来城市规划咨询有限公司
锐世达	指	南京锐世达智慧城市科技有限公司
智慧城市产业园	指	南京智慧城市产业园有限公司
智慧阳春公司	指	智慧城市（阳春）信息科技发展有限公司
南京证券、主办券商	指	南京证券股份有限公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京声驰律师事务所
股东大会	指	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司股东大会
董事会	指	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司董事会
监事会	指	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《南京南大智慧城市规划设计股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
教育部	指	中华人民共和国教育部
国家发改委	指	中华人民共和国发展和改革委员会
省经信委	指	江苏省经济和信息化委员会
省工信厅	指	江苏省工业和信息化厅
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
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	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司		
英文名称及缩写	Nanjing University Smartercity Inc.		
法定代表人	李旻	成立时间	2017 年 3 月 23 日
控股股东	控股股东为（南京通银投资有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李旻），一致行动人为（南京通银投资有限公司、南京汇智金源股权投资企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	咨询设计、技术运维服务、智慧专项实施及应用平台		
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	南大智慧	证券代码	872131
挂牌时间	2017 年 8 月 10 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	50,857,914
主办券商（报告期内）	南京证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	南京市建邺区江东中路 389 号南京证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	李自鸿	联系地址	中国（江苏）自由贸易试验区南京片区研创园团结路 99 号孵鹰大厦 A 座 11 层
电话	025-68903888	电子邮箱	lizihong@smartercity.com.cn
传真	025-84713164		
公司办公地址	中国（江苏）自由贸易试验区南京片区研创园团结路 99 号孵鹰大厦 A 座 11 层	邮政编码	211800
公司网址	www.smartercity.com.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	91320191608939905N		
注册地址	中国（江苏）自由贸易试验区南京片区研创园团结路 99 号孵鹰大厦 A 座 11 层		
注册资本（元）	50,857,914	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

本公司是处于软件和信息技术服务业的智慧城市综合解决方案提供商，主要从事智慧城市规划设计咨询、项目实施和管理、信息化系统集成、软件开发、建筑智能化和 IT 运维服务。拥有住建部机电总承包资质、通信总承包资质、电子和智能化专项施工壹级资质和建筑智能化系统设计专项甲级资质；信息系统集成与服务二级资质、ITSS 运维与服务二级资质、ITSS 咨询设计二级资质、ITSS 数据中心二级资质、软件成熟度 CMMI3 和工程咨询信用评估等资质和执业许可，多年被连续认定为国家级高新技术企业、软件企业、科技型中小企业、南京市工程技术研究中心。

公司目前收入和利润的主要来源是通过承接智慧城市顶层规划设计咨询、智慧城市专项建设实施、智能化及系统集成项目实施、运维服务等业务，以及通过参与后续的运营维护服务取得的收益。

公司的商业模式具体包括销售模式、项目实施模式、项目运营模式、采购模式及研发模式：

（一）销售模式：公司的客户主要包括政府、园区、金融机构、高校和制造业企业等。公司的销售以智慧城市顶层规划、专项咨询和设计、工程项目实施为主，根据不同客户需求及项目规模，公司大部分销售合同通过招投标的方式取得，部分通过客户直接委托的方式获得。销售人员根据区域以及服务和产品的种类划分职责，由专人挖掘与维护其负责范围内的新老客户。公司通过提供智慧城市相关业务规划设计、工程项目实施、运营增值服务来取得收入。

（二）项目实施模式：项目中标后，公司组织内部销售部、设计规划部、商务采购部、财务部以及项目管理部门进行项目评审，相关项目经理在项目通过评审后根据评审表组织项目现场实施，为客户现场提供设备、系统等的安装、调试，并对项目进展情况进行跟踪管理，定期组织阶段性协调会议。项目实施完毕后，公司根据项目种类指派专业的技术服务人员驻场，负责后续运营维护服务。

（三）项目运营模式：公司承接的智慧城市总承包项目，有多种运营模式，包括①政府投资建设，公司承接作为总承包商进行建设实施及后期运营，公司取得提供建设实施和运营的服务收入；②PPP 模式，由政府和社会投资人共同投资合作建设，公司以社会投资人身份与政府共同进行项目建设，以为政府提供建设实施运营服务和取得特许经营权进行经营的方式取得收入。公司承接的阳春智慧城市项目采用的是第②种方式，以为政府提供设计、建设、经营全流程的服务来取得收入。公司承接的智慧政务、智慧金融、智慧教育等专项项目采用的是第①种方式，项目完成后，根据与甲方签订后续运营维护合同，开展后续项目运营，并取得长期的运营收入。

（四）采购模式：公司主要根据销售部门签订的合同订单以及业务部门系统集成的产品需求进行“以销定采”和“按需采购”。销售部门承接的新业务通过项目评审后，项目经理会根据工程进度和需求，在评审确定的预算限度内，向采购部门提交采购清单。采购部门根据采购清单，制定采购计划，在经过公司审核的合格供应商名录中选择合适的供应商，进行采购。

（五）研发模式：公司的研发团队采取自主研发与委外开发相结合的研发模式。公司自成立以来十分注重研发团队的发展以及专业人才的引进与培养，目前已拥有一支高学历、高素质、经验丰富的研发团队，其核心技术骨干均具备多年软件开发经验。2017 年同南京大学等单位联合申报的江苏省大数据智慧城市设计仿真和可视化工程实验室获批。2019 年被南京市科技局认定为南京市工程技术研究中心。2020 年被南京市发改委认定为南京市市级工程研究中心。

报告期内及报告期至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2021 年 11 月通过高新技术企业复审，获得编号为 GR202132010842 的《高新技术企业》，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）。

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	78,028,004.06	87,191,240.74	-10.51%
毛利率%	33.56%	33.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,256,523.38	8,965,447.82	-41.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,102,000.52	8,530,188.24	-40.19%
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）	3.20%	5.97%	-
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）	3.11%	5.68%	-
基本每股收益	0.10	0.18	-44.44%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	454,568,902.46	449,910,564.32	1.04%
负债总计	283,021,001.07	283,811,915.25	-0.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,703,527.41	161,447,004.03	3.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.28	3.17	3.40%
资产负债率%（母公司）	63.39%	63.02%	-
资产负债率%（合并）	62.26%	63.08%	-
流动比率	1.25	1.22	-
利息保障倍数	3.08	4.95	-
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	63,927,359.76	-32,357,113.82	297.57%
应收账款周转率	0.48	0.43	-
存货周转率	0.99	3.35	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.04%	10.44%	-
营业收入增长率%	-10.51%	-6.69%	-
净利润增长率%	-43.63%	17.91%	-

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	106,969,696.47	23.53%	51,389,401.99	11.42%	108.16%
应收票据	-		0.00	0.00%	
应收账款	135,584,309.98	29.83%	151,587,751.38	33.69%	-10.56%
存货	51,405,754.79	11.31%	53,551,661.45	11.90%	-4.01%
短期借款	108,328,432.62	23.83%	118,179,181.39	26.27%	-8.34%
预付账款	13,425,288.98	2.95%	8,582,520.86	1.91%	56.43%
其他应收款	38,285,814.70	8.42%	74,398,875.29	16.54%	-48.54%
应付职工薪酬	989,269.79	0.22%	5,048,718.07	1.12%	-80.41%
其他应付款	12,919,662.96	2.84%	3,244,074.86	0.72%	298.25%
其他流动负债	799,037.99	0.18%	502,163.05	0.11%	59.12%

项目重大变动原因：

（1）货币资金期末报表列示金额为 10,696.97 万元，比上年期末增加 108.16%，主要原因是应收、其他应收款按时回款，回款情况良好。

（2）预付账款期末报表列示金额为 1,342.53 万元，比上年期末增长 56.43%，主要原因是部分项目所订货物需要提前预定并支付预付款项。

（3）其他应收款期末报表列示金额为 3,828.58 万元，比上年期末减少 48.54%，主要原因是原产业园公司资金往来款项已按期收回。

（4）应付职工薪酬期末报表列示金额为 98.93 万元，比上年期末减少 80.41%，主要原因是上年期末含年终奖金额。

（5）其他应付款期末报表列示金额为 1,291.97 万元，比上年期末增加 298.25%，，主要原因为报告期内股东暂借给公司款项。

（6）其他流动负债期末报表列示金额为 79.90 万元，比上年期末增加 59.12%，主要原因是待转销项税有所增加。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	78,028,004.06	-	87,191,240.74	-	-10.51%
营业成本	51,838,859.58	66.44%	57,879,237.21	66.38%	-10.44%
毛利率	33.56%	-	33.62%	-	-
销售费用	7,813,883.10	10.01%	5,616,074.51	6.44%	39.13%
管理费用	9,128,078.77	11.70%	7,835,972.95	8.99%	16.49%
财务费用	3,133,464.13	4.02%	2,206,452.33	2.53%	42.01%
信用减值损失	3,888,615.79	4.98%	-189,748.02	-0.22%	-2,149.36%

营业外收入	0.10	0.00%	8,573.10	0.01%	-100.00%
营业外支出	1,594.84	0.00%	983.43	0.00%	62.17%
净利润	5,049,252.32	6.47%	8,956,763.00	10.27%	-43.63%
经营活动产生的现金流量净额	63,927,359.76	-	-32,357,113.82	-	297.57%
投资活动产生的现金流量净额	-71,285.04	-	-28,871.71	-	-146.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,638,515.24	-	25,911,125.58	-	-187.37%

项目重大变动原因：

（1）2023 年上半年营业收入 7,802.80 万元，比上年同期减少 10.51%，主要原因部分项目无法在上半年验收完成。

（2）2023 年上半年营业成本 5,183.89 万元，比上年同期减少 10.44%，主要原因上半年收入减少，成本相应减少。

（3）2023 年上半年销售费用 781.39 万元，比上年同期增加 39.13%，主要原因公司人员增加及薪资的调整造成。

（4）2023 年上半年管理费用 912.81 万元，比上年同期增加 16.49%，主要原因公司人员增加及薪资调整造成。

（5）2023 年上半年财务费用 313.35 万元，比上年同期增加 42.01%，主要原因公司利息费用增加造成。

（6）2023 年上半年信用减值损失 388.86 万元，比上年同期减少 2149.36%，主要原因公司在本期收回到期应收、其他应收款项，原计提损失冲回。

（7）2023 年上半年净利润 504.93 万元，比上年同期减少 43.63%，主要原因是公司上半年收入有所减少，相关费用有所增加造成。

（8）经营活动产生的现金流量净额较上期同比增加 297.57%，主要原因公司在本期收回到期应收和其他应收款项，回款良好。

（9）投资活动产生的现金流量净额较上期同比减少 146.9%，主要原因公司本期购买固定资产形成。

（10）筹资活动产生的现金流量净额较上期同比减少 187.37%，主要原因公司应收款项回款良好，考虑资金成本，相应减少部分融资贷款。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏南大金利得网络服务有限公司	子公司	电子计算机网络软、硬件技术开发、转让；系统维护服务；综合布线；楼宇控制；系统集成及信息咨询服务	10,000,000.00	52,518,824.22	275,401.14	8,879,739.13	411,746.97
泗县南大智慧城市建设运营有限公司	子公司	城市规划设计，计算机信息系统集成及信息咨询服务、通信工程网络系统集成、建筑智能化工程与设计施工	10,000,000	19,345,508.63	3,255,941.87	1,437,547.91	-1,052,365.40
南京锐世达智慧城市科技有限公司	子公司	建设工程设计；建设工程施工；建筑智能化系统设计；消防设施工程施工；规划设计管理；信息系统集成服务	10,000,000	9,849,472.74	9,818,211.95	0.00	-83.75
南京未来城市规划设计咨询有限公司	子公司	建设工程质量检测；建设工程勘察；建筑智能化系统设计；建设工程监理；建设工程设计；规划设计管理；信息技术咨询服务	6,000,000	962,026.20	132,717.42	1,069,641.48	-326,379.12
南京智慧城市产业园有限公司	参股公司	科技产业园开发、建设；基础设施、配套设施开发、管理	114,500,000	356,623,364.25	109,943,494.80	61,735.85	-371,570.99
智慧城市（阳春）科技发展有限公司	参股公司	城市规划设计；计算机信息系统集成及信息咨询服务；通信工程网络系统集成	39,870,000	183,124,202.77	39,779,925.40	0.00	0.00
南京玄策智能科技有限公司	参股公司	建筑智能化系统开发；计算机系统集成	5,000,000	7,535,954.83	2,040,842.54	4,881,623.94	1,804,939.20

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
南京智慧城市产业园有限公司	业务协同	保障南大智慧城市产业园项目的建设和运营
智慧城市（阳春）科技发展有限公司	业务协同	承接广东省阳春市智慧城市 PPP 项目
南京玄策智能科技有限公司	业务协同	为公司项目提供技术服务支持

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵守国家法律与政策，信守合同，遵守与当事人及客户的有关合同约定，严格履行应尽义务，对所承担的项目严把质量关，获得客户的良好评价。报告期内，公司未有合同违约情形，保障了客户或供应商的相关利益，保护了交易对方的合法权益。 报告期内，公司依法与员工签署劳动合同，缴纳社会保险，及时足额发放薪金，为员工提供有效的劳动防护，保障了员工的权益。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、税收优惠政策变动的风险	公司于 2021 年 11 月 30 日通过高新技术企业资格复审，取得编号为 GR202132010842 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，公司企业所得税自 2022 年至 2024 年按 15%计缴。未来若上述税收政策发生变化，或公司未能持续获得高新技术企业资格认定，将对公司经营业绩产生一定影响。
2、公司经营性现金流风险	公司主营业务中的“智慧专项实施及应用平台”业务主要通过工程施工的形式开展，对公司资金垫付的能力要求较高，若公司在项目实施过程中的工程审计环节效率不高，或是项目人员后续催款的力度不能够有效加强，公司将面临经营性流动资金不足风险，从而影响公司新业务的开展。
3、投资性现金流风险	公司投资南京智慧城市产业园有限公司，目前“南大智慧城市产业园”项目建设已封顶，该项目预算近 2.5 亿元，公司对其前期贷款提供了担保。如果项目贷款不能及时偿还，可能会造成担保责任风险，进而形成投资性现金流风险。产业园公司正在积极筹措资金，并与投资人协商各种合作模式。该情形目前对公司业务无直接现实的重大影响。
4、应收账款坏账风险	2022 年末、2023 年半年度公司应收账款账面净额分别是 15,158.78 万元和 13,558.43 万元，占资产总额的比重分别为

	33.69%和 29.83%。公司根据历年来应收账款的回收情况，对每一项账款的可回收性进行了核查，认为发生坏账的可能性不大，并按照会计准则充分计提了信用减值损失准备。但未来随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短期内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不利影响。
5、市场竞争风险	随着智慧城市行业的发展，行业内企业不断增多，客户对相关咨询、设计以及实施运维能力的要求也越来越高。此外，行业内企业规模偏小，在经营上区域性特征较为明显，能够在全国范围内形成品牌影响力的企业不多，行业集中度低，竞争激烈。
6、人才流失风险	人才的竞争向来是智慧城市、软件和系统集成市场竞争中最重要的因素之一，公司提供的智慧城市解决方案服务需要具备计算机软件、网络、系统集成、项目管理以及市场营销等知识的综合性人才，对于高素质的人才依赖程度较高，因此公司专业团队的质量和稳定性是公司未来发展的关键。公司经过十余年的发展和积累，目前已经拥有一支经验丰富的高素质人才队伍，虽然公司为员工提供了多元化的发展平台、建立了良好的激励机制，但仍然存在优秀人才流失的风险。
7、内部控制风险	股份公司成立后，公司建立健全了内部控制制度，但由于股份公司在经营过程中，面临不同的业务情况和经营风险，公司在执行过程中可能会出现偏差或执行力度不足的情况，存在内控失效的风险。
8、资金占用风险	2022 年至 2023 年 2 月，公司及控股子公司锐世达直接或间接向产业园公司拆入资金 10,484.32 万元，截至报告披露日，产业园公司尚有 2,817.48 万元未归还，产业园公司正在积极筹措资金偿还。产业园公司为控股股东通银投资和实控人李旻控制的企业，公司存在资金占用风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (二)
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. (三)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (五)
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%
☒是 ☐否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	南京智	80,000,000	0	0	2021	2023	连带	是	已事前

	慧城市产业园有限公司				年 5 月 20 日	年 5 月 17 日			及时履 行
2	智慧城市（阳春）信息科技发展有限公司	139,000,000	0	139,000,000	2022 年 7 月 15 日	2034 年 7 月 15 日	连带	否	已事前 及时履 行
3	南京智慧城市产业园有限公司	190,000,000	0	190,000,000	2023 年 5 月 18 日	2033 年 5 月 17 日	连带	是	已事前 及时履 行
总计	-	409,000,000	0	329,000,000	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

公司为上述被担保人提供担保事项均已在事前及时履行审议披露程序，目前均按照合同约定履行，未有明显迹象表明存在违约责任。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	409,000,000.00	329,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	270,000,000.00	190,000,000.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	139,000,000.00	139,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	323,226,049.31	243,226,049.31
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

- 1、公司参股公司南京智慧城市产业园有限公司（以下简称“产业园公司”）因产业园大楼项目建设需求，向江苏银行股份有限公司南京雨花支行申请项目贷款额度 8000 万元人民币，年利率 5.5%，借款期限为 5 年，公司为其提供连带责任保证担保，并以公司持有的产业园公司全部股权进行质押担保。本次担保是为了产业园公司的稳步发展，为满足银行对南大智慧城市产业园项目融资的要求，是公司长期战略发展的需要，有利于更好地实施公司总体战略规划，提高公司综合竞争力和盈利水平，对公司长远发展具有积极意义。详见公司于 2021 年 5 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）发布的《提供担保的公告》（公告编号：2021-028）。本次担保已于 2023 年 5 月 17 日提前解除。
- 2、因阳春市智慧城市项目建设需要，公司为智慧城市（阳春）信息科技发展有限公司办理银行贷款提供对外连带责任保证担保，贷款本金为 1.19 亿。智慧城市项目为公司主营业务，公司作为阳春智慧

城市 PPP 项目的社会资本方，同时是阳春智慧城市建设项目的 EPC 总承包方。阳春智慧城市项目为公司近年重点建设项目，项目的顺利建成，将有利于建立并推广公司参与智慧城市 EPC 项目的营利模式，显著扩展公司业务范围、提高公司利润水平，对公司未来业务发展有良好的推动作用。详见公司于 2022 年 6 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）发布的《提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2022-013）。

3、产业园公司因产业园大楼项目建设需要，向为中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行与江苏银行股份有限公司南京雨花支行组成的银团申请额度不超过 19000 万元的项目贷款，贷款期限 10 年，贷款利率不超过 5.6%。实际控制人李旻为其提供连带责任担保，公司为其提供连带责任担保，并以持有的产业园公司全部股权进行质押担保。产业园公司控股股东南京通银投资有限公司以其持有的产业园公司全部股权进行同比例质押担保，并对公司提供反担保。详见公司于 2023 年 3 月 31 日和 2023 年 5 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）发布的《提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-004）、《对外担保进展公告》（公告编号：2023-018）。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

√适用 □不适用

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序
南京智慧城市产业园有限公司	借款	72,424,820	29,450,000	73,700,000	28,174,820	91,283,220	已事后补充履行
合计	-	72,424,820	29,450,000	73,700,000	28,174,820	91,283,220	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

1、发生原因：2022 年度，公司及子公司锐世达直接及间接向产业园公司提供资金共计 7,539.32 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，智慧城市产业园期末占用资金余额为 7,242.48 万元。2023 年 1-3 月，南大智慧继续间接向智慧城市产业园提供资金共计 2,945.00 万元。

2、整改情况：

（1）补充审议措施：公司直接向产业园公司提供资金 35 万元，经 2023 年 1 月 4 日召开的 2023 年第一次临时股东大会补充审议通过，内容详见 2022 年 12 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）披露的《关联交易暨资金占用公告》（公告编号：2022-039）。

2022 年至 2023 年 3 月，公司及子公司锐世达通过江苏金创、五洲投资间接向产业园公司提供资金 10449.32 万元，此议案提交 2023 年 6 月 29 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议，因非关联董事不足三人，直接提交 2022 年度股东大会审议。2023 年 7 月 19 日，公司召开 2022 年年度股东大会，否决了《关于补充确认关联交易暨资金占用的议案》。内容详见于 2023 年 6 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）披露的《关联交易暨资金占用公告》（公告编号：2023-028）。

（2）占用资金归还：本期产业园公司已归还上述非经营性占用的资金共计 7,370.00 万元，剩余 2,817.48 万元尚未归还。公司正在敦促产业园公司归还剩余资金。

（3）制度制定：上述资金占用行为违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，反映了公司及相关主体对相关规则的要求及了解不足，

对资金占用问题的认识不够深刻，故公司制定《防范资金占用制度》《重大事项报告制度》并提请第二届董事会第二十二次会议及 2022 年度股东大会审议通过。

3、对公司的影响：

上述资金占用暂未对公司的经营及财务造成严重不利影响。公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员将深入学习并严格执行相关法律法规及其他规则制度，进一步提高规范操作和公司治理水平，确保公司合规经营，杜绝此类违规情形再次发生。

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	15,000,000	0
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	198,000,000	74,880,000
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	29,450,000	29,450,000
提供担保	190,000,000	190,000,000
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

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：

1、南京智慧城市产业园有限公司因产业园大楼项目建设需要，向为中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行与江苏银行股份有限公司南京雨花支行组成的银团申请额度不超过 19000 万元的项目贷款，贷款期限 10 年，贷款利率不超过 5.6%。实际控制人李旻为其提供连带责任担保，公司为其提供连带责任担保，并以持有的产业园公司全部股权进行质押担保。产业园公司控股股东南京通银投资有限公司以其持有的产业园公司全部股权进行同比例质押担保，并对公司提供反担保。详见公司于 2023 年 3 月 31 日和 2023 年 5 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）发布的《提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-004）、《对外担保进展公告》（公告编号：2023-018）。

2、2023 年 1-3 月，公司间接向产业园公司提供资金 2945 万元，此议案提交 2023 年 6 月 29 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议，因非关联董事不足三人，直接提交 2022 年度股东大会审议。2023 年 7 月 19 日，公司召开 2022 年年度股东大会，否决了《关于补充确认关联交易暨资金占用的议案》。内容详见于 2023 年 6 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）披露的《关联交易暨资金占用公告》（公告编号：2023-028）。上述资金占用行为违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，反映了公司及相关主体对相关规范的要求及了解不足，对资金占用问题的认识不够深刻，故公司拟制定《防范资金占用制度》《重大事项报告制度》并提请第二届董事会第二十二次会议及 2022 年度股东大会审议通过。

公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员将深入学习并严格执行相关法律法规及其他规则制度，进一步提高规范操作和公司治理水平，确保公司合规经营，杜绝此类违规情形再次发生。

（五）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

为了优化产权结构，完善公司的法人治理结构，促进中高层管理人员短期利益与长期利益、局部利益与整体利益的有效均衡，吸引和保留企业所需的优秀骨干人员，本公司在 2018 年下半年启动股权激励计划。南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）系公司员工股权激励平台，2018 年 10 月，南京汇智金源召开合伙人会议，决议同意公司实际控制人李旻将其持有的南京汇智金源的 21.93%股权转让给公司 6 名中高层管理人员，并于 2018 年 11 月 2 日办理工商登记手续，本次股权激励具体情况为：

姓名	职务	占合伙企业中的份额	间接持有公司股数	占公司股份的比例
马颖	原董事会秘书	7.97%	40 万股	1.6%
王争先	监事会主席	7.97%	40 万股	1.6%
宁雅俊	财务经理	2.99%	15 万股	0.6%
李自鸿	董事会秘书	1.00%	5 万股	0.2%
蒋琴	部门经理	1.00%	5 万股	0.2%
沈华飞	原部门经理	1.00%	5 万股	0.2%

原董事会秘书马颖于 2019 年 5 月离职，将所持有的 40 万股份额中 30 万股转让给公司副总经理李勇，公司实际控制人李旻将其持有的 40 万股份额转让给公司副总经理李勇，于 2020 年 3 月完成工商登记。

姓名	职务	占合伙企业中的份额	间接持有公司股数	占公司股份的比例
马颖	原董事会秘书	1.99%	10 万股	0.4%
王争先	监事会主席	7.97%	40 万股	1.6%
宁雅俊	财务经理	2.99%	15 万股	0.6%
李自鸿	董事会秘书	1.00%	5 万股	0.2%
蒋琴	部门经理	1.00%	5 万股	0.2%
沈华飞	原部门经理	1.00%	5 万股	0.2%
李勇	副总经理	13.96%	70 万股	2.8%

原董事会秘书马颖将所持有的 10 万股份额全部转让给公司董事会秘书李自鸿，于 2020 年 7 月完成工商登记。

姓名	职务	占合伙企业中的份额	间接持有公司股数	占公司股份的比例
王争先	监事会主席	7.97%	40 万股	1.6%
宁雅俊	财务经理	2.99%	15 万股	0.6%
李自鸿	董事会秘书	2.99%	15 万股	0.6%
蒋琴	部门经理	1.00%	5 万股	0.2%
沈华飞	原部门经理	1.00%	5 万股	0.2%
李勇	副总经理	13.96%	70 万股	2.8%

2021 年 6 月公司根据股东大会决议，以 2020 年末公司总股本为 2991.642 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股。本次权益分派共转增 20,941,494 股，权益分派后持股情况为：

姓名	职务	占合伙企业中的份额	间接持有公司股数	占公司股份的比例
王争先	监事会主席	7.97%	679254 股	1.34%
宁雅俊	财务经理	2.99%	254720 股	0.5%
李自鸿	董事会秘书	2.99%	254720 股	0.5%

蒋琴	部门经理	1.00%	84907 股	0.17%
沈华飞	原部门经理	1.00%	84907 股	0.17%
李勇	副总经理	13.96%	1188695 股	2.34%

2022 年 7 月，原部门经理沈华飞离职，所持 1% 份额全数转让给公司实际控制人李旻。

（六） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行承兑汇票保证金	货币资金	质押	44,362,735.00	9.76%	银行承兑汇票保证金
产业园公司 48.91% 股权	股权	抵押	69,526,469.67	15.30%	产业园公司贷款抵押担保
阳春智慧城市公司 60% 股权	股权	抵押	23,922,000.00	5.26%	阳春智慧城市公司贷款抵押担保
货币资金	货币资金	冻结	10,252.49	0.00%	公司挂牌后名称变更但公司在新沂农商行开设的银行账户未变更导致账户冻结
保证金利息	货币资金	质押	26.83	0.00%	已结清的其他保证金及承兑保证金利息
总计	-	-	137,821,483.99	30.32%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

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	50,857,316	99.9988%	0	50,857,316	99.9988%
	其中：控股股东、实际控制人	28,018,523	55.0918%	0	28,018,523	55.0918%
	董事、监事、高管	43	0.0001%	0	43	0.0001%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	598	0.0012%	0	598	0.0012%
	其中：控股股东、实际控制人	428	0.0008%	0	428	0.0008%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		50,857,914	-	0	50,857,914	-
普通股股东人数		100				

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	南京通银投资有限公司	28,018,380	0	28,018,380	55.0915%	0	28,018,380	0	0
2	南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）	8,516,150	0	8,516,150	16.7450%	0	8,516,150	0	0
3	南京江北高新	8,357,914	0	8,357,914	16.4339%	0	8,357,914	0	0

	技术产业 发展 股权投 资基金 (有限 合伙)								
4	南京大 学科技 实业(集 团)公司	4,250,000	0	4,250,000	8.3566%	0	4,250,000	0	0
5	阚晶	490,948	0	490,948	0.9653%	0	490,948	0	0
6	邵素兰	92,012	0	92,012	0.1809%	0	92,012	0	0
7	张锋	68,500	0	68,500	0.1347%	0	68,500	0	0
8	刘鹏渊	68,000	0	68,000	0.1337%	0	68,000	0	0
9	朱治华	55,000	0	55,000	0.1081%	0	55,000	0	0
10	林业勤	50,000	0	50,000	0.0983%	0	50,000	0	0
	合计	49,966,904	-	49,966,904	98.2480%	0	49,966,904	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

南京通银投资有限公司与南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）为一致行动人，其他股东无相互关系。

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
李旻	董事长	男	1967 年 5 月	2020 年 7 月 30 日	2023 年 7 月 29 日
李臻得	董事	男	1997 年 4 月	2020 年 7 月 30 日	2023 年 7 月 29 日
姚斌	董事	男	1966 年 1 月	2020 年 7 月 30 日	2023 年 7 月 29 日
叶国建	董事，副总经理	男	1974 年 11 月	2020 年 7 月 30 日	2023 年 7 月 29 日
潘启之	董事	男	1991 年 11 月	2021 年 5 月 17 日	2023 年 7 月 29 日
李自鸿	董事会秘书	女	1977 年 1 月	2020 年 7 月 30 日	2023 年 7 月 29 日
王争先	监事会主席	女	1954 年 12 月	2020 年 7 月 30 日	2023 年 7 月 29 日
王宜湧	监事	男	1955 年 3 月	2020 年 7 月 30 日	2023 年 7 月 29 日
穆琼	职工监事	女	1974 年 8 月	2020 年 7 月 30 日	2023 年 7 月 29 日
洪浩	高管-总经理	男	1972 年 9 月	2020 年 8 月 7 日	2023 年 7 月 29 日
李勇	高管-副总经理	男	1978 年 11 月	2020 年 8 月 7 日	2023 年 7 月 29 日
宁雅俊	高管-财务负责人	女	1980 年 4 月	2020 年 8 月 7 日	2023 年 7 月 29 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长李旻与董事李臻得系父子关系；
 董事长李旻为控股股东南京通银投资有限公司实际控制人，董事叶国建为通银投资股东；
 董事长李旻、董事叶国建、监事会主席王争先、高级管理人员李勇、宁雅俊、李自鸿均为南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）合伙人；
 除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间无其他关联关系。

（二） 变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
王争先	监事会主席	679,254	0				22.79

宁雅俊	财务负责人	254,720	0				22.79
李勇	副总经理	1,188,695	0				22.79
李自鸿	董事会秘书	254,720	0				22.79
合计	-	2,377,389	0			-	-
备注（如有）	详见四.二.（六）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施						

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	22	22
销售人员	16	16
技术人员	101	101
财务人员	8	8
员工总计	147	147

（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

三、 报告期后更新情况

公司第二届董事会任期于 2023 年 7 月 29 日届满，公司于 2023 年 7 月 28 日召开第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于南京南大智慧城市规划设计股份有限公司董事会换届选举》的议案，提名李旻、姚斌、潘启之、叶国建、李璚得为公司第三届董事会董事候选人，任期三年，自 2023 年第三次临时股东大会审议通过之日起生效。

公司第二届监事会任期于 2023 年 7 月 29 日届满，公司于 2023 年 7 月 28 日召开第二届监事会第八次会议审议通过《关于南京南大智慧城市规划设计股份有限公司监事会换届选举》的议案，提名王争先、徐剑为公司第二届监事会非职工代表监事候选人，与公司 2023 年第一次职工代表大会选举产生的职工代表监事穆琼组成公司第三届监事会，任期三年，自 2023 年第三次临时股东大会审议通过之日起生效。

2023 年 8 月 16 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会已审议通过上述议案。

具体董事、监事变动情况如下：

姓名	职位	职位变动	生效日期	会议名称	生效情况
李旻	董事	任职	2023 年 8 月 16 日	2023 年第三次临时股东大会	审议通过
姚斌	董事	任职	2023 年 8 月 16 日	2023 年第三次临时股东大会	审议通过
潘启之	董事	任职	2023 年 8 月 16 日	2023 年第三次临时股东大会	审议通过
叶国建	董事	任职	2023 年 8 月 16 日	2023 年第三次临时股东大会	审议通过
李璚得	董事	任职	2023 年 8 月 16 日	2023 年第三次临时股东大会	审议通过
王争先	监事	任职	2023 年 8 月 16 日	2023 年第三次临时股东大会	审议通过

王宜湧	监事	离任	2023 年 8 月 16 日	2023 年第三次临时股东大会	审议通过
徐剑	监事	任职	2023 年 8 月 16 日	2023 年第三次临时股东大会	审议通过
穆琼	职工代表监事	任职	2023 年 8 月 16 日	2023 年第三次临时股东大会	审议通过

公司于 2023 年 8 月 29 日召开第三届董事会第一次会议，选举李旻为第三届董事会董事长，并审议通过决定聘任以下人员为公司高级管理人员。

姓名	职位	职位变动	生效日期	会议名称	生效情况
洪浩	总经理	任职	2023 年 8 月 29 日	第三届董事会第一次会议	审议通过
叶国建	副总经理	任职	2023 年 8 月 29 日	第三届董事会第一次会议	审议通过
李勇	副总经理	任职	2023 年 8 月 29 日	第三届董事会第一次会议	审议通过
宁雅俊	财务负责人	任职	2023 年 8 月 29 日	第三届董事会第一次会议	审议通过
李白鸿	董事会秘书	任职	2023 年 8 月 29 日	第三届董事会第一次会议	审议通过

公司于 2023 年 8 月 29 日召开第三届监事会第一次会议，选举王争先为第三届监事会主席。

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	五、1	106,969,696.47	51,389,401.99
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		-	0.00
应收账款	五、2	135,584,309.98	151,587,751.38
应收款项融资		-	-
预付款项	五、3	13,425,288.98	8,582,520.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	38,285,814.70	74,398,875.29
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	五、5	51,405,754.79	53,551,661.45
合同资产	五、6	6,046,492.10	5,950,959.15
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	1,030,345.35	1,030,345.35
流动资产合计		352,747,702.37	346,491,515.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	70,632,581.04	70,814,316.41
其他权益工具投资	五、9	200,000.00	200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、10	1,200,459.80	1,265,949.25
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、11	2,855,110.48	3,486,901.12
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	55,842.86	106,287.62
递延所得税资产	五、13	2,955,205.91	3,623,594.45
其他非流动资产	五、14	23,922,000.00	23,922,000.00
非流动资产合计		101,821,200.09	103,419,048.85
资产总计		454,568,902.46	449,910,564.32
流动负债：			
短期借款	五、15	108,328,432.62	118,179,181.39
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	五、16	50,150,000.00	30,000,000.00
应付账款	五、17	98,468,823.82	113,255,334.13
预收款项		-	-
合同负债	五、18	5,634,648.27	3,862,792.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19	989,269.79	5,048,718.07
应交税费	五、20	5,731,125.62	9,719,651.09
其他应付款	五、21	12,919,662.96	3,244,074.86
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、22	799,037.99	502,163.05
流动负债合计		283,021,001.07	283,811,915.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		283,021,001.07	283,811,915.25
所有者权益：			
股本	五、23	50,857,914.00	50,857,914.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、24	11,913,158.71	11,913,158.71
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、25	10,609,217.44	10,609,217.44
一般风险准备			
未分配利润	五、26	93,323,237.26	88,066,713.88
归属于母公司所有者权益合计		166,703,527.41	161,447,004.03
少数股东权益		4,844,373.98	4,651,645.04
所有者权益合计		171,547,901.39	166,098,649.07
负债和所有者权益总计		454,568,902.46	449,910,564.32

法定代表人：李旻

主管会计工作负责人：宁雅俊

会计机构负责人：宁雅俊

(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		106,523,092.16	51,095,965.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	-
应收账款	十五、1	134,403,612.82	147,576,619.84
应收款项融资			
预付款项		24,495,404.78	2,001,070.82
其他应收款	十五、2	30,139,548.77	69,030,969.08
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		49,517,787.90	53,551,661.45
合同资产		5,978,092.10	5,882,559.15
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		803,506.60	803,506.60
流动资产合计		351,861,045.13	329,942,352.02
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	83,157,307.38	82,739,042.75
其他权益工具投资		200,000.00	200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,021,565.37	1,054,861.70
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,797,538.20	3,402,757.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		55,842.86	106,287.62
递延所得税资产		2,955,205.91	3,623,594.45
其他非流动资产		23,922,000.00	23,922,000.00
非流动资产合计		114,109,459.72	115,048,543.58
资产总计		465,970,504.85	444,990,895.60
流动负债：			
短期借款		91,000,000.00	104,161,932.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		50,150,000.00	30,000,000.00
应付账款		123,607,894.38	126,756,767.21
预收款项		-	-
合同负债		5,554,273.27	3,862,792.66
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		431,908.33	3,068,472.47
应交税费		5,441,806.66	9,121,114.94
其他应付款		18,472,211.34	2,943,630.76
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		722,055.52	502,163.05
流动负债合计		295,380,149.50	280,416,873.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		295,380,149.50	280,416,873.87
所有者权益：			
股本		50,857,914.00	50,857,914.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		11,408,280.52	11,408,280.52
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		10,609,217.44	10,609,217.44
一般风险准备			
未分配利润		97,714,943.39	91,698,609.77
所有者权益合计		170,590,355.35	164,574,021.73
负债和所有者权益合计		465,970,504.85	444,990,895.60

（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		78,028,004.06	87,191,240.74
其中：营业收入	五、27	78,028,004.06	87,191,240.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,271,726.19	76,933,149.60
其中：营业成本	五、27	51,838,859.58	57,879,237.21

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、28	76,105.40	93,650.45
销售费用	五、29	7,813,883.10	5,616,074.51
管理费用	五、30	9,128,078.77	7,835,972.95
研发费用	五、31	3,281,335.21	3,301,762.15
财务费用	五、32	3,133,464.13	2,206,452.33
其中：利息费用		3,187,766.47	2,266,045.54
利息收入		88,694.84	93,051.11
加：其他收益	五、33	185,473.08	505,663.61
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	-181,735.37	-322,168.08
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）	五、35	3,888,615.79	-189,748.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-5,028.05	1,842.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,643,603.32	10,253,681.29
加：营业外收入	五、37	0.10	8,573.10
减：营业外支出	五、38	1,594.84	983.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,642,008.58	10,261,270.96
减：所得税费用	五、39	1,592,756.26	1,304,507.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,049,252.32	8,956,763.00
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）		5,049,252.32	8,956,763.00
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）		-207,271.06	-8,684.82
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,256,523.38	8,965,447.82
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		5,049,252.32	8,956,763.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,256,523.38	8,965,447.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-207,271.06	-8,684.82
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李旻

主管会计工作负责人：宁雅俊

会计机构负责人：宁雅俊

（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	73,850,260.11	87,174,806.97
减：营业成本	十五、4	50,372,603.76	60,036,733.73
税金及附加		61,990.76	76,174.30
销售费用		4,950,609.77	3,890,097.90
管理费用		8,617,309.69	6,837,737.73
研发费用		3,281,335.21	3,301,762.15
财务费用		2,905,745.82	1,791,506.98
其中：利息费用		2,928,831.75	1,860,674.67
利息收入		50,428.59	91,769.37
加：其他收益		154,601.20	500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-181,735.37	-322,168.08
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）		3,981,587.62	-1,149,986.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,028.05	1,842.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,610,090.50	10,270,481.78
加：营业外收入		0.10	8,427.34
减：营业外支出		1,000.72	983.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,609,089.88	10,277,925.69
减：所得税费用		1,592,756.26	1,200,107.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,016,333.62	9,077,817.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,016,333.62	9,077,817.84
（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		6,016,333.62	9,077,817.84
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		88,828,552.05	49,564,799.14
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	50,566,996.16	17,966,805.19
经营活动现金流入小计		139,395,548.21	67,531,604.33
购买商品、接受劳务支付的现金		40,170,978.43	67,470,982.58
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		15,014,913.38	14,328,674.84
支付的各项税费		4,676,859.23	2,442,415.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	15,605,437.41	15,646,645.45
经营活动现金流出小计		75,468,188.45	99,888,718.15
经营活动产生的现金流量净额		63,927,359.76	-32,357,113.82
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		71,285.04	28,871.71
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		71,285.04	28,871.71
投资活动产生的现金流量净额		-71,285.04	-28,871.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	

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		80,053,618.61	79,669,163.88
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		80,453,618.61	79,669,163.88
偿还债务支付的现金		89,904,367.38	49,783,359.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,187,766.47	2,266,045.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	10,000,000.00	1,708,633.23
筹资活动现金流出小计		103,092,133.85	53,758,038.30
筹资活动产生的现金流量净额		-22,638,515.24	25,911,125.58
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		41,217,559.48	-6,474,859.95
加：期初现金及现金等价物余额		21,379,122.67	11,941,608.30
六、期末现金及现金等价物余额		62,596,682.15	5,466,748.35

法定代表人：李旻

主管会计工作负责人：宁雅俊

会计机构负责人：宁雅俊

（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		100,964,686.99	50,838,137.94
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		50,303,707.28	16,270,407.17
经营活动现金流入小计		151,268,394.27	67,108,545.11
购买商品、接受劳务支付的现金		57,571,994.84	78,467,259.51
支付给职工以及为职工支付的现金		10,154,968.04	10,489,582.92
支付的各项税费		4,407,068.79	1,764,322.89
支付其他与经营活动有关的现金		11,307,920.95	10,493,236.45
经营活动现金流出小计		83,441,952.62	101,214,401.77
经营活动产生的现金流量净额		67,826,441.65	-34,105,856.66
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		71,285.04	
投资支付的现金		600,000.00	5,520,000.00

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		671,285.04	5,520,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-671,285.04	-5,520,000.00
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		55,638,067.22	63,954,734.71
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		55,638,067.22	63,954,734.71
偿还债务支付的现金		68,800,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,928,831.75	1,860,674.67
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	1,708,633.23
筹资活动现金流出小计		81,728,831.75	35,569,307.90
筹资活动产生的现金流量净额		-26,090,764.53	28,385,426.81
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		41,064,392.08	-11,240,429.85
加：期初现金及现金等价物余额		21,085,685.76	11,403,386.88
六、期末现金及现金等价物余额		62,150,077.84	162,957.03

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	三、35
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

无

(二) 财务报表项目附注

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司

2023 年半年度财务报表附注

(如无特别说明，以下金额均以人民币元为单位)

一、公司基本情况

1、公司历史

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名南京金利得电子科技有限公司，于 1992 年 12 月由季希一、李波、王宜树、张鸣岐和李旻共同出资设立。公司设立时注册资本为人民币 50.00 万元，上述出资方式中包括 21.00 万元实物（小型计算机两台 LSX5010、笔记本式计算机一台、办公桌、磁盘柜、桌椅等）出资。本次出资已由南京市审计事务所于 1992 年 12 月 21 日出具的宁审所验字第 849 号《验资报告》验证。公司设立时，股权结构为：季希一出资人民币 15.00

万元，出资比例 30.00%；李波出资人民币 15.00 万元，出资比例 30.00%；王宜树出资人民币 10.00 万元，出资比例 20.00%；张鸣岐出资人民币 5.00 万元，出资比例 10.00%；李旻出资人民币 5.00 万元，出资比例 10.00%。

公司设立时，股东以小型计算机 LSX5010 两台、笔记本一台、办公桌、磁盘柜、桌椅等实物（共计 21.00 万元）出资经过了南京市审计事务所出具的宁审所验字第 849 号《验资报告》验证，但由于时间久远，会计资料缺失，未能提供实物出资的原始发票，亦未见相关评估资料。为保障公司资本的充足性，2016 年 12 月 8 日，南京通银投资有限公司股东会决议，同意无偿以货币出资 21.00 万元置换公司设立时固定资产出资 21.00 万元，并于 2016 年 12 月 16 日完成置换。本次注册资本置换已由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 12 月 19 日出具的天衡验字（2016）00265 号《验资报告》验证。

1997 年 3 月，根据公司股东会会议决议和公司章程，公司增加注册资本 250.00 万元，全部由李旻认缴，本次增资均为货币出资。本次增资完成后，公司注册资本变更为 300.00 万元。本次增资已由南京石城会计师事务所于 1997 年 3 月 21 日出具的石会事验（97）220 号《验资报告》验证。本次增资后，公司股权结构为：李旻出资人民币 255.00 万元，出资比例 85.00%；季希一出资人民币 15.00 万元，出资比例 5.00%；李波出资人民币 15.00 万元，出资比例 5.00%；王宜树出资人民币 10.00 万元，出资比例 3.33%；张鸣岐出资人民币 5.00 万元，出资比例 1.67%。

1999 年 7 月，根据公司股东会决议和股权转让协议，股东李旻将其持有的公司 210.00 万元、45.00 万元股权分别平价转让给江苏金利得信息产业有限责任公司（已注销）和江苏普生计算机机房安装有限公司（已注销），且股份转让协议 1999 年 6 月 10 日已经南京市公证处（99）宁证内经字第 1370 号及 1370-1 号公证书公证。本次股权转让已由江苏信达会计师事务所于 1999 年 7 月 2 日出具的苏信会验字（99）第 173 号《验资报告》验证。本次股权转让后，公司股权结构为：江苏金利得信息产业有限责任公司出资人民币 210.00 万元，出资比例 70.00%；江苏普生计算机机房安装有限公司出资人民币 45.00 万元，出资比例 15.00%；季希一出资人民币 15.00 万元，出资比例 5.00%；李波出资人民币 15.00 万元，出资比例 5.00%；王宜树出资人民币 10.00 万元，出资比例 3.33%；张鸣岐出资人民币 5.00 万元，出资比例 1.67%。

2001 年 7 月，根据公司股东会决议和出资转让协议，股东江苏金利得信息产业有限责任公司将其持有的公司 45.00 万元股权平价转让给钟沛，股东季希一、李波、王宜数和张鸣岐将持有的公司股权全部平价转让给钟沛。本次股权转让已由江苏永和会计师事务所于 2001 年 6 月 29 日出具的苏和会验字（2001）第 177 号《验资报告》验证。本次股权转让后，公司股权结构为：江苏金利得信息产业有限责任公司出资人民币 165.00 万元，出资比例 55.00%；江苏普生计算机机房安装有限公司出资人民币 45.00 万元，出资比例 15.00%；钟沛出资人民币 90.00 万元，出资比例 30.00%。

2001 年 12 月，根据公司股东会决议和公司章程，公司注册资本由 300.00 万元增资为 500.00 万元，其中江苏金利得信息产业有限责任公司增资 82.50 万元，江苏普生计算机机房安装有限公司增资 22.50 万元，钟沛增资 45.00 万元。原股东以 2001 年 7 月 31 日账面资本公积 105.15 万元按原持股比例转增资本，剩余部分以货币出资。另根据原股东三方与南京大学科技实业（集团）公司签订的投资协议，南

京大学科技实业（集团）公司向公司出资 50.00 万元。本次股权转让已由江苏天健会计师事务所有限公司于 2001 年 10 月 11 日出具的苏天健验字（2001）第 162 号《验资报告》验证。本次增资后，公司股权结构为：江苏金利得信息产业有限责任公司出资人民币 247.50 万元，出资比例 49.50%；江苏普生计算机机房安装有限公司出资人民币 67.50 万元，出资比例 13.50%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 50.00 万元，出资比例 10.00%；钟沛出资人民币 135.00 万元，出资比例 27.00%。

2002 年 9 月，根据公司股东会决议和出资转让协议，股东江苏普生计算机机房安装有限公司将其持有的公司股份全部平价转让给江苏金利得信息产业有限责任公司，股东钟沛将持有的公司 115.00 万元股权平价转让给王玮。本次股权转让后，公司股权结构为：江苏金利得信息产业有限责任公司出资人民币 315.00 万元，出资比例 63.00%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 50.00 万元，出资比例 10.00%；王玮出资人民币 115.00 万元，出资比例 23.00%；钟沛出资人民币 20.00 万元，出资比例 4.00%。

2005 年 3 月，根据公司股东会决议和公司章程，公司注册资本由 500.00 万元增资为 1,000.00 万元，其中江苏金利得信息产业有限责任公司以债转股形式增资 180.00 万元，南京大学科技实业（集团）公司以货币方式增资 45.00 万元，王玮以固定资产（房屋）增资 75.00 万元，李旻以固定资产（房屋）出资 145.00 万元、以货币出资 5.00 万元，另外以公司未分配利润 50.00 万元按原股东持股比例转增资本。本次增资已由南京友诚联合会计师事务所于 2005 年 1 月 10 日出具的宁友会验字（2005）第 001 号《验资报告》验证。本次增资后，公司股权结构为：江苏金利得信息产业有限责任公司出资人民币 526.50 万元，出资比例 52.65%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 100.00 万元，出资比例 10.00%；王玮出资人民币 201.50 万元，出资比例 20.15%；李旻出资人民币 150.00 万元，出资比例 15.00%；钟沛出资人民币 22.00 万元，出资比例 2.20%。

为保障公司资本的充足性，2016 年 12 月，南京通银投资有限公司股东会决议，同意无偿以货币出资 180.00 万元置换债转股出资 180.00 万元。本次注册资本置换已由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 12 月 19 日出具的天衡验字（2016）00265 号《验资报告》验证。

2005 年 9 月，根据公司股东会决议和公司章程，公司自然人股东王玮、李旻退出房产投资 220.00 万元，改为以货币资金出资。本次注册资本变更投资形态已由南京友诚联合会计师事务所于 2005 年 9 月 12 日出具的宁友会验字（2005）第 041 号《验资报告》验证。

2008 年 11 月，根据公司股东会决议和股权转让协议，股东江苏金利得信息产业有限责任公司将其持有的公司股份全部无偿转让给南京通银投资有限公司。江苏金利得信息产业有限责任公司、南京通银投资有限公司于 2008 年 11 月 1 日签订合并协议，约定南京通银投资有限公司吸收合并江苏金利得信息产业有限责任公司，合并基准日为 2008 年 9 月 28 日。本次股权转让后，公司股权结构为：南京通银投资有限公司出资人民币 526.50 万元，出资比例 52.65%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 100.00 万元，出资比例 10.00%；王玮出资人民币 201.50 万元，出资比例 20.15%；李旻出资人民币 150.00 万元，出资比例 15.00%；钟沛出资人民币 22.00 万元，出资比例 2.20%。

2010 年 6 月，根据公司股东会决议和公司章程，公司注册资本由 1,000.00 万元增资为 1,500.00 万元，其中南京通银投资有限公司认缴 400.00 万元，李旻认缴 100.00 万元，出资方式为货币。本次增资

已由南京天正会计师事务所有限公司于 2010 年 6 月 29 日出具的天正内资验（2010）7-050 号《验资报告》验证。本次增资后，公司股权结构为：南京通银投资有限公司出资人民币 926.50 万元，出资比例 61.76%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 100.00 万元，出资比例 6.67%；李旻出资人民币 250.00 万元，出资比例 16.67%；王玮出资人民币 201.50 万元，出资比例 13.43%；钟沛出资人民币 22.00 万元，出资比例 1.47%。

2011 年 9 月，根据公司股东会决议和公司章程，公司注册资本由 1,500.00 万元增资为 2,500.00 万元，由南京通银投资有限公司认缴 1,000.00 万元，出资方式为货币。本次增资已由江苏鼎信会计师事务所有限公司于 2010 年 9 月 2 日出具的苏鼎验（2010）399 号《验资报告》验证。本次增资后，公司股权结构为：南京通银投资有限公司出资人民币 1,926.50 万元，出资比例 77.06%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 100.00 万元，出资比例 4.00%；李旻出资人民币 250.00 万元，出资比例 10.00%；王玮出资人民币 201.50 万元，出资比例 8.06%；钟沛出资人民币 22.00 万元，出资比例 0.88%。

2011 年 8 月，根据公司股东会决议和股权转让协议，股东南京通银投资有限公司将持有的公司 200.00 万、50.00 万股权分别平价转让给江苏南大金利得智能系统工程有限公司（已注销）和叶国建。本次股权转让后，公司股权结构为：南京通银投资有限公司出资人民币 1,676.50 万元，出资比例 67.06%；江苏南大金利得智能系统工程有限公司出资人民币 200.00 万元，出资比例 8.00%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 100.00 万元，出资比例 4.00%；李旻出资人民币 250.00 万元，出资比例 10.00%；王玮出资人民币 201.50 万元，出资比例 8.06%；叶国建出资人民币 50.00 万元，出资比例 2.00%；钟沛出资人民币 22.00 万元，出资比例 0.88%。

2015 年 11 月，根据公司股东会决议和股权转让协议，股东江苏南大金利得智能系统工程有限公司、叶国建和钟沛将持有的公司股权全部转让给南京汇智金源股权投资企业（有限合伙），转让价格分别为 272.216448 万元、68.054112 万元、29.943809 万元；自然人股东李旻将持有的公司 128.00 万、122 万股权分别以 174.218526 万元、166.052033 万元的价格转让给转让给南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）和南京通银投资有限公司；自然人股东王玮将持有的公司 101.50 万、100 万股权分别以 138.149847 万元、136.108224 万元的价格转让给转让给南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）和季希一。本次股权转让后，公司股权结构为：南京通银投资有限公司出资人民币 1,798.50 万元，出资比例 71.94%；南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）出资人民币 501.50 万元，出资比例 20.06%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 100.00 万元，出资比例 4.00%；季希一出资人民币 100.00 万元，出资比例 4.00%。

2016 年 12 月，根据公司股东会决议和公司章程，股东南京通银投资有限公司将持有的公司 150.00 万元股权无偿转让给南大科技。本次股权转让后，公司股权结构为：南京通银投资有限公司出资人民币 1,648.50 万元，出资比例 65.94%；南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）出资人民币 501.50 万元，出资比例 20.06%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 250.00 万元，出资比例 10.00%；季希一出资人民币 100.00 万元，出资比例 4.00%。

2017 年 3 月，根据公司股东会决议，公司以净资产折股整体变更成立股份有限公司，根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡审字（2017）00267 号《审计报告》，截至 2016 年 12 月 31 日，

公司经审计的净资产为 40,482,194.51 元。全体股东同意以截至 2016 年 12 月 31 日账面净资产以 1.62:1 的折股比例，折合股本总额为 2,500.00 万股，每股 1 元人民币，余额列入公司资本公积金，股东持股比例不变。股份公司成立时，公司股权结构为：南京通银投资有限公司出资人民币 1,648.50 万元，出资比例 65.94%；南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）出资人民币 501.50 万元，出资比例 20.06%；南京大学科技实业（集团）公司出资人民币 250.00 万元，出资比例 10.00%；季希一出资人民币 100.00 万元，出资比例 4.00%。

根据全国股转公司 2017 年 7 月 31 日出具的《关于同意南京南大智慧城市规划设计股份有限公司股票在全国中小企业股权转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]4829 号），公司股票于 2017 年 8 月在全国中小企业股权转让系统挂牌，股份转让方式为协议转让。

2020 年 12 月，根据公司股东大会决议，公司通过定向发行股票募集资金，参与认购的投资者为南京江北高新技术产业发展股权投资基金（有限合伙），认购数量为 491.6420 万股，认购价格为 4.068 元/股，认购金额为 2,000.00 万元。本次定向发行股票完成后，公司注册资本变更为 2,991.642 万元。

2021 年 6 月，根据公司股东大会决议，以公司现有股本 2,991.642 万元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股，转增后公司注册资本变更为 5,085.7914 万元。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

股东名称	持股数（万股）	持股比例
南京通银投资有限公司	2,801.8380	55.0915%
南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）	851.6150	16.7450%
南京江北高新技术产业发展股权投资基金（有限合伙）	835.7914	16.4339%
南京大学科技实业（集团）公司	425.0000	8.3566%
其他股东	171.5470	3.3731%
合 计	5,085.7914	100.0000%

2、公司行业性质和业务范围

城市规划设计；计算机信息系统集成及信息咨询服务、通信工程网络系统集成、建筑智能化工程与设计施工、安全技术防范工程设计施工；音视频集成视频工程设计施工、建筑装饰装修工程施工、消防设施工程、防雷工程、节能工程设计、安装、施工、运行维护服务；电子电力设备租赁；电子计算机网络软、硬件技术开发、转让；工程项目管理；通信器材（不含卫星地面接收设施）的设计、生产、销售；五金交电、汽车配件、办公用品销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。（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）许可项目：第二类增值电信业务；劳务派遣服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

3、公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

公司住所：中国（江苏）自由贸易试验区南京片区研创园团结路 99 号孵鹰大厦 A 座 11 层。统一社会信用代码：91320191608939905N。

4、合并报表范围

本公司本期合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 6 月 30 日止的 2023 年半年度财务报表。

三、主要会计政策、会计估计

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、29 “收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三中各项描述。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的为实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用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，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

1) 金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产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。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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。

1）金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

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，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；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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

（5）权益工具

权益工具是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。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（6）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：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；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。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采

用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，使用不可观察输入值。

（8）金融工具减值（不含应收款项）

1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：偶发的应收款项；信用风险较低的应收政府部门保证金；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。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	期限较短、信用风险较低的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	信用风险较高的商业承兑汇票
合并报表范围内关联方款项组合	本组合为应收本公司合并报表范围内关联方款项具有类似信用风险特征
账龄组合的应收款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于银行承兑汇票组合，因期限较短、信用风险较低，公司预计不存在信用减值损失，不计提信用损失准备。

对于商业承兑汇票组合，视同应收账款确定预期信用损失。

对于合并报表范围内关联方款项组合，一般不计提信用损失准备，但已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取信用损失准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项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（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内（含一年，以下类推）	5	5
一至两年	10	10
两至三年	30	30
三至四年	50	50
四至五年	80	80
五年以上	100	100

12、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，本公司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。

13、存货

（1）本公司存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

（2）原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

14、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本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。

16、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤

销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

17、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应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，确定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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，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暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（3）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损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价

值与账面价值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，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

19、固定资产

（1）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。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
办公电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00

本公司至少在每年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。

20、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

21、借款费用

（1）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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人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。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，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，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照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时，如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，将剩余金额计入当期损益。

23、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，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，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司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，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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比

率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，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，将剩余金额计入当期损益。

29、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

30、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含智慧城市规划设计咨询、项目实施和管理、信息化系统集成、运维服务等单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

依据公司的业务分类，销售收入的具体确认原则为：（1）PPP 项目，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。（2）除 PPP 项目以外的其他施工项目，这些施工项目在安装完成客户验收合格后确认收入。（3）设备销售在商品发出后并取得对方验收后确认收入。

32、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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

33、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

34、租赁

（1）租赁的识别

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

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是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。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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；
- 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。

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，重新确定租赁期，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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别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初始及后续计量见附注三、22 及附注三、28。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司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。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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

35、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

①执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定①，自解释公布之日起施行②、③。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	13.00%、9.00%、6.00%、0.00%
城建税	实际缴纳流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	5.00%
企业所得税（按公司列示）		
（1）南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	应纳税所得额	15.00%
（2）江苏南大金利得网络服务有限公司	应纳税所得额	25.00%
（3）泗县南大智慧城市运营有限公司	应纳税所得额	25.00%
（4）南京锐世达智慧城市科技有限公司	应纳税所得额	25.00%
（5）南京未来城市规划设计咨询有限公司	应纳税所得额	25.00%

2、税收优惠

（1）根据财税[2016]36 号财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知，第一条第（二）项规定，技术转让服务、软件服务、电路设计及测试服务、信息系统服务、业务流程管理服务，以及合同标的物在境外的合同能源管理服务，适用增值税零税率政策，公司提供部分技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，税率为 0。

（2）公司于 2021 年 11 月通过高新技术企业资格复审，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，公司 2021 年、2022 年、2023 年企业所得税减按 15%计缴。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2023 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）明细项目：

项目	期末余额	期初余额
现金	-	-
银行存款	62,596,682.15	21,379,122.67
其他货币资金	44,373,014.32	30,010,279.32

合计	106,969,696.47	51,389,401.99
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 其他货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	40,000,000.00	30,000,000.00
存单保证金	4,362,735.00	-
其他	10,279.32	10,279.32
合计	44,373,014.32	30,010,279.32

货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金外，无其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	100,539,585.62
1 至 2 年	26,109,625.70
2 至 3 年	20,011,742.42
3 至 4 年	4,770,414.80
4 至 5 年	898,067.07
5 年以上	869,697.63
合计	153,199,133.24

(2) 应收账款分类情况：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备：					
按组合计提坏账准备：	153,199,133.24	100.00	17,614,823.26	11.50	135,584,309.98
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收款项	153,199,133.24	100.00	17,614,823.26	11.50	135,584,309.98
合计	153,199,133.24	-	17,614,823.26	-	135,584,309.98

(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：	680,707.95	0.40	680,707.95	100.00	-
按组合计提坏账准备：	170,149,751.94	99.60	18,562,000.56	10.91	151,587,751.38
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收款项	170,149,751.94	99.60	18,562,000.56	10.91	151,587,751.38
合计	170,830,459.89	-	19,242,708.51	-	151,587,751.38

按组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	100,539,585.62	5,026,979.27	5.00
1 至 2 年	26,109,625.70	2,610,962.57	10.00
2 至 3 年	20,011,742.42	6,003,522.73	30.00
3 至 4 年	4,770,414.80	2,385,207.40	50.00
4 至 5 年	898,067.07	718,453.66	80.00
5 年以上	869,697.63	869,697.63	100.00
合计	153,199,133.24	17,614,823.26	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	112,991,037.42	5,642,296.43	5.00
1 至 2 年	30,637,664.07	3,063,766.41	10.00
2 至 3 年	20,544,282.21	6,163,284.66	30.00
3 至 4 年	4,209,003.54	2,104,501.77	50.00
4 至 5 年	898,067.07	718,453.66	80.00
5 年以上	869,697.63	869,697.63	100.00
合计	170,149,751.94	18,562,000.56	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收款项坏账准备	18,562,000.56		947,177.30			17,614,823.26
合计	18,562,000.56		947,177.30			17,614,823.26

(4) 本期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：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 54,317,070.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 35.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,081,057.66 元。

（6）本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（7）本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产及负债。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	11,841,893.35	88.21	6,790,407.07	79.12
1 至 2 年	1,061,784.52	7.91	1,103,107.87	12.85
2 至 3 年	338,820.34	2.52	481,306.54	5.61
3 年以上	182790.77	1.36	207,699.38	2.42
合计	13,425,288.98	100	8,582,520.86	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 9,304,545.70 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 69.31%。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		-
应收利息		-
其他应收款	38,285,814.70	74,398,875.29
合计	38,285,814.70	74,398,875.29

（1）其他应收款

1）按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	38,550,655.73
1 至 2 年	1,326,806.18
2 至 3 年	264,788.68
3 至 4 年	301,036.02
4 至 5 年	663,480.54
5 年以上	632,083.14

合计	41,738,850.29
----	---------------

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	2,789,555.54	1,571,465.54
代垫职工社保	541,693.04	64,060.03
支付的保证金及押金	7,353,868.59	5,370,190.11
支付的其他单位往来款	28,489,494.33	72,824,795.57
其他	2,564,238.79	282,130.18
合计	41,738,850.29	80,112,641.43

3) 坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,548,011.67	-	165,754.47	5,713,766.14
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,260,730.54			2,260,730.54
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	3,287,281.13		165,754.47	3,453,035.60

[注] 损失准备本期无变动金额重大的账面余额变动情况。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	5,713,766.14		2,260,730.54			3,453,035.60
合计	5,713,766.14		2,260,730.54			3,453,035.60

5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京智慧城市产业园有限公司	应收单位往来款	28,174,795.57	1年以内	67.50	1,315,444.66
江苏鸿迢建设工程有限公司 (原名：江苏铭屹峻创建设工程有限公司)	保证金及押金	1,200,000.00	1年以内	2.88	60,000.00

江苏苏亚供应链管理有限公司	应收单位往来款	400,000.00	1-2 年	0.96	40,000.00
江苏省设备成套股份有限公司	保证金及押金	170,000.00	1 年以内	0.64	38,082.92
		98,609.72	2-3 年		
中招联合信息股份有限公司	保证金及押金	198,000.00	4-5 年	0.52	178,469.34
		20,069.34	5 年以上		
合计		30,261,474.63		72.50	1,631,996.92

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	42,773,263.88		42,773,263.88	-	-	-
原材料	8,632,490.91		8,632,490.91	25,792,035.05	-	25,792,035.05
在产品				27,759,626.40	-	27,759,626.40
周转材料						
合计	51,405,754.79		51,405,754.79	53,551,661.45	-	53,551,661.45

(2) 存货跌价准备的计提

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的价值。

(3) 存货期末余额中无用于抵押、担保的情况，无利息资本化金额。

6、合同资产

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
应收质保金	6,599,098.49	552,606.39	6,046,492.10	6,498,537.49	547,578.34	5,950,959.15
合计	6,599,098.49	552,606.39	6,046,492.10	6,498,537.49	547,578.34	5,950,959.15

本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	5028.05	-	-	-
合计	5028.05	-	-	-

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	804,695.72	1,004,093.16
预缴所得税		
其他	225,649.63	26,252.19
合计	1,030,345.35	1,030,345.35

8、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
对联营、合营企业投资	70,632,581.04		70,632,581.04
合计	70,632,581.04		70,632,581.04

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	-	-	-
对联营、合营企业投资	70,814,316.41		70,814,316.41
合计	70,814,316.41		70,814,316.41

对联营、合营企业投资

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
南京智慧城市产业园有限公司	69,526,469.67		181,735.37	69,344,734.30	-	-
淮安市港华信息技术有限公司	1,287,846.74			1,287,846.74	-	-
合计	70,814,316.41		181,735.37	70,632,581.04		

9、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
南京玄策智能科技有限公司	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,200,459.80	1,265,949.25

固定资产清理		-
合计	1,200,459.80	1,265,949.25

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	6,976,329.80	1,297,861.86	89,730.11	8,363,921.77
2. 本期增加金额	71,285.04			71,285.04
(1) 购置	71,285.04			71,285.04
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	7,047,614.84	1,297,861.86	89,730.11	8,435,206.81
二、累计折旧：				
1. 期初余额	5,831,637.75	1,220,444.19	45,890.58	7,097,972.52
2. 本期增加金额	133,789.30	2,087.34	897.85	136,774.49
(1) 计提	133,789.30	2,087.34	897.85	136,774.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	5,965,427.05	1,222,531.53	46,788.43	7,234,747.01
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	1,082,187.79	75,330.33	42,941.68	1,200,459.80
2. 期初账面价值	1,191,748.70	74,200.55	0.00	1,265,949.25

(2) 期末固定资产中无融资租入的固定资产以及经营租赁租出的固定资产。

(3) 期末固定资产中无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无尚未办妥权证的固定资产。

11、无形资产

(1) 分类情况

项目	土地使用权	软件	软件著作权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	-	1,786,084.15	9,184,188.60	10,970,272.75
2. 本期增加金额	-			
(1) 购置	-			
(2) 内部研发	-			
(3) 企业合并增加	-			
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额		1,786,084.15	9,184,188.60	10,970,272.75
二、累计摊销				
1. 期初余额	-	872,468.85	6,610,902.78	7,483,371.63
2. 本期增加金额		631,790.64		631,790.64
(1) 计提		631,790.64		631,790.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额		1,504,259.49	6,610,902.78	8,115,162.27
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期初账面价值		913,615.30	2,573,285.82	3,486,901.12
2. 期末账面价值	-	281,824.66	2,573,285.82	2,855,110.48

(2) 公司期末无尚未办妥产权证书的土地使用权。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修	106,287.62		50,444.76		55,842.86
合计	106,287.62		50,444.76		55,842.86

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	21,067,858.86	2,872,854.95	23,613,318.00	3,541,997.70
合同资产坏账准备	552,606.39	82,350.96	543,978.34	81,596.75
投资收益				
合计	21,620,465.25	2,955,205.91	24,157,296.34	3,623,594.45

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		1,346,756.65
可抵扣亏损	16,191,293.48	15,278,295.82
合计	16,191,293.48	16,625,052.47

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
智慧阳春 PPP 项目投资款	23,922,000.00	23,922,000.00
合计	23,922,000.00	23,922,000.00

15、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	218,057.62	107,800,000.00
保证借款	108,110,375.00	-
抵押借款		10,000,000.00
抵押加担保借款		379,181.39

合计	108,328,432.62	118,179,181.39
----	----------------	----------------

16、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,150,000.00	30,000,000.00
商业承兑汇票		-
合计	50,150,000.00	30,000,000.00

17、应付账款

（1）应付账款分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	98,468,823.82	113,255,334.13
合计	98,468,823.82	113,255,334.13

（2）截止期末，无账龄超过 1 年的重要应付账款列示。

18、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,634,648.27	3,862,792.66
合计	5,634,648.27	3,862,792.66

报告期内账面价值发生重大变动的金额：无。

19、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	5,048,718.07	10,705,394.22	14,752,885.28	1,001,227.01
二、离职后福利-设定提存计划	-	253,158.46	265,115.68	-11,957.22
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	5,048,718.07	10,958,552.68	15,018,000.96	989,269.79

（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	5,048,718.07	8,875,751.96	12,905,354.62	1,019,115.41

2、职工福利费		358,883.00	358,883.00	
3、社会保险费		1,076,399.26	1,094,287.66	-17,888.40
其中：医疗保险费		430,341.13	447,403.73	-17,062.60
工伤保险费		33,437.86	33,719.66	-281.80
生育保险费		41,875.59	42,419.59	-544.00
4、住房公积金		394,360.00	394,360.00	
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	5,048,718.07	10,705,394.22	14,752,885.28	1,001,227.01

(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	-	244,595.16	256,552.38	-11,957.22
2、失业保险费	-	8,563.30	8,563.30	
3、企业年金缴费	-			-
合计	-	253,158.46	265,115.68	-11,957.22

20、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,543,626.59	4,966,121.46
企业所得税	3,202,357.31	3,916,653.74
个人所得税	-416,808.41	-18,026.57
城市建设维护税	443,608.88	590,002.29
教育费附加	154,978.83	257,287.06
各项基金	552,089.64	94.75
印花税	1,507.62	7,518.36
其他	249,765.16	
合计	5,731,125.62	9,719,651.09

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	12,919,662.96	3,244,074.86
合计	12,919,662.96	3,244,074.86

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
保证金及押金	447,727.60	246,284.26
各项其他费用	2,198,781.99	528,772.12
应付单位往来款	10,216,653.37	1,945,709.80
其他	56,500.00	523,308.68
合计	12,919,662.96	3,244,074.86

2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款情况。

22、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认背书的应收票据		
待转销项税	799,037.99	502,163.05
合计	799,037.99	502,163.05

23、股本

股东名称	年初余额	出资比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	出资比例 (%)
南京通银投资有限公司	28,019,400.00	55.09			28,019,400.00	55.09
南京大学科技实业（集团）公司	4,250,000.00	8.36			4,250,000.00	8.36
南京江北高新技术产业发展股权投资基金（有限公司）	8,357,914.00	16.43			8,357,914.00	16.43
南京汇智金源股权投资企业	8,525,500.00	16.76			8,525,500.00	16.76
自然人股东	1,705,100.00	3.35			1,705,100.00	3.35
合计	50,857,914.00	100.00			50,857,914.00	100.00

24、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	125,370.00			125,370.00
其他资本公积	11,787,788.71			11,787,788.71
合计	11,913,158.71			11,913,158.71

25、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,609,217.44			10,609,217.44
任意盈余公积	-			-
合计	10,609,217.44			10,609,217.44

26、未分配利润

项目	金额
调整前上年年末未分配利润	88,066,713.88
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后本期归属于母公司所有者的净利润	88,066,713.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,256,523.38
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
其他	
期末未分配利润	93,323,237.26

27、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	78,028,004.06	51,838,859.58	87,191,240.74	57,879,237.21
其他业务				
合计	78,028,004.06	51,838,859.58	87,191,240.74	57,879,237.21

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	13,057.24	39,702.92
教育费附加	9,300.98	28,863.72
印花税	52,876.15	18,628.82
各项基金		6,454.99
环境保护税		
其他	871.03	—
合计	76,105.40	93,650.45

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,494,122.02	3,421,123.28
行政办公费用	408,637.30	321,304.34
差旅费	658,975.12	421,110.74
业务招待费	1,559,187.32	1,043,288.68
交通费	174,171.70	304,718.68
其他	1,518,789.64	104,528.79
合计	7,813,883.10	5,616,074.51

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,890,383.15	3,664,159.42
差旅费	205,602.89	111,193.23
折旧及摊销	22,342.19	784,644.67
车辆交通费用	158,835.02	165,328.59
行政办公费用	2,556,476.67	2,245,047.18
业务招待费	1,499,165.24	560,361.58
咨询审计费	352,980.01	220,230.15
其他	2,440,923.60	83,918.91
股份支付		
税费	1,370.00	1089.22

合计	9,128,078.77	7,835,972.95
----	--------------	--------------

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,281,335.21	3,301,762.15
其他		
合计	3,281,335.21	3,301,762.15

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,187,766.47	2,266,045.54
减：利息收入	88,694.84	93,051.11
手续费	34,693.08	33,457.90
汇兑损失	-300.58	
其他		
合计	3,133,464.13	2,206,452.33

33、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
南京市江北新区管理委员会经济发展局		500,000.00	与收益相关
泗县科技局 2020 年研发费用奖励		2,000.00	与收益相关
稳岗补贴	17,602.50	3,663.61	与收益相关
南京市江北新区产业技术研创园管理办公室技术补贴	136,500.00		与收益相关
个人所得税代扣手续费返还	17,111.08		与收益相关
江北新区劳动就业服务管理中心	14,259.50		与收益相关
合计	185,473.08	505,663.61	--

34、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权后，剩余股权按权益法核算重新计量产生的利得	-181,735.37	-322,168.08
合计	-181,735.37	-322,168.08

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,888,615.79	-189,748.02
合计	3,888,615.79	-189,748.02

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-5,028.05	1,842.64
合计	-5,028.05	1,842.64

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
其他	0.10	8,573.10
合计	0.10	8,573.10

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失		
各项罚款违约支出		
其他	1,594.84	983.43
合计	1,594.84	983.43

39、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	924,367.72	1,523,999.22
递延所得税费用	668,388.54	-219,491.26
合计	1,592,756.26	1,304,507.96

(1) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,642,008.58	10,261,270.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	996,301.29	1,640,869.66
子公司适用不同税率的影响	-96,708.13	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	460,811.17	158,902.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-102,915.81	
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	335,267.74	
研发费用加计扣除		-495,264.32
股息及股权收益		
所得税费用	1,592,756.26	1,304,507.96

40、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
收到的利息收入	88,694.84	93,051.11
收到的各项保证金及押金	194,150.75	126,726.71
收到的往来款	50,098,677.39	17,232,790.66
收到的政府补助		8,573.10
其他	185,473.08	505,663.61
合计	50,566,996.16	17,966,805.19

41、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
支付各项费用	15,570,227.05	6,725,580.16
支付的银行手续费	33,615.52	32,998.10
支付的各类保证金及押金等		1,589,960.79
支付的往来款		7,297,122.97
营业外支出	1,594.84	
其他		983.43
合计	15,605,437.41	15,646,645.45

42、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
存单保证金	10,000,000.00	1,708,633.23
合计	10,000,000.00	1,708,633.23

43、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	5,049,252.32	8,956,763.00
加：信用减值损失	-3,888,615.79	189,748.02
资产减值准备	154,907.66	-1,842.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,774.49	131,702.53
无形资产摊销	631,790.64	631,790.64
长期待摊费用摊销	50,444.76	21,151.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损益（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,187,766.47	2,266,045.54
投资损失（收益以“-”号填列）	181,735.37	322,168.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	668,388.54	-219,491.26
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）	2,145,906.66	-13,533,791.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,208,624.25	-53,483,985.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,400,384.39	22,362,627.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,927,359.76	-32,357,113.82
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	62,596,682.15	5,466,748.35
减：现金的期初余额	21,379,122.67	11,941,608.30
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	41,217,559.48	-6,474,859.95

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	62,596,682.15	21,379,122.67
其中：库存现金		-
可随时用于支付的银行存款	62,596,682.15	21,379,122.67
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、现金及现金等价物余额	62,596,682.15	21,379,122.67

44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
货币资金	44,362,735.00	银行承兑汇票保证金、存单保证金
货币资金	10,252.49	公司挂牌后名称变更但公司在新沂农商行开设的银行账户未变更导致账户冻结
货币资金	26.83	已结清的其他保证金及承兑保证金利息
股权	69,526,469.67	产业园公司贷款抵押担保
股权	23,922,000.00	阳春智慧城市公司贷款抵押担保
合计	137,821,483.99	

45、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	59.5	7.2258	429.94
-------	------	--------	--------

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因导致的合并范围变动

无。

七、在其他主体中权益的披露

1、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	
江苏南大金利得网络服务有限公司	南京	南京	软件和信息技术服务	100.00	-	设立
泗县南大智慧城市建设运营有限公司	泗县	泗县	专业技术服务	90.00	-	设立
南京锐世达智慧城市科技有限公司	南京	南京	专业技术服务	51.00	-	设立
南京未来城市规划设计咨询有限公司	南京	南京	专业技术服务	51.00	-	设立

（2）重要的非全资子公司：

无。

（3）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（4）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京智慧城市产业园有限公司[注]	南京	南京	开发建设	48.91	-	权益法

[注]2021 年 12 月，公司控股子公司南京智慧城市产业园有限公司(以下简称“产业园公司”)拟将注册资本增加到 114,500,000.00 元。公司经股东会决议通过放弃本次增资扩股权利，由南京通银投资有限公司(以下简称“通银投资”)以人民币 18,125,000.00 元对产业园公司进行增资。本次增资后，公司对产业园公司的持股比例变更为 48.91%，不再拥有产业园公司的控制权，公司合并报表范围不再包含产业园公司。

(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制
无。

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
无。

(4) 与对合营企业投资相关的未确认承诺
无。

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债
无。

4、重要的共同经营：

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-

(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
(4) 理财产品	-	-	-	-
(5) 其他	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 应收款项融资	-	-	-	-
(三) 其他债权投资	-	-	-	-
(四) 其他权益工具投资	-	-	200,000.00	200,000.00
(五) 其他非流动金融资产	-	-	-	-
(六) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(七) 生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额			200,000.00	200,000.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于其他权益工具投资，因被投资企业本年度经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司采用账面投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、未以公允价值计量的金融资产和金融负债

无

九、关联方关系及其交易

1、公司的母公司情况

母公司	企业	注册地	法定	业务	注册	母公司对	母公司对
-----	----	-----	----	----	----	------	------

名称	类型		代表人	性质	资本	本公司的持 股比例(%)	本公司的表 决权比例(%)
南京通银投资 有限公司	民营	南京市江北新区研 创园江淼路88号腾 飞大厦D座1085室	李旻	实业 投资	5000 万元	55.0915	55.0915

本公司的实际控制人是李旻。

2、 公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、3。

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

合营或联营企业名称	与本公司的关系
南京智慧城市产业园有限公司	受同一最终控制方控制的企业、联营企业
淮安市港华信息技术有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

本期与本公司发生关联方往来或关联交易，或前期与本公司发生关联方往来或关联交易的其他
关联方情况如下：

关联方名称	与公司的关系
南京玄策智能科技有限公司	参股公司

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方：

担保方	被担保方	担保金额	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
公司	智慧城市（阳春）信息科 技发展有限公司	139,000,000.00	139,000,000.00	2022-7-15	2034-7-15	否
公司	南京智慧城市产业园有限 公司	190,000,000.00	190,000,000.00	2023-5-18	2033-5-17	否

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	借款余额	担保起始 日	担保到期 日	担保是 否已经 履行完 毕
李旻	江苏南大金利得网络 服务有限公司	8,190,000.00	0.00	2020/11/5	2023/9/13	是
李旻	泗县南大智慧城市建 设运营有限公司	2,965,118.27	0.00	2021/9/18	2023/9/18	是
李旻	公司	2,000,000.00	0.00	2022/5/30	2023/5/19	是
李旻	公司	2,000,000.00	0.00	2022/4/22	2023/4/19	是
李旻	公司	10,000,000.00	0.00	2022/3/10	2023/3/9	是

南京智慧城市产业园有限公司、李旻	公司	8,000,000.00	0.00	2022/1/30	2023/1/29	是
李旻	公司	10,000,000.00	0.00	2022/1/25	2023/1/25	是
李旻	公司	7,000,000.00	0.00	2022/12/22	2023/3/20	是
李旻、南京江北新区绿色融资担保有限公司	公司	10,000,000.00	0.00	2022/4/8	2023/4/8	是
李旻	公司	10,000,000.00	0.00	2022/4/18	2023/4/18	是
李旻、南京智慧城市产业园有限公司	公司	10,000,000.00	0.00	2022/7/13	2023/1/13	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	4,000,000.00	0.00	2022/4/28	2023/4/19	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	1,000,000.00	0.00	2022/6/24	2023/6/19	是
李旻；南京市科技创新融资担保管理有限责任公司	江苏南大金利得网络服务有限公司	4,000,000.00	0.00	2022/12/28	2023/12/19	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	3,000,000.00	0.00	2022/1/24	2023/1/20	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	2,000,000.00	0.00	2022/2/16	2023/2/15	是
李旻	公司	2,000,000.00	0.00	2022/4/22	2023/4/19	是
李旻	公司	10,000,000.00	0.00	2022/3/10	2023/3/9	是
李旻	公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2022/10/24	2023/10/21	否
李旻	公司	10,200,000.00	10,200,000.00	2023/1/6	2024/1/5	否
李旻	公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2022/12/7	2023/12/2	否
李旻	公司	9,800,000.00	9,800,000.00	2023/1/6	2024/1/5	否
南京智慧城市产业园有限公司、李旻	公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2023/2/13	2024/2/12	否
李旻	公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2023/3/13	2024/2/19	否
李旻	公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2023/4/17	2024/4/12	否
李旻	公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2022/10/9	2023/10/8	否
李旻	公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2023/4/19	2024/4/15	否
李旻	公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2023/5/15	2024/5/19	否
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	2023/4/29	2024/4/19	否
李旻	公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2023/3/30	2024/3/29	否
李旻；南京市科技创新融资担保管理有限责任公司	江苏南大金利得网络服务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	2022/12/26	2023/12/25	否
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	4,000,000.00	3,110,375.00	2020/11/5	2023/9/13	否
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	2023/1/18	2024/1/18	否

（2）关联方资金拆借情况

1）拆出：

关联方	拆出金额	归还金额
南京智慧城市产业园有限公司	29,450,000.00	73,700,000.00

2) 拆入:

关联方名称	拆入金额	归还金额
南京通银投资有限公司	11,880,000.00	4,210,000.00

5、与关联方往来款项余额

(1) 关联方应收账款及其他应收款

关联方名称	科目	期末余额	期初余额
南京智慧城市产业园有限公司	其他应收款	28,174,795.57	72,424,795.57

(2) 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	南京玄策智能科技有限公司	5,422,918.49	6,628,123.49
应付账款	淮安市港华信息科技有限公司	506,967.91	684,777.23
其他应付款	南京通银投资有限公司	9,602,709.80	1,932,709.80
其他应付款	李旻	12,262.62	12,262.62

十、股份支付

本公司本期无股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

1、截止 2023 年 6 月 30 日，公司对外担保的借款余额为 32,900 万元人民币。

担保方	被担保方	担保金额	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司	智慧城市（阳春）信息科技发展有限公司	139,000,000.00	139,000,000.00	2022-7-15	2034-7-15	否
公司	南京智慧城市产业园有限公司	190,000,000.00	190,000,000.00	2023-5-18	2033-5-17	否

2、除上述事项外，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司召开第二届董事会第二十二次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了《2022 年利润分配预案》。议案内容详见于 2023 年 6 月 29 日在全国中小企业股份转让系统

指定信息披露平台 (www.neep.com.cn) 披露的《2022 年年度权益分派预案公告》(公告编号：2023-027)。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司权益分派业务指南》，“一、挂牌公司实施利润分配，应当以公开披露仍在有效期内（报告期末日起 6 个月内）的定期报告期末日为基准日，以基准日母公司财务报表中可供分配利润为分配依据。”因进行此次权益分派时财务数据已过期，未能通过中国结算系统审核。公司拟终止实施 2022 年年度权益分派方案。结合公司情况，公司计划以 2023 年半年度报告财务数据作为权益分派的依据，提交董事会、股东大会审议 2023 年半年度利润分配方案，并于股东大会审议通过后 2 个月内实施完毕。

2023 年 8 月 29 日，公司召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，审议通过《关于终止实施 2022 年年度权益分派的议案》及《2023 年半年度利润分配预案》。上述议案尚需提交股东大会审议。

十四、其他重要事项

截止 2023 年 6 月 30 日，公司无应披露未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) 按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	102,270,443.46
1 至 2 年	22,875,095.70
2 至 3 年	20,011,742.42
3 至 4 年	4,540,014.80
4 至 5 年	814,677.07
5 年以上	660,840.79
合计	151,172,814.24

(2) 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（%）	
按单项计提坏账准备：					

按组合计提坏账准备	151,172,814.24	100.00	16,769,201.42	11.09	134,403,612.82
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收款项	151,172,814.24	100.00	16,769,201.42	11.09	134,403,612.82
应收合并报表范围内关联方款项					
合计	151,172,814.24	-	16,769,201.42	-	134,403,612.82

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备：	680,707.95	0.41	680,707.95	100.00	-
按组合计提坏账准备	165,310,649.06	99.59	17,734,029.22	10.73	147,576,619.84
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收款项	164,185,131.28	98.91	17,734,029.22	10.80	146,451,102.06
应收合并报表范围内 关联方款项	1,125,517.78	0.68	-	-	1,125,517.78
合计	165,991,357.01	100.00	18,414,737.17		147,576,619.84

1) 按单项计提坏账准备：无。

2) 按组合计提坏账准备：

①按账龄组合计提坏账准备的应收款项：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	102,270,443.46	4,895,579.27	5
1 至 2 年	22,875,095.70	2,287,509.57	10
2 至 3 年	20,011,742.42	6,003,522.73	30
3 至 4 年	4,540,014.80	2,270,007.40	50
4 至 5 年	814,677.07	651,741.66	80
5 年以上	660,840.79	660,840.79	100
合计	151,172,814.24	16,769,201.42	

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

应收款项坏账准备	18,414,737.17		1,645,535.75			16,769,201.42
合计	18,414,737.17		1,645,535.75			16,769,201.42

本期无收回或转回坏账准备金额。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 127,842,062.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 84.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,289,689.69 元。

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本报告期无转移应收款项且继续涉入形成的资产及负债。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		-
应收利息		-
其他应收款	30,139,548.77	69,030,969.08
合计	30,139,548.77	69,030,969.08

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	30,147,573.09
1 至 2 年	1,252,809.74
2 至 3 年	173,507.16
3 至 4 年	273,709.00
4 至 5 年	567,580.30
5 年以上	586,898.43
合计	33,002,077.72

2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	1,981,856.04	1,025,901.64
保证金及押金	6,677,669.59	5,298,160.11
合并范围内往来款		
其他单位往来款	23,383,383.22	67,718,684.46
其他	959,168.87	186,803.70
合计	33,002,077.72	74,229,549.91

3) 坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,198,580.83	-	-	5,198,580.83
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提				
本期转回	2,336,051.88			2,336,051.88
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	2,862,528.95			2,862,528.95

[注] 损失准备无本期变动金额重大的账面余额变动情况。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	5,198,580.83		2,336,051.88			2,862,528.95
合计	5,198,580.83		2,336,051.88			2,862,528.95

本期无收回或转回坏账准备金额。

5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京智慧城市产业园有限公司	应收单位往来款	26,308,893.25	1年以内	79.72	1,315,444.66
江苏鸿迢建设工程有限公司（原名：江苏铭屹峻创建设工程有限公司）	保证金及押金	1,200,000.00	1年以内 /2-3年	3.64	60,000.00

伊宁市建设工程招标投标管理办公室	保证金及押金	300,000.00	1 年以内	0.91	15,000.00
江苏省设备成套股份有限公司	保证金及押金	170,000.00	1 年以内	0.81	38,082.92
		98,609.72	2-3 年		
中招联合信息股份有限公司	保证金及押金	198,000.00	4-5 年	0.66	178,469.34
		20,069.34	5 年以上		
合计		28,295,572.31		85.74	1,606,996.92

7) 公司无涉及政府补助的其他应收款。

8) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,700,000.00		25,700,000.00
对联营、合营企业投资	57,457,307.38		57,820,778.12
合计	83,157,307.38		83,157,307.38

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,100,000.00	-	25,100,000.00
对联营、合营企业投资	57,639,042.75	-	57,639,042.75
合计	82,739,042.75	-	82,739,042.75

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
江苏南大金利得网络服务有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
泗县南大智慧城市建设运营有限公司	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
南京锐世达智慧城市科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00	-	-
南京未来城市规划设计咨询有限公司	500,000.00	600,000.00		1,100,000.00		
合计	25,100,000.00	600,000.00	-	25,700,000.00		

对联营、合营企业投资

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
-------	------	------	------	------	----------	----------

南京智慧城市产业园有限公司	56,351,196.01		181,735.37	56,169,460.64	-	-
淮安市港华信息技术有限公司	1,287,846.74			1,287,846.74	-	-
合计	57,639,042.75		181,735.37	57,457,307.38		

4、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	73,850,260.11	50,372,603.76	87,174,806.97	60,036,733.73
其他业务				
合计	73,850,260.11	50,372,603.76	87,174,806.97	60,036,733.73

十六、补充财务资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	185,473.08	505,663.61
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
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	-7.1	7589.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-48.92	-566.36
所得税影响额	-30,894.21	-77427.34
合计	154,522.85	435,259.58

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）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.1034	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.11	0.1003	

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司

2023年8月29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
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	185,473.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7.10
非经常性损益合计	185,465.98
减：所得税影响数	30,894.21
少数股东权益影响额（税后）	48.92
非经常性损益净额	154,522.85

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况**一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用