

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.



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）宁雅俊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，存在未出席审议的董事。

董事潘启之未出席董事会审议年度报告，主要由于：董事潘启之为股东江北高新技术产业发展股权投资基金（有限合伙）派驻董事，因个人原因已从江北高新基金离职。截至第三届董事会第四次会议召开前，江北高新基金新任董事派驻尚未通过董事会及股东大会审议，因此董事潘启之无法出席并就相关议案进行表决。

四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见审计报告，董事会表示理解。该报告客观严谨地反映了公司2023年度的财务状况及经营成果。董事会正组织董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中相关事项对公司的影响。

五、本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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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、经营情况和管理层分析6

第三节 重大事件15

第四节 股份变动、融资和利润分配.....23

第五节 公司治理26

第六节 财务会计报告31

附件 会计信息调整及差异情况.....102

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	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）
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	大信会计师事务所（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 12 月 31 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）-系统集成服务和物联网技术服务（I653）-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 □做市交易	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、经营情况和管理层分析

一、业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

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；② PPP 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。2023 年被认定为 2023 年度江苏省专精特新中小企业。

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

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是

详细情况	1、公司于 2023 年 12 月被认定为 2023 年度江苏省专精特新中小企业，有效期为 2023 年至 2026 年。 2、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	195,632,245.54	189,094,357.49	3.46%
毛利率%	24.82%	38.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,398,369.94	15,682,413.13	-166.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,508,892.14	13,742,091.93	-191.03%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.68%	10.21%	-
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）	-8.04%	8.95%	-
基本每股收益	-0.20	0.31	-164.52%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	395,065,338.86	449,910,564.32	-12.19%
负债总计	243,997,372.13	283,811,915.25	-14.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	146,191,089.44	161,447,004.03	-9.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.87	3.17	-9.46%
资产负债率%（母公司）	60.72%	63.02%	-
资产负债率%（合并）	61.76%	63.08%	-
流动比率	1.21	1.22	-
利息保障倍数	-1.12	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	30,544,994.65	-37,965,840.77	180.45%
应收账款周转率	0.32	1.07	-
存货周转率	0.97	3.62	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.19%	18.54%	-
营业收入增长率%	3.46%	2.67%	-
净利润增长率%	-169.39%	-50.04%	-

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	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	31,953,154.80	8.09%	51,389,401.99	11.42%	-37.82%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	-
应收账款	154,770,871.83	39.18%	151,587,751.38	33.69%	2.10%
存货	47,021,267.19	11.90%	53,551,661.45	11.90%	-12.19%
长期股权投资	70,733,370.35	17.90%	70,814,316.41	15.74%	-0.11%
固定资产	1,090,750.76	0.28%	1,265,949.25	0.28%	-13.84%
无形资产	6,563,626.73	1.66%	3,486,901.12	0.78%	88.24%
短期借款	111,011,606.13	28.10%	118,179,181.39	26.27%	-6.07%
应付账款	97,133,505.60	24.59%	113,255,334.13	25.17%	-14.23%
预付账款	14,012,161.81	3.55%	8,582,520.86	1.91%	63.26%
其他应收款	34,275,364.67	8.68%	74,398,875.29	16.54%	-53.93%
其他流动资产	1,169,158.95	0.30%	1,030,345.35	0.23%	13.47%
递延所得税资产	5,544,864.91	1.40%	3,623,594.45	0.81%	53.02%
其他非流动资产	23,922,000.00	6.06%	23,922,000.00	5.32%	0.00%
应付票据	6,865,264.00	1.74%	30,000,000.00	6.67%	-77.12%
应付职工薪酬	2,887,120.08	0.73%	5,048,718.07	1.12%	-42.81%
其他应付款	3,985,811.81	1.01%	3,244,074.86	0.72%	22.86%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年期末减少 37.82%，主要因本期其他货币资金中银行承兑汇票保证金到期兑付；
- 2、无形资产较上年期末增加 88.24%，主要因本期增加了一项无形资产 469.81 万元。
- 3、预付账款较上年期末增加 63.26%，主要因公司为在手项目预付货款形成的。
- 4、其他应收款较上年期末减少 53.93%，主要因本期收到南大智慧产业园还款 7370.00 万元。
- 5、应付票据较上年期末减少 77.12%，主要因为本期开具的银行承兑汇票金额减少形成的；
- 6、应付职工薪酬较上年期末减少 42.81%，主要因为本期绩效工资在每个季度进行发放形成的。

(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	195,632,245.54	-	189,094,357.49	-	3.46%
营业成本	147,080,130.43	75.18%	115,896,422.26	61.29%	26.91%
毛利率%	24.82%	-	38.71%	-	-
销售费用	14,207,352.29	7.26%	11,871,495.99	6.28%	19.68%
管理费用	21,443,652.78	10.96%	16,944,309.68	8.96%	26.55%
研发费用	11,524,415.04	5.89%	11,591,581.83	6.13%	-0.58%
财务费用	4,046,193.78	2.07%	5,016,332.64	2.65%	-19.34%
信用减值损失	-9,550,169.47	-4.88%	-7,368,594.22	-3.90%	29.61%
资产减值损失	102,136.52	0.05%	149,879.61	0.08%	-31.85%
其他收益	291,291.06	0.15%	869,581.64	0.46%	-66.50%
投资收益	-80,946.06	-0.04%	186,644.41	0.10%	-143.37%
营业利润	-12,364,373.62	-6.32%	20,850,606.95	11.03%	-159.30%
营业外收入	3.15	0.00%	5.13	0.00%	-38.60%
营业外支出	38,790.93	0.02%	137,767.72	0.07%	-71.84%

净利润	-10,481,890.94	-5.36%	15,106,443.38	7.99%	-169.39%
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------

项目重大变动原因：

- 1、毛利率较上年同期下降，主要由于疫情后公司整体营业成本增加，其中智慧专项实施及应用平台业务毛利率下降最为明显；
- 2、资产减值损失较上年同期减少 31.85%，主要由于当期合同资产转出形成的；
- 3、其他收益较上年同期减少 66.50%，主要由于计入当期损益的政府补助较同期有所减少；
- 4、投资收益较上年同期减少 143.37%，主要由于南大智慧产业园公司当期损益亏损形成的；
- 5、营业利润较上年同期减少 159.25%，净利润较上年同期减少 169.39%，主要原因是由于本期投资收益降低，信用减值损失增加，在疫情后公司为拓展业务范围销售费用、管理费用大幅上升造成的；
- 6、营业外支出较上年同期减少 38.60%，主要由于滞纳金支出减少形成的。

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	193,370,533.57	187,542,668.35	3.11%
其他业务收入	2,261,711.97	1,551,689.14	45.76%
主营业务成本	147,080,130.43	115,896,422.26	26.91%
其他业务成本	0	0	-

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百分比
咨询设计	13,786,415.58	5,589,652.63	59.46%	1,228.51%	1,419.24%	-5.09%
技术运维服务	26,655,710.20	7,956,200.64	70.15%	34.39%	158.47%	-14.33%
智慧专项实施及应用平台	136,198,475.33	120,082,244.81	11.83%	-14.59%	12.74%	-21.38%
设备销售	16,407,368.85	13,395,428.58	18.36%	130.62%	127.78%	1.02%
其他	2,584,275.58	56,603.77	97.81%	57.60%	-2.08%	1.34%
合计	195,632,245.54	147,080,130.43	24.82%	3.46%	26.91%	-13.89%

按地区分类分析：

√ 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百分比
省内	122,735,410.84	91,050,485.75	25.82%	15.11%	23.29%	-4.92%
省外	72,896,834.69	56,029,644.68	23.14%	-11.61%	33.26%	-25.88%
合计	195,632,245.54	147,080,130.43	24.82%	3.46%	26.91%	-13.89%

收入构成变动的原因：

本期收入构成类别与去年同期相比没有发生实质性的变动。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	伊宁市建设工程投标管理办公室	54,135,025.78	27.67%	否
2	中国电信股份有限公司徐州分公司	12,607,212.22	6.44%	否
3	江苏泗阳农村商业银行股份有限公司	11,285,501.02	5.77%	否
4	徐州汉武置业有限公司	9,296,978.2	4.75%	否
5	南京银锐科技有限公司	4,716,509.43	2.41%	否
合计		92,041,226.65	47.05%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	淮安市港华信息科技有限公司	9,326,558.00	9.80%	是
2	南京海康威视数字技术有限公司	8,320,831.00	8.74%	否
3	新疆西部联合数字产业发展有限公司 (曾用名：新疆西部联合水务有限公司)	7,452,205.21	7.83%	否
4	朋诚科技(江苏)有限公司	5,821,022.00	6.12%	否
5	南京仕高建筑设备工程有限公司	5,508,246.00	5.79%	否
合计		36,428,862.21	38.29%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	30,544,994.65	-37,965,840.77	180.45%
投资活动产生的现金流量净额	-96,846.98	-1,282,128.48	92.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,720,593.15	48,650,275.84	-148.74%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期同比增加 180.45%，主要由于产业园公司还款形成的；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期同比增加 92.45%，主要由于公司本期未发生投资支付的现金；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期同比减少 148.74%，主要由于本期偿还债务支付的发生额增加。

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	控股子公司	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；系统集及信息咨询服务	10,000,000	43,538,406.02	-1,918,714.48	28,348,240.49	-1,782,368.65
泗县南大智慧城市建设运营有限公司	控股子公司	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	18,706,265.30	2,812,516.11	10,194,573.98	-1,495,791.16
南京锐世达智慧城市科技有限公司	控股子公司	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	9,787,022.38	9,714,440.84	188,679.25	-103,854.86
南京未来城市规划设计咨询有限公司	控股子公司	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	1,729,772.50	914,991.79	2,727,112.61	318,895.25
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	316,147,596.79	110,253,794.70	95,679.24	-588,763.64
智慧城市（阳春）科技发展有	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	39,870,000	191,360,802.29	39,783,843.76	0	3,918.36

限公司		务；通信工程网络系统集成					
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	5,400,558.44	2,210,933.47	10,110,180.19	1,975,030.13
淮安市港华信息技术有限公司	参股公司	建筑智能化工程施工；网络技术服务；物联网技术服务；信息技术咨询服务	5,000,000	22,245,078.56	6,039,419.96	26,428,802.54	828,032.92

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
淮安市港华信息技术有限公司	业务协同	淮安港相关智能化业务承接

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 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 年年度公司应收账款账面净额分别是 15,158.78 万元和 15,477.09 万元，占资产总额的比重分别为 33.69%和 39.18%。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，产业园公司尚有本金 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及出售资产、对外投资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	三.二.(八)
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（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 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	南京智慧城 市产业园	80,000,000	0	0	2021 年 5 月 20	2023 年 5 月 17	连带	是	已事前 及时履 行

	有限公司				日	日			
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
合计	-	409,000,000	0	329,000,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

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）	389,000,000.00	309,000,000.00
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	119,000,000.00	119,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	313,466,016.64	225,950,675.47
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，贷款期限为 12 年，本金+经营期前三年利息共计约 1.39 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）。

预计担保及执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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
南京智慧城市产业园有限公司	借款	72,424,820	31,847,414	73,700,000	30,572,234	95,283,200
合计	-	72,424,820	31,847,414	73,700,000	30,572,234	95,283,200

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：截止 2023 年 12 月 31 日，上述资金智慧城市产业园已间接偿还本金 7,370.00 万元，剩余尚未归还本金为 2,658.32 万元，剩余未归还资金占用利息为 398.90 万元。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	15,000,000.00	11,223,294.34
销售产品、商品，提供劳务	0.00	183,486.24
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	198,000,000.00	153,295,000.00
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	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	29,450,000.00	29,450,000.00
提供担保	190,000,000.00	190,000,000.00
委托理财	0.00	0.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0.00	0.00
贷款	0.00	0.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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。

违规关联交易情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

关联交易对象	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否履行必要决策程序	是否履行信息披露义务	是否已被采取监管措施	是否完成整改
南京智慧城市产业园有	是	31,847,414	已事后补充履行	已事后补充履行	是	否

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

(五)股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

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

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他	2017年7月31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7月31日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺避免对公司的资金或其他资产的占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年7月31日	-	挂牌	减少及规范关联交易的承诺	承诺避免与公司及其控股子公司之间的关联交易	正在履行中
董监高	2017年7月31日	-	挂牌	减少及规范关联交易的承诺	承诺管理层从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺避免与股份公司产生任何新的或潜在的同业竞争	正在履行中
董监高	2017年7月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2017年7月31日	-	挂牌	未在关联企业担任董事监事以外职务	未在公司股东单位及公司控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及公司控股股东及实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年7月31日	-	挂牌	减少及规范关联交易的承诺	承诺尽可能避免与公司之间的关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年7月31日	-	挂牌	公司遵守相关法律法规及规范性文件	承诺将严格遵守《建筑法》、《建筑工程质量管理条例》、《建筑业企业资质管理规定》等相关法律法规及规范性文件的规定	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

控股股东通银投资及实际控制人李旻因产业园资金占用事项[详见三.二.(三)]违反上述承诺，公司已督促承诺人履行承诺，截至报告披露日，已完成整改。

(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	3,816,197.00	0.97%	银行承兑汇票保证金

银行本票保证金	货币资金	抵押	20,000.00	0.01%	银行本票保证金
货币资金	货币资金	冻结	10,273.30	0.00%	久悬账户冻结
产业园公司 48.91%股权	股权	抵押	69,238,515.38	17.54%	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	6.06%	阳春智慧城市公司 贷款抵押担保
应收账款	应收账款	质押	18,056,819.29	4.58%	公司银行贷款质押担保
总计	-	-	115,063,804.97	29.16%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

(八)调查处罚事项

1、2023年8月11日，公司收到全国股转公司下发的《关于对南京南大智慧城市规划设计股份有限公司时任董事会秘书（信息披露负责人）李自鸿采取自律监管措施的决定》（股转监管执行函（2023）73号）《关于给予南京南大智慧城市规划设计股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》（全国股转公司纪律处分决定书（2023）172号）

违法违规事实：

截至2023年4月28日，挂牌公司未按期编制并披露2022年年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（以下简称《信息披露规则》）第十一条、第十三条的规定，构成信息披露违规。

处罚/处理依据及结果：

挂牌公司时任董事长李旻未能忠实、勤勉地履行职责，对上述违规行为负有责任，违反了《信息披露规则》第三条的规定。时任董事会秘书（信息披露负责人）李自鸿未能忠实、勤勉地履行职责，对上述违规行为负有责任，违反了《信息披露规则》第三条的规定。

鉴于上述违规事实及情节，根据《信息披露规则》第六十五条、第六十六条的规定，全国股转公司给予南京南大智慧城市规划设计股份有限公司公开谴责的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。给予李旻公开谴责的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。根据《信息披露规则》第六十四条、第六十六条的规定，全国股转公司监管执行部对李自鸿采取出具警示函的自律监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

2、2023年8月23日，公司收到江苏省证监局下发的《江苏证监局关于对南京南大智慧城市规划设计股份有限公司、李旻、李自鸿采取出具警示函措施的决定》（（2023）96号）

涉嫌违法违规事实：

截至2023年4月30日，公司未披露2022年年度报告，违反了《非上市公众公司信息披露管理办法》（证监会令第191号）第十二条的规定。

公司时任董事长李旻、时任董事会秘书（信息披露事务负责人）李自鸿未按照《非上市公众公司信息披露管理办法》（证监会令第191号）第五条的规定忠实、勤勉地履行职责，对公司上述违规行为负有责任。

处罚/处理依据及结果：

根据《非上市公众公司信息披露管理办法》（证监会令第191号）第四十五条的规定，江苏证监局决定对公司及相关责任主体采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

3、2023年11月22日，公司收到全国股转公司下发的《关于给予南京南大智慧城市规划设计股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》（全国股转公司纪律处分决定书（2023）335号）

违规事实：

2022年至2023年2月，南大智慧及其控股子公司南京锐世达智慧城市科技有限公司通过江苏金创

科技发展有限公司(挂牌公司供应商)、江苏五洲投资发展有限公司及控股股东南京通银投资有限公司(以下简称通银投资)间接向南京智慧城市产业园有限公司(以下简称产业园公司,为通银投资、李旻控制的其他公司)提供资金共计 10,449.32 万元。产业园公司为资金最终使用方,构成资金占用。其中,2022 年度,南大智慧间接提供资金 7,504.32 万元,日最高占用余额 7,433.32 万元,占最近一期经审计净资产的比例为 50.92%;2023 年 1 月至 2 月,南大智慧继续间接向产业园公司提供资金 2,945.00 万元,日最高占用余额 9,528.32 万元,占最近一期经审计净资产的比例为 57.37%。截至 2023 年 9 月,剩余 2,658.32 万元尚未归还。

处罚/处理依据及结果:

挂牌公司南大智慧未采取有效措施防止控股股东及其关联方占用公司资金,违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》(以下简称《公司治理规则》)第九十三条的规定,同时未及时披露占用资金的情况违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》(以下简称《信息披露规则》)第五十六条的规定,构成公司治理和信息披露违规。

南大智慧控股股东通银投资控股的产业园公司违规占用挂牌公司资金行为,违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》(以下简称《业务规则》)第 4.1.4 条和《公司治理规则》第七十二条的规定。

李旻作为南大智慧实际控制人,其实际控制的产业园公司违规占用挂牌公司资金行为,违反了《业务规则》第 4.1.4 条和《公司治理规则》第七十二条的规定。李旻作为南大智慧董事长对资金审批以及信息披露违规负有责任,未能勤勉尽责,违反了《信息披露规则》第三条和《公司治理规则》第五条的规定。总经理洪浩、财务总监宁雅俊对资金审批以及信息披露违规负有责任,未能勤勉尽责,违反了《信息披露规则》第三条和《公司治理规则》第五条的规定。

鉴于上述违规事实及情节,根据《全国中小企业股份转让系统自律监管措施和纪律处分实施细则》第三十七条的规定,全国股转公司作出如下决定:给予挂牌公司南大智慧通报批评的纪律处分,并记入证券期货市场诚信档案。给予控股股东通银投资通报批评的纪律处分,并记入证券期货市场诚信档案。给予李旻、洪浩、宁雅俊通报批评的纪律处分,并记入证券期货市场诚信档案。

第四节 股份变动、融资和利润分配

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	143	0.0003%	0	143	0.0003%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
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	0.0000%	0	0	0.0000%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
总股本		50,857,914	-	0	50,857,914	-
普通股股东人数		98				

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	南京江北高新技术产业发展股权投资基金（有限合伙）	8,357,914	0	8,357,914	16.4339%	0	8,357,914	0	0
4	南京大学科技实业	4,250,000	0	4,250,000	8.3566%	0	4,250,000	0	0

	(集团) 公司								
5	阚晶	490,948	-2,410	488,538	0.9606%	0	488,538	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	-2,410	49,964,494	98.2433%	0	49,964,494	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、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一）控股股东情况

公司控股股东为南京通银投资有限公司，南京通银投资有限公司持有公司 55.0915% 的股份。

南京通银投资有限公司，法定代表人李旻，成立日期为 2003 年 7 月 3 日，注册资本 5,000 万元人民币，统一社会信用代码 9132011675129859XF，公司类型为有限责任公司，主营业务为实业投资，经济信息咨询。

公司控股股东报告期内未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为李旻。

公司与实际控制人之间的产权和直接控制关系如下：通银投资持有公司 55.0915% 的股份，李旻持有通银投资 92.88% 的股权；汇智金源持有公司 16.7450% 的股份，李旻为汇智金源的普通合伙人、执行事务合伙人。同时，李旻直接持有公司 0.0005% 的股份。

李旻 1995 年 2 月以来一直担任公司总经理，现任公司董事长，对公司的经营管理和决策能施予重大影响，可实际控制公司的发展方向，故认定李旻为公司的实际控制人。

李旻先生，1967 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南京大学高级工商管理专业，研究生学历。1988 年 8 月至 1995 年 1 月，在中国农业银行江苏省分行任系统工程师；1995 年 2 月至 2017 年 2 月，先后担任有限公司董事长、总经理；2017 年 3 月至 2020 年 8 月任股份公司董事长、总经理，2020 年 8 月至今担任股份公司董事长。

公司实际控制人报告期内未发生变化。

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 9 月 15 日	1	0	0
合计	1	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☒适用 ☐不适用

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、第二届监事会第七次会议、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。

公司于 2023 年 8 月 29 日召开第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议，于 2023 年 9 月 15 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过《关于终止实施 2022 年年度权益分派的议案》《2023 年半年度利润分配预案》。议案内容详见 2023 年 8 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）披露的《关于取消 2022 年年度权益分派的公告》（公告编号：2023-050）、《2023 年半年度权益分派预案公告》（公告编号：2023-051）。

2023 年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本 50,857,914 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.000000 元人民币现金。本次权益分派已于 2023 年 10 月 11 日执行完毕。

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
李旻	董事长	男	1967年5月	2023年8月29日	2026年8月15日	571	0	571	0.0011%
	董事			2023年8月16日	2026年8月15日				
李璚得	董事	男	1997年4月	2023年8月16日	2026年8月15日	0	0	0	0%
姚斌	董事	男	1966年1月	2023年8月16日	2026年8月15日	0	0	0	0%
叶国建	董事	男	1974年11月	2023年8月16日	2026年8月15日	0	0	0	0%
	副总经理			2023年8月29日	2026年8月15日				
潘启之	董事	男	1991年11月	2023年8月16日	2026年8月15日	0	0	0	0%
李自鸿	董事会秘书	女	1977年1月	2023年8月29日	2026年8月15日	0	0	0	0%
王争先	监事会主席	女	1954年12月	2023年8月29日	2026年8月15日	0	0	0	0%
	监事			2023年8月16日	2026年8月15日				
王宜湧	监事	男	1955年3月	2020年7月30日	2023年8月16日	0	0	0	0%
徐剑	监事	男	1970年3月	2023年8月16日	2026年8月15日	0	0	0	0%
穆琼	职工监事	女	1974年8月	2023年8月16日	2026年8月15日	0	0	0	0%
洪浩	高管-总经理	男	1972年9月	2023年8月29日	2026年8月15日	0	0	0	0%
李勇	高管-副总经理	男	1978年11月	2023年8月29日	2026年8月15日	0	0	0	0%
宁雅俊	高管-财务负责人	女	1980年4月	2023年8月29日	2026年8月15日	0	0	0	0%

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璚得系父子关系；
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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王宜湧	监事	离任	无	换届
徐剑	无	新任	监事	换届

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

徐剑，男，1970年3月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年1月至2004年11月，就职于苏州光韵达光电科技有限公司，任南京区域销售经理。2005年1月至2009年1月，就职于DEK科技（苏州）有限公司，任销售部经理。2009年1月至今，就职于苏州马克西姆科技有限公司，任副总经理。

（三）董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：元或股

姓名	职务	股权激励方式	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	股票期权	679,254	0				4.87
宁雅俊	财务负责人	股票期权	254,720	0				4.87
李勇	副总经理	股票期权	1,188,695	0				4.87
李自鸿	董事会秘书	股票期权	254,720	0				4.87
合计	—	—	2,377,389	0			—	—

详见第二部分、（五）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）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
行政管理人员	22	0	2	20
销售人员	16	0	5	11
技术人员	101	6	0	107
财务人员	8	1	0	9
员工总计	147	7	7	147

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	9	6
本科	73	78
专科	56	55
专科以下	7	6
员工总计	147	147

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

一、公司薪酬政策： 公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规要求，与所有员工签订《劳动合同》，依法建立劳动关系。公司依据《中华人民共和国社会保险法》和地方相关社会保险政策，依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业和生育五项社会保险及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。 公司制定了岗位岗级工资制度，依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位及工作绩效考核等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准，并对表现优秀的员工定期、不定期进行调薪，以鼓励先进，调动员工工作积极性。对公司高管实行年薪制，以全年业绩考核。 二、培训计划 公司积极展开多层次、多领域、多形式化的员工培训工作，主要有以下几类： （1）内部培训：包括新员工入职培训、在职人员岗位任职能力培训。通过公司内部人员的经验交流和引进外部培训专家进入公司进行实效管理咨询式的内训，旨在改善作业流程、提升团队的工作效率、强化执行力。内部培训形式多样，培训内容涉及公司制度、安全生产、生产技能、销售技巧等。 另外，公司还定期开展企业文化、公司规章制度的培训，并为员工组织开办丰富的团队文化建设活动，为员工创造积极的工作氛围，提升团队的活跃度、凝聚力和创新能力。 （2）外部培训：积极组织员工参加江北新区、南京大学、同济大学等培训机构举办的各类培训课程，课程涉及公司经营管理、各种业务相关新技术新方向、各大厂商的认证工程师培训、财务管理、投融资筹划等方面，有效地提升了员工素质和工作技能，开拓视野，满足了公司的发展要求。 （3）行业交流培训：聘请行业资深专家、优秀生产厂商来企业授课，将专业知识与公司的实际情况相结合，提高对产品的认识，改进公司的不足之处。报告期内，公司已引进华为、浪潮、大华、天融信等多个厂家到公司进行行业技术交流活动 （4）组织员工到行业内先进企业学习参观。 三、公司承担费用的离退休职工人数情况： 公司承担费用的离退休职工人数为 0。
--

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	√是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 √否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 √否
报告期内是否新增关联方	√是 ☐ 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司一直把规范治理作为公司发展的基础和根本，并严格按照《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其

他相关法律、法规的要求，规范公司运作，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平。

公司能够根据《公司法》《公司章程》等规定召开股东大会、董事会、监事会；“三会”决议文件基本完整、文件内容要件基本齐备、文件均能正常签署、决议均能得到有效执行。公司“三会”相关人员均符合当时有效的《公司法》的任职资格，并能够依照法律法规等要求履行义务、行使权利。自股份公司成立以来，公司管理层注重“三会”规范运作，并加强公司内部管理制度的建设、健全和有效执行，期间未给股东、债权人及其他第三方合法权益造成损害。

（二） 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，报告期内，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，形成了较完善、合理的内部控制制度，决策程序符合相关规定。

监事会对公司本年度内定期报告进行了审议，认为定期报告基本上真实地反映出公司的经营成果和财务状况。编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定，内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，未发现公司本年度内定期报告所包含的信息存在不符合实际的情况。参与定期年报编制和审议的人员不存在违反保密规定的行为。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。公司产权清晰，权责明确，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与现有股东完全分开，拥有独立、完整的业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司是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、项目管理及咨询、信息化系统集成、软件开发、建筑智能化和 IT 运维服务。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，且公司主要股东已承诺不开展经营与公司可能发生同业竞争的业务。公司拥有独立完整的生产体系、销售体系和研发体系，具有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

（二）资产独立

公司系南京南大智慧城市规划设计有限公司整体变更而来，完全承继了南大智慧城市规划设计有限公司的资产，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

（三）人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均严格依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总经理助理等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬。公司的财务人员均在本公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩体系，由公司独立与员工签订劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《会计法》等会计法律法规，独立的做出财务决策。公司成立以来，在银行单独开立账户，并依法独立申报纳税，独立对外签订合同。

（五）机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，形成了有效的法人治理结构。在日常经营管理方面，公司实行董事会领导下的总经理负责制，建立适合自身发展需要的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股

股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，2017年3月11日在南大智慧城市公司会议室召开第一届董事会第一次会议，审议通过《南京南大智慧城市规划设计股份有限公司信息披露事务管理制度的议案》制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。本年度公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司正在抓紧建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2024]第 23-00112 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			
审计报告日期	2024 年 4 月 29 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王健	王宇		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	40			

审 计 报 告

大信审字[2024]第 23-00112 号

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京南大智慧城市规划设计股份有限公司（以下简称“贵公司”或“南大智慧”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

如财务报表附注“五、（五）其他应收款”及“十、（五）关联方资金拆借情况”所示，与南大智慧受同一最终方控制的关联方南京智慧城市产业园有限公司（以下简称“智慧城市产业园”）直接或间接非经营性占用南大智慧资金 10,028.32 万元(不含资金占用利息)，截至 2023 年 12 月 31 日，智慧城市产业园期末占用资金余额为 3,057.22 万元。南大智慧未及时按规定就上述关联方交易履行审批

程序和信息披露义务。截至审计报告日，智慧城市产业园尚未归还上述非经营性占用的资金。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断南大智慧 2023 年度关联方资金占用信息披露是否完整，以及上述关联方资金占用的可收回性。

如财务报表附注“五、（六）存货”所示，南大智慧存货期末余额为 4,702.13 万元，包括南大智慧上期采购的一套定制教育软件，金额为 513.36 万元。南大智慧上期采购的一套定制教育软件，金额为 2,072.00 万元，于本期销售出库 1,558.64 万元。截止至 2023 年末，部分销售款尚未收回，未收回金额为 498.00 万元，截至审计报告日，该款项已经收回。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断南大智慧在尚未签订销售合同的情况下，账面结存大额存货的合理性，以及上述存货价值的公允性。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执

行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	31,953,154.80	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			
应收账款	五、（二）	154,770,871.83	151,587,751.38
应收款项融资	五、（三）	21,700.00	-
预付款项	五、（四）	14,012,161.81	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、（五）	34,275,364.67	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、(六)	47,021,267.19	53,551,661.45
合同资产	五、(七)	3,723,062.29	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、(八)	1,169,158.95	1,030,345.35
流动资产合计		286,946,741.54	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、(九)	70,733,370.35	70,814,316.41
其他权益工具投资	五、(十)	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、(十一)	1,090,750.76	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、(十二)	6,563,626.73	3,486,901.12
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	五、(十三)	63,984.57	106,287.62
递延所得税资产	五、(十四)	5,544,864.91	3,623,594.45
其他非流动资产	五、(十五)	23,922,000.00	23,922,000.00
非流动资产合计		108,118,597.32	103,419,048.85
资产总计		395,065,338.86	449,910,564.32
流动负债：			
短期借款	五、(十七)	111,011,606.13	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、(十八)	6,865,264.00	30,000,000.00
应付账款	五、(十九)	97,133,505.60	113,255,334.13
预收款项			-
合同负债	五、(二十)	4,060,504.17	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、(二十一)	2,887,120.08	5,048,718.07
应交税费	五、(二十二)	9,898,754.55	9,719,651.09
其他应付款	五、(二十三)	3,985,811.81	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	五、（二十四）	26,310.07	-
其他流动负债	五、（二十五）	453,495.73	502,163.05
流动负债合计		236,322,372.14	283,811,915.25
非流动负债：			
保险合同准备金			-
长期借款	五、（二十六）	7,674,999.99	
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		7,674,999.99	-
负债合计		243,997,372.13	283,811,915.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十七）	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、（二十八）	12,141,405.46	11,913,158.71
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	五、（二十九）	10,609,217.44	10,609,217.44
一般风险准备			-
未分配利润	五、（三十）	72,582,552.54	88,066,713.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		146,191,089.44	161,447,004.03
少数股东权益		4,876,877.29	4,651,645.04
所有者权益（或股东权益）合计		151,067,966.73	166,098,649.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		395,065,338.86	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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		29,592,049.94	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、（一）	150,152,955.55	147,576,619.84
应收款项融资		21,700.00	-
预付款项		10,940,492.26	2,001,070.82
其他应收款	十五、（二）	29,366,799.11	69,030,969.08
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			
存货		41,839,708.39	53,551,661.45
合同资产		3,723,062.29	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		1,081,449.50	803,506.60
流动资产合计		266,718,217.04	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、（三）	83,258,096.69	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		938,885.19	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		6,532,626.23	3,402,757.06
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		63,984.57	106,287.62
递延所得税资产		5,544,864.91	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		120,460,457.59	115,048,543.58
资产总计		387,178,674.63	444,990,895.60
流动负债：			
短期借款		102,101,272.24	104,161,932.78
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据		6,098,134.00	30,000,000.00
应付账款		103,245,637.58	126,756,767.21
预收款项			-
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,150,344.75	3,068,472.47
应交税费		9,512,948.28	9,121,114.94
其他应付款		7,954,614.91	2,943,630.76
其中：应付利息			
应付股利			

合同负债		3,582,768.33	3,862,792.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债		453,495.73	502,163.05
流动负债合计		235,099,215.82	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		235,099,215.82	280,416,873.87
所有者权益（或股东权益）：			
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		79,204,046.85	91,698,609.77
所有者权益（或股东权益）合计		152,079,458.81	164,574,021.73
负债和所有者权益（或股东权益）合计		387,178,674.63	444,990,895.60

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		195,632,245.54	189,094,357.49
其中：营业收入	五、（三十一）	195,632,245.54	189,094,357.49
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
二、营业总成本		198,758,931.21	162,081,261.98
其中：营业成本	五、（三十一）	147,080,130.43	115,896,422.26
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、（三十二）	457,186.89	761,119.58
销售费用	五、（三十三）	14,207,352.29	11,871,495.99
管理费用	五、（三十四）	21,443,652.78	16,944,309.68
研发费用	五、（三十五）	11,524,415.04	11,591,581.83
财务费用	五、（三十六）	4,046,193.78	5,016,332.64
其中：利息费用		5,850,339.55	5,246,859.34
利息收入		1,898,633.67	306,416.21
加：其他收益	五、（三十七）	291,291.06	869,581.64
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	-80,946.06	186,644.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-80,946.06	186,644.41
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、（三十九）	-9,550,169.47	-7,368,594.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十）	102,136.52	149,879.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,364,373.62	20,850,606.95
加：营业外收入	五、（四十一）	3.15	5.13
减：营业外支出	五、（四十二）	38,790.93	137,767.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,403,161.40	20,712,844.36
减：所得税费用	五、（四十三）	-1,921,270.46	5,606,400.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,481,890.94	15,106,443.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,481,890.94	15,106,443.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-83,521.00	-575,969.75
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,398,369.94	15,682,413.13
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		-10,481,890.94	15,106,443.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,398,369.94	15,682,413.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-83,521.00	-575,969.75
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.20	0.31
(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	2022 年
一、营业收入	十五、（四）	177,803,818.26	187,466,789.31
减：营业成本	十五、（四）	134,042,745.20	115,806,927.71
税金及附加		420,128.51	696,388.36
销售费用		7,011,000.10	5,761,620.77
管理费用		21,863,063.29	14,848,610.08
研发费用		11,524,415.04	11,591,581.83
财务费用		3,236,468.45	3,722,829.02
其中：利息费用		5,050,315.98	3,799,915.69
利息收入		1,858,276.68	105,545.77
加：其他收益		162,323.20	846,775.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	-80,946.06	186,644.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-80,946.06	186,644.41
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）		-9,177,844.05	-7,985,373.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		98,536.52	153,479.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,291,932.72	28,240,357.21

加：营业外收入		0.75	0.29
减：营业外支出		38,110.01	134,796.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,330,041.98	28,105,560.60
减：所得税费用		-1,921,270.46	3,446,876.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,408,771.52	24,658,683.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,408,771.52	24,658,683.82
（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		-7,408,771.52	24,658,683.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.15	0.49
（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	2022 年
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		211,626,375.62	210,551,693.27
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		6,126.21	79,453.38
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	44,079,167.31	18,746,823.64

经营活动现金流入小计		255,711,669.14	229,377,970.29
购买商品、接受劳务支付的现金		169,681,674.01	146,764,572.04
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		28,050,188.13	25,476,711.34
支付的各项税费		8,100,796.77	5,723,358.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	19,334,015.58	89,379,169.21
经营活动现金流出小计		225,166,674.49	267,343,811.06
经营活动产生的现金流量净额		30,544,994.65	-37,965,840.77
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		96,846.98	32,128.48
投资支付的现金			1,250,000.00
质押贷款净增加额			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		96,846.98	1,282,128.48
投资活动产生的现金流量净额		-96,846.98	-1282128.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		537,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		537,000.00	5,000,000.00
取得借款收到的现金		143,790,000.00	152,560,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四）	6,087,660.00	31,000,000.00
筹资活动现金流入小计		150,414,660.00	188,560,000.00
偿还债务支付的现金		143,034,113.69	99,725,118.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,158,282.46	4,936,251.45
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、（四十四）	19,942,857.00	35,248,354.44
筹资活动现金流出小计		174,135,253.15	139,909,724.16
筹资活动产生的现金流量净额		-23,720,593.15	48,650,275.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7.31	35,207.78
五、现金及现金等价物净增加额		6,727,561.83	9,437,514.37
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		28,106,684.50	21,379,122.67

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	2022 年
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		190,843,809.11	211,743,320.37
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		48,081,648.40	16,011,562.05
经营活动现金流入小计		238,925,457.51	227,754,882.42
购买商品、接受劳务支付的现金		160,079,269.01	160,708,602.30
支付给职工以及为职工支付的现金		18,311,603.66	18,698,538.21
支付的各项税费		7,683,165.33	5,440,914.73
支付其他与经营活动有关的现金		21,481,721.04	83,475,474.44
经营活动现金流出小计		207,555,759.04	268,323,529.68
经营活动产生的现金流量净额		31,369,698.47	-40,568,647.26
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		96,846.98	2,659.00
投资支付的现金		600,000.00	6,850,000.00
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		696,846.98	6,852,659.00
投资活动产生的现金流量净额		-696,846.98	-6,852,659.00
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		105,000,000.00	123,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,087,660.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		111,087,660.00	153,000,000.00
偿还债务支付的现金		106,800,000.00	58,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,396,767.92	3,483,248.20
支付其他与筹资活动有关的现金		19,136,727.00	34,248,354.44
筹资活动现金流出小计		136,333,494.92	95,931,602.64
筹资活动产生的现金流量净额		-25,245,834.92	57,068,397.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7.31	35,207.78
五、现金及现金等价物净增加额		5,427,023.88	9,682,298.88
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		26,512,709.64	21,085,685.76

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	50,857,914.00	-	-	-	11,913,158.71	-	-	-	10,609,217.44	-	88,066,713.88	4,651,645.04	166,098,649.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,857,914.00	-	-	-	11,913,158.71	-	-	-	10,609,217.44	-	88,066,713.88	4,651,645.04	166,098,649.07
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					228,246.75						- 15,484,161.34	225,232.25	-15,030,682.34
(一) 综合收益总额											- 10,398,369.94	-83,521.00	-10,481,890.94
(二) 所有者投入和减少资本					228,246.75							308,753.25	537,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本												537,000.00	537,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					228,246.75							-228,246.75	0

（三）利润分配											-5,085,791.40		-5,085,791.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,085,791.40		-5,085,791.40
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	50,857,914.00				12,141,405.46				10,609,217.44		72,582,552.54	4,876,877.29	151,067,966.73

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
		优先	永续	其他									

		股	债				合	备		险			
							收			准			
							益			备			
一、上年期末余额	50,857,914.00	-	-	-	11,913,158.71	-	-	-	8,143,349.06	-	74,850,169.13	227,614.79	145,992,205.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,857,914.00	-	-	-	11,913,158.71	-	-	-	8,143,349.06	-	74,850,169.13	227,614.79	145,992,205.69
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,465,868.38	-	13,216,544.75	4,424,030.25	20,106,443.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,682,413.13	-575,969.75	15,106,443.38
（二）所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投 入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权 益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,465,868.38	-	-2,465,868.38	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,465,868.38	-	-2,465,868.38	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或 股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,857,914.00	-	-	-	11,913,158.71	-	-	-	10,609,217.44	-	88,066,713.88	4,651,645.04	166,098,649.07

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

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,857,914.00	-	-	-	11,408,280.52	-	-	-	10,609,217.44		91,698,609.77	164,574,021.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	50,857,914.00	-	-	-	11,408,280.52	-	-	-	10,609,217.44		91,698,609.77	164,574,021.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-12,494,562.92	-12,494,562.92
(一) 综合收益总额											-7,408,771.52	-7,408,771.52
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-5,085,791.40	-5,085,791.40
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,085,791.40	-5,085,791.40
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年末余额	50,857,914.00				11,408,280.52				10,609,217.44		79,204,046.85	152,079,458.81

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,857,914.00	-	-	-	11,408,280.52	-	-	-	8,143,349.06		69,505,794.33	139,915,337.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,857,914.00	-	-	-	11,408,280.52	-	-	-	8,143,349.06		69,505,794.33	139,915,337.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,465,868.38		22,192,815.44	24,658,683.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		24,658,683.82	24,658,683.82
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,465,868.38		-2,465,868.38	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,465,868.38		-2,465,868.38	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	50,857,914.00	-	-	-	11,408,280.52	-	-	-	10,609,217.44		91,698,609.77	164,574,021.73	

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地和总部地址

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”）前身为南京南大金利得电子科技有限公司，成立于 1997 年 3 月 28 日。2017 年 3 月公司整体变更设立为南京南大智慧城市规划设计股份有限公司。公司于 2017 年 8 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，现持有统一社会信用代码为 91320191608939905N 的营业执照，证券代码为：872131。

经过历年的派送红股及增发新股，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 5,085.7914 万股，注册资本为 5,085.7914 万元，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，实际控制人为李旻。

（二）企业实际从事的主要经营活动

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。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。

（三）本财务报表由本公司董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）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 12 月 31 日止的 2023 年度财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

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

(三)营业周期

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

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项或坏账准备金额的 10%以上，且金额超过 50 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 50 万元，或影响当期盈亏变化
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 250 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的或有事项	金额超过 300 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六)企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之

间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性

修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算

预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
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

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
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

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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）	5.00	5.00
一至两年	10.00	10.00
两至三年	30.00	30.00
三至四年	50.00	50.00
四至五年	80.00	80.00
五年以上	100.00	100.00

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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。

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十六) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

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

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	5	5	19.00

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为

达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(二十)长期资产减值

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、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十三) 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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括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。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。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，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

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。

(二十四) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；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，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

（二十五）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，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费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；或财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十七）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。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，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期

内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十八)重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行企业会计准则解释第 16 号对本公司财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

1. 流转税及附加税

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%

2. 企业所得税

纳税主体名称	所得税税率
南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	15.00%
江苏南大金利得网络服务有限公司	25.00%
泗县南大智慧城市建设运营有限公司	25.00%
南京锐世达智慧城市科技有限公司	25.00%

南京未来城市规划设计咨询有限公司	25.00%
------------------	--------

（二）重要税收优惠及批文

（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，税率为零。

（2）南京南大智慧城市规划设计股份有限公司于2021年11月30日获得编号为GR202132010842的《高新技术企业证书》，有效期为3年，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，其企业所得税减按15%计缴。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	28,106,684.50	21,379,122.67
其他货币资金	3,846,470.30	30,010,279.32
合计	31,953,154.80	51,389,401.99
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,816,197.00	30,000,000.00
银行本票保证金	20,000.00	
其他	10,273.30	10,279.32
合计	3,846,470.30	30,010,279.32

注：期末余额中，存在使用受到限制或有潜在回收风险的货币资金金额为3,846,470.30元。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	106,292,677.14	112,991,037.42
1至2年	32,557,315.20	30,637,664.07
2至3年	21,121,832.80	20,544,282.21
3至4年	17,798,722.46	4,889,711.49
4至5年	4,713,711.32	898,067.07
5年以上	1,713,284.70	869,697.63

小计	184,197,543.62	170,830,459.89
减：坏账准备	29,426,671.79	19,242,708.51
合计	154,770,871.83	151,587,751.38

2. 按坏账计提方法分类披露

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的应收账款	680,707.95	0.37	680,707.95	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	183,516,835.67	99.63	28,745,963.84	15.66	154,770,871.83
其中：账龄组合	183,516,835.67	99.63	28,745,963.84	15.66	154,770,871.83
合计	184,197,543.62	100.00	29,426,671.79	15.98	154,770,871.83

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	680,707.95	0.40	680,707.95	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	170,149,751.94	99.60	18,562,000.56	10.91	151,587,751.38
其中：账龄组合	170,149,751.94	99.60	18,562,000.56	10.91	151,587,751.38
合计	170,830,459.89	100.00	19,242,708.51	11.26	151,587,751.38

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
江苏云思华信息技术有限公司	680,707.95	680,707.95	100.00	预计无法收回
合计	680,707.95	680,707.95	100.00	

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
江苏云思华信息技术有限公司	680,707.95	680,707.95	100.00	预计无法收回
合计	680,707.95	680,707.95	100.00	

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	106,292,677.14	5,314,633.85	5.00	112,991,037.42	5,642,296.43	5.00
1 至 2 年	32,557,315.20	3,255,731.52	10.00	30,637,664.07	3,063,766.41	10.00
2 至 3 年	21,121,832.80	6,336,549.84	30.00	20,544,282.21	6,163,284.66	30.00
3 至 4 年	17,798,722.46	8,899,361.23	50.00	4,209,003.54	2,104,501.77	50.00

4 至 5 年	4,033,003.37	3,226,402.70	80.00	898,067.07	718,453.66	80.00
5 年以上	1,713,284.70	1,713,284.70	100.00	869,697.63	869,697.63	100.00
合计	183,516,835.67	28,745,963.84		170,149,751.94	18,562,000.56	

3. 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	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	680,707.95					680,707.95
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,562,000.56	10,183,963.28				28,745,963.84
其中：账龄组合	18,562,000.56	10,183,963.28				28,745,963.84
合计	19,242,708.51	10,183,963.28				29,426,671.79

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
伊宁市自来水有限公司	19,007,178.20		19,007,178.20	10.09	950,358.91
智慧城市（阳春）信息科技发展有限公司	13,019,904.10		13,019,904.10	6.91	895,808.86
徐州汉武置业有限公司	9,961,547.78	446,772.23	10,408,320.01	5.53	520,416.00
内蒙古伊伯特煤炭科技有限公司	8,958,229.77		8,958,229.77	4.76	2,451,646.53
安徽省泗县数据资源管理局	8,461,773.58		8,461,773.58	4.49	4,229,777.36
合计	59,408,633.43	446,772.23	59,855,405.66	31.78	9,048,007.66

(三) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,700.00	
合计	21,700.00	

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

无。

(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	13,608,737.63	97.12	6,790,407.07	79.12
1 至 2 年	24,914.32	0.18	1,103,107.87	12.85
2 至 3 年	70,935.08	0.50	481,306.54	5.61
3 年以上	307,574.78	2.20	207,699.38	2.42
合计	14,012,161.81	100.00	8,582,520.86	100.00

2. 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况

无。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
云南邦泰科技有限公司	4,608,753.00	32.89
南京海外工商管理专修学校	2,000,000.00	14.27
长沙沃普信息技术有限公司	1,863,200.00	13.30
湖南旭晨劳务有限公司	906,899.00	6.47
西藏中诚建设工程有限公司	763,000.00	5.45
合计	10,141,852.00	72.38

(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	34,275,364.67	74,398,875.29
合计	34,275,364.67	74,398,875.29

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,217,467.38	76,311,176.39
1 至 2 年	30,110,825.77	1,514,737.29
2 至 3 年	347,484.21	399,110.43
3 至 4 年	42,093.44	301,036.47
4 至 5 年	300,987.52	671,980.71
5 年以上	1,336,478.68	914,600.14
小计	39,355,337.00	80,112,641.43
减：坏账准备	5,079,972.33	5,713,766.14
合计	34,275,364.67	74,398,875.29

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
职工备用金	1,563,636.43	1,571,465.54
代垫职工社保		64,060.03

保证金及押金	6,672,808.21	5,370,190.11
单位往来款	30,898,645.08	72,824,795.57
其他	220,247.28	282,130.18
小计	39,355,337.00	80,112,641.43
减：坏账准备	5,079,972.33	5,713,766.14
合计	34,275,364.67	74,398,875.29

(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 日余额在本期	5,548,011.67		165,754.47	5,713,766.14
本期计提	-628,793.81			-628,793.81
本期转回			5,000.00	5,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	4,919,217.86		160,754.47	5,079,972.33

(4) 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	
按单项计提坏账准备	165,754.47		5,000.00			160,754.47
按组合计提坏账准备	5,548,011.67	-628,793.81				4,919,217.86
合计	5,713,766.14	-628,793.81	5,000.00			5,079,972.33

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金创科技发展有限公司（南京智慧城市产业园有限公司）[注 1]	单位往来款	26,327,210.25	1 年以内、1-2 年	66.90	2,520,851.51
江苏五洲投资发展有限公司（南京智慧城市产业园有限公司）[注 2]	单位往来款	4,245,000.00	1 年以内、1-2 年	10.79	416,500.00
江苏铭屹峻建设工程有限公司	保证金	1,200,000.00	1-2 年	3.05	120,000.00
中国平安财产	保证金	712,500.00	1 年以内	1.81	35,625.00

保险股份有限 公司江苏分公 司					
丁蕊	保证金	531,000.00	1 年以内	1.35	26,550.00
合计		33,015,710.25		83.90	3,119,526.51

[注 1]公司及子公司南京锐世达智慧城市科技有限公司（以下简称“南京锐世达”）通过江苏金创科技发展有限公司（以下简称“江苏金创”）及南京通银投资有限公司（以下简称“南京通银投资”）向南京智慧城市产业园有限公司（以下简称“智慧城市产业园”）提供资金共计 96,283,220.00 元（不含资金占用利息），具体流向为本公司及子公司向江苏金创提供资金、江苏金创将资金提供给南京通银投资、南京通银投资再将资金提供给智慧城市产业园，智慧城市产业园为资金的最终使用方。截止 2023 年 12 月 31 日，上述资金智慧城市产业园已间接偿还本金 73,700,000.00 元，剩余未归还本金为 22,583,220.00 元，剩余未归还资金占用利息为 3,743,990.25 元。

[注 2]公司子公司南京锐世达通过江苏五洲投资发展有限公司（以下简称“江苏五洲”）、江苏金创及南京通银投资向智慧城市产业园提供资金共计 4,000,000.00 元（不含资金占用利息），具体流向为南京锐世达向江苏五洲提供资金、江苏五洲将其提供给江苏金创、江苏金创将资金提供给南京通银投资、南京通银投资再将资金提供给智慧城市产业园，智慧城市产业园为资金的最终使用方。截止 2023 年 12 月 31 日，智慧城市产业园尚未归还上述资金，剩余未归还本金为 4,000,000.00 元，剩余未归还资金占用利息为 245,000.00 元。

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,223,707.15		6,223,707.15	25,792,035.05		25,792,035.05
在产品	40,797,560.04		40,797,560.04	27,759,626.40		27,759,626.40
合计	47,021,267.19		47,021,267.19	53,551,661.45		53,551,661.45

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	4,168,504.11	445,441.82	3,723,062.29	6,498,537.49	547,578.34	5,950,959.15
合计	4,168,504.11	445,441.82	3,723,062.29	6,498,537.49	547,578.34	5,950,959.15

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备的合同资产	4,168,504.11	100.00	445,441.82	10.69	3,723,062.29
其中：账龄组合	4,168,504.11	100.00	445,441.82	10.69	3,723,062.29
合计	4,168,504.11	100.00	445,441.82	10.69	3,723,062.29

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备的合同资产	6,498,537.49	100.00	547,578.34	8.43	5,950,959.15
其中：账龄组合	6,498,537.49	100.00	547,578.34	8.43	5,950,959.15
合计	6,498,537.49	100.00	547,578.34	8.43	5,950,959.15

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1 年以内	2,185,821.83	109,291.09	5.00	4,329,334.37	216,466.72	5.00
1 至 2 年	1,293,269.74	129,326.97	10.00	1,741,219.27	174,121.93	10.00
2 至 3 年	689,412.54	206,823.76	30.00	285,011.17	85,503.35	30.00
3 至 4 年				142,972.68	71,486.34	50.00
合计	4,168,504.11	445,441.82		6,498,537.49	547,578.34	

3. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
按组合计提预期信用损失的合同资产	547,578.34	-102,136.52				445,441.82
其中：账龄组合	547,578.34	-102,136.52				445,441.82
合计	547,578.34	-102,136.52				445,441.82

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	305,869.67	1,004,093.16
预缴所得税	757,841.19	26,252.19
预缴个人所得税	105,448.09	
合计	1,169,158.95	1,030,345.35

(九)长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
南京智慧城市产业园有限公司	69,526,469.67			-287,954.29						69,238,515.38	
淮安市港华信息技术有限公司投资款	1,287,846.74			207,008.23						1,494,854.97	
合计	70,814,316.41			-80,946.06						70,733,370.35	

(十)其他权益工具投资

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
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

(续)

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
南京玄策智能科技有限公司				管理层指定
合计				

(十一)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,090,750.76	1,265,949.25
固定资产清理		
合计	1,090,750.76	1,265,949.25

1. 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	7,070,031.83	1,293,889.94	8,363,921.77
2.本期增加金额	96,846.98		96,846.98
购置	96,846.98		96,846.98
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,166,878.81	1,293,889.94	8,460,768.75
二、累计折旧			
1.期初余额	5,878,283.13	1,219,689.39	7,097,972.52
2.本期增加金额	268,625.59	3,419.88	272,045.47
计提	268,625.59	3,419.88	272,045.47
3.本期减少金额			
4.期末余额	6,146,908.72	1,223,109.27	7,370,017.99
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,019,970.09	70,780.67	1,090,750.76
2.期初账面价值	1,191,748.70	74,200.55	1,265,949.25

2. 截止 2023 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

无。

3. 截止 2023 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

4. 截止 2023 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况

无。

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	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	4,698,113.21		4,698,113.21
购置	4,698,113.21		4,698,113.21
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,484,197.36	9,184,188.60	15,668,385.96
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	419,949.88	1,201,437.72	1,621,387.60
计提	419,949.88	1,201,437.72	1,621,387.60
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,292,418.73	7,812,340.50	9,104,759.23
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,191,778.63	1,371,848.10	6,563,626.73
2. 期初账面价值	913,615.30	2,573,285.82	3,486,901.12

2. 截止 2023 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况

无。

(十三) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修	106,287.62		42,303.05		63,984.57
合计	106,287.62		42,303.05		63,984.57

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,841,619.08	32,277,460.61	3,623,594.45	24,157,296.34
可抵扣亏损	703,245.83	4,688,305.53		

合计	5,544,864.91	36,965,766.14	3,623,594.45	24,157,296.34
----	--------------	---------------	--------------	---------------

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	2,674,625.33	1,346,756.65
可抵扣亏损	21,214,927.86	15,278,295.82
合计	23,889,553.19	16,625,052.47

(十五)其他非流动资产

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
智慧阳春 PPP 项目投资款	23,922,000.00		23,922,000.00	23,922,000.00		23,922,000.00
合计	23,922,000.00		23,922,000.00	23,922,000.00		23,922,000.00

(十六)所有权或使用权受限资产

项 目	金额	受限制的原因
货币资金	3,816,197.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	20,000.00	银行本票保证金
货币资金	10,273.30	久悬账户冻结
应收账款	18,056,819.29	借款质押[注 1]
长期股权投资	69,238,515.38	借款质押[注 2]
其他非流动资产	23,922,000.00	借款质押[注 3]

[注 1]公司本期向中国邮政储蓄银行股份有限公司南京市浦口支行借款 10,000,000.00 元，公司以应收账款提供质押，应收账款期末账面价值为 18,056,819.29 元。另外，公司实际控制人李旻为该笔借款提供担保。

[注 2]南京智慧城市产业园有限公司（以下简称“智慧城市产业园”）本期向中国工商银行南京江宁经济开发区支行、江苏银行南京雨花支行借款 133,000,000.00 元，公司以拥有的智慧城市产业园全部股权为其提供质押担保，该股权 2023 年 12 月 31 日账面价值为 69,238,515.38 元。

[注 3]智慧城市（阳春）信息科技发展有限公司（以下简称“阳春智慧城市”）本期向中国银行股份有限公司阳江支行借款 24,000,000.00 元，累计借款余额 108,000,000.00 元，公司以拥有的阳春智慧城市全部股权为其提供质押担保，该股权 2023 年 12 月 31 日账面价值为 23,922,000.00 元。

(十七)短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	86,900,000.00	107,800,000.00
保证加抵押借款	14,000,000.00	
保证加质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
短期借款应付利息	111,606.13	379,181.39
合计	111,011,606.13	118,179,181.39

(十八)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,865,264.00	30,000,000.00

商业承兑汇票		
合计	6,865,264.00	30,000,000.00

(十九)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	52,346,725.73	67,127,964.98
1 年以上	44,786,779.87	46,127,369.15
合计	97,133,505.60	113,255,334.13

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
南京业恒达智能系统有限公司	7,852,092.95	尚未结算的供应商款项
广州都市圈网络科技有限公司	4,264,150.94	尚未结算的供应商款项
上海京颐科技股份有限公司	2,660,177.00	尚未结算的供应商款项
南京领科智能科技有限公司	2,514,396.46	尚未结算的供应商款项
合计	17,290,817.35	

(二十)合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,060,504.17	3,862,792.66
合计	4,060,504.17	3,862,792.66

(二十一)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	5,048,718.07	24,089,027.43	26,256,889.15	2,880,856.35
离职后福利-设定提存计划		1,763,475.17	1,757,211.44	6,263.73
合计	5,048,718.07	25,852,502.60	28,014,100.59	2,887,120.08

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,048,718.07	21,577,571.28	23,746,193.85	2,880,095.50
职工福利费		664,731.50	664,731.50	
社会保险费		884,422.43	883,661.58	760.85
其中：医疗保险费		737,123.31	736,540.60	582.71
工伤保险费		62,716.28	62,570.51	145.77
生育保险费		84,582.84	84,550.47	32.37
住房公积金		780,419.00	780,419.00	
工会经费和职工教育经费		181,883.22	181,883.22	
合计	5,048,718.07	24,089,027.43	26,256,889.15	2,880,856.35

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,709,915.81	1,704,380.90	5,534.91
失业保险费		53,559.36	52,830.54	728.82
合计		1,763,475.17	1,757,211.44	6,263.73

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,973,685.40	4,966,121.46
企业所得税	24,533.75	3,916,653.74
城建税	589,523.64	590,002.29
教育费附加	256,945.68	257,287.06
印花税	2,151.21	7,518.36
个人所得税	51,333.98	-18,026.57
各项基金	580.89	94.75
合计	9,898,754.55	9,719,651.09

(二十三) 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	296,800.00	246,284.26
各项其他费用	985,512.11	528,772.12
应付单位往来款	2,409,504.63	1,945,709.80
其他	293,995.07	523,308.68
合计	3,985,811.81	3,244,074.86

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无。

(二十四) 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利息	26,310.07	
合计	26,310.07	

(二十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	453,495.73	502,163.05
合计	453,495.73	502,163.05

(二十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,674,999.99	

小计	7,674,999.99
减：一年内到期的长期借款	
合计	7,674,999.99

(二十七)股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,857,914.00						50,857,914.00

(二十八)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	125,370.00	228,246.75		353,616.75
其他资本公积	11,787,788.71			11,787,788.71
合计	11,913,158.71	228,246.75		12,141,405.46

注：本期资本公积增加系子公司南京未来城市规划设计咨询有限公司本期股东新增实缴出资 113.70 万元，导致母公司持股比例由期初的 83.33%下降至期末的 63.33%。本次出资引起归属于母公司所有者权益的增加 228,246.75 元，属于与少数股东的权益性交易，计入资本公积。

(二十九)盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,609,217.44			10,609,217.44
合计	10,609,217.44			10,609,217.44

(三十)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	88,066,713.88	74,850,169.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	88,066,713.88	74,850,169.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,398,369.94	15,682,413.13
减：提取法定盈余公积		2,465,868.38
应付普通股股利	5,085,791.40	
期末未分配利润	72,582,552.54	88,066,713.88

(三十一)营业收入和营业成本

1、营业收入、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	193,370,533.57	147,080,130.43	187,542,668.35	115,896,422.26
其他业务	2,261,711.97		1,551,689.14	
合计	195,632,245.54	147,080,130.43	189,094,357.49	115,896,422.26

2、营业收入、营业成本按业务类型

收入类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
业务类型				
咨询设计	13,786,415.58	5,589,652.63	1,037,735.84	367,924.88
技术运维服务	26,655,710.20	7,956,200.64	19,834,371.01	3,078,249.65
智慧专项实施及应用平台	136,198,475.33	120,082,244.81	159,467,913.92	106,511,528.75
设备销售	16,407,368.85	13,395,428.58	7,114,522.26	5,880,910.17
其他	2,584,275.58	56,603.77	1,639,814.46	57,808.81
合计	195,632,245.54	147,080,130.43	189,094,357.49	115,896,422.26

(三十二)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	201,734.98	415,931.56
教育费附加	149,076.65	299,066.70
印花税	100,932.14	40,788.87
各项基金	5,443.12	5,332.45
合计	457,186.89	761,119.58

(三十三)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,359,131.46	6,786,310.89
行政办公费用	1,518,448.69	875,851.48
差旅费	1,173,216.70	925,595.58
业务招待费	3,352,989.05	1,865,555.29
交通费	393,092.73	311,152.61
售后服务费	161,946.90	
其他	248,526.76	1,107,030.14
合计	14,207,352.29	11,871,495.99

(三十四)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,987,552.18	8,553,127.37
差旅费	408,767.23	296,678.57
折旧及摊销	1,935,736.12	2,127,452.78
车辆交通费	1,086,989.44	836,874.79
行政办公费用	2,509,702.07	2,331,183.90
业务招待费	2,334,357.89	1,087,070.89
中介机构费用	955,061.09	367,489.68
宣传费	1,436,099.99	
其他	1,789,386.77	1,344,431.70
合计	21,443,652.78	16,944,309.68

(三十五)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,523,393.62	7,475,193.73
其他	4,001,021.42	4,116,388.10
合计	11,524,415.04	11,591,581.83

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,850,339.55	5,246,859.34
减：利息收入	1,898,633.67	306,416.21
汇兑损失		-35,207.78
减：汇兑收益	7.31	
手续费支出	55,495.21	111,097.29
融资担保费	39,000.00	
合计	4,046,193.78	5,016,332.64

(三十七) 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
扩岗补贴	6,000.00		与收益相关
个税手续费返还	17,111.08		与收益相关
技术转移奖励	136,500.00		与收益相关
青年就业见习补贴	35,082.00		与收益相关
职工技能提升补贴	12,995.35		与收益相关
社保补贴	83,602.63		与收益相关
南京市江北新区管理委员会经济发展局省科技计划专项资金		500,000.00	与收益相关
南京市江北新区产业技术研创园管理办公室高企补贴		200,000.00	与收益相关
南京江北新区管理委员会经济发展局智慧江苏发展论坛经费补贴		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴		14,163.61	与收益相关
其他补助		55,418.03	与收益相关
合计	291,291.06	869,581.64	

(三十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-80,946.06	186,644.41
合计	-80,946.06	186,644.41

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-10,183,963.28	-6,022,952.60
其他应收款信用减值损失	633,793.81	-1,345,641.62
合计	-9,550,169.47	-7,368,594.22

(四十) 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	102,136.52	149,879.61
合计	102,136.52	149,879.61

(四十一) 营业外收入			
项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3.15	5.13	3.15
合计	3.15	5.13	3.15

(四十二) 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
滞纳金	38,190.47	134,858.70	38,190.47
其他	600.46	2,909.02	600.46
合计	38,790.93	137,767.72	38,790.93

(四十三) 所得税费用		
1. 所得税费用明细		
项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		4,530,978.22
递延所得税费用	-1,921,270.46	1,075,422.76
合计	-1,921,270.46	5,606,400.98

2. 会计利润与所得税费用调整过程	
项 目	金 额
利润总额	-12,403,161.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,860,474.21
子公司适用不同税率的影响	-731,346.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	915,054.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,034,572.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,518,730.63
研发费加计扣除的影响	-1,728,662.25
所得税费用	-1,921,270.46

(四十四) 现金流量表		
1. 经营活动有关的现金		
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金		
项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	291,291.06	869,581.64
收到的利息收入	1,898,633.67	306,416.21
收到的保证金及押金	722,182.67	356,450.00
收到的往来款	41,167,056.76	17,214,370.66
其他	3.15	5.13
合计	44,079,167.31	18,746,823.64

(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
支付的各项费用	17,482,997.13	10,364,820.97
支付的银行手续费	55,495.21	111,097.29
支付的各类保证金及押金等	60,000.00	3,145,036.00
支付的往来款	1,696,732.31	75,758,214.95
其他	38,790.93	
合计	19,334,015.58	89,379,169.21

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位借款		1,000,000.00
票据贴现		30,000,000.00
银行承兑汇票保证金退回	6,087,660.00	
合计	6,087,660.00	31,000,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位借款		1,000,000.00
存单保证金	10,000,000.00	30,000,000.00
售后回租款		4,248,354.44
融资担保费	39,000.00	
支付银行承兑汇票保证金	9,903,857.00	
合计	19,942,857.00	35,248,354.44

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-10,481,890.94	15,106,443.38
加：资产减值准备	-102,136.52	-149,879.61
信用减值损失	9,550,169.47	7,368,594.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	272,045.47	269,512.24
无形资产摊销	1,621,387.60	1,815,637.54
长期待摊费用摊销	42,303.05	42,303.00
财务费用（收益以“－”号填列）	5,889,332.24	5,211,651.56
投资损失（收益以“－”号填列）	80,946.06	-186,644.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,921,270.46	1,075,422.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	6,530,394.26	-43,059,811.49

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	64,110,105.55	-26,416,835.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-45,046,391.13	957,765.86
经营活动产生的现金流量净额	30,544,994.65	-37,965,840.77
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	28,106,684.50	21,379,122.67
减：现金的期初余额	21,379,122.67	11,941,608.30
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	6,727,561.83	9,437,514.37

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,106,684.50	21,379,122.67
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	28,106,684.50	21,379,122.67
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	28,106,684.50	21,379,122.67

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	3,816,197.00	30,000,000.00	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	20,000.00		银行本票保证金
其他货币资金	10,273.30	10,279.32	久悬账户冻结
合计	3,846,470.30	30,010,279.32	—

(四十六) 外币货币性项目

1. 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	59.52	7.0827	421.56

六、合并范围的变更

（一）本期发生的非同一控制下企业合并情况

无。

（二）本期发生的同一控制下企业合并

无。

（三）本期发生的反向购买

无。

(四) 出售子公司股权情况

无。

(五) 合并范围发生变化的其他原因

无。

七、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	
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[注]	南京	南京	专业技术服务	51.00		设立

注：南京未来城市规划设计咨询有限公司实收资本金额为 1,737,000.00 元，本公司实际出资金额 1,100,000.00 元，本公司实际出资比例为 63.33%。

2. 重要的非全资子公司情况

无。

3. 对使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况

无。

4. 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(二) 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

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司子公司南京未来城市规划设计咨询有限公司本期股东新增实缴出资 113.70 万元，导致公司持股比例由期初的 83.33%下降至期末的 63.33%。本次出资引起归属于公司所有者权益的增加 228,246.75 元，属于与少数股东的权益性交易，计入资本公积。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业情况

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(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京智慧城市产业	南京	南京	开发建设	48.9083		权益法

园有限公司[注]						
----------	--	--	--	--	--	--

[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 48.9083%，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. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	南京智慧城市产业园有限公司	南京智慧城市产业园有限公司
流动资产	14,905,721.93	170,789,921.48
非流动资产	301,241,874.86	270,934,490.59
资产合计	316,147,596.79	441,724,412.07
流动负债	72,893,802.09	272,631,352.24
非流动负债	133,000,000.00	57,500,000.00
负债合计	205,893,802.09	330,131,352.24
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	110,253,794.70	111,593,059.83
按持股比例计算的净资产份额	54,062,589.48	54,350,543.77
调整事项：		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他	15,175,925.90	15,175,925.90
对联营企业权益投资的账面价值	69,238,515.38	69,526,469.67
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	95,679.24	113,207.54
净利润	-588,763.64	4,265.76
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-588,763.64	4,265.76
本期收到的来自联营企业的股利		

3. 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的说明

无。

4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

5. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无、

6. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

无。

八、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
扩岗补贴	6,000.00	
个税手续费返还	17,111.08	
技术转移奖励	136,500.00	
青年就业见习补贴	35,082.00	
职工技能提升补贴	12,995.35	
社保补贴	83,602.63	
南京市江北新区管理委员会经济发展局省科技计划专项资金		500,000.00
南京市江北新区产业技术研创园管理办公室高企补贴		200,000.00
南京江北新区管理委员会经济发展局智慧江苏发展论坛经费补贴		100,000.00
稳岗补贴		14,163.61
其他补助		55,418.03
合计	291,291.06	869,581.64

九、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			200,000.00	200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			200,000.00	200,000.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

(三) 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。

(四) 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，综合考虑被投资单位的经营状况、外部环境变化以及盈利能力，

以定性的方式估计被投资单位的公允价值。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
南京通银投资有限公司	南京市江北新区	实业投资	5000 万元	55.0915	55.0915

本公司的实际控制人是李旻。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方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

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
南京玄策智能科技有限公司	参股公司
智慧城市（阳春）信息科技发展有限公司	南大智慧持有 60%股权，总经理洪浩担任该公司董事长，财务负责人宁雅俊担任该公司董事、财务总监，董事会秘书李自鸿担任该公司董事
南京汇智金源股权投资企业（有限合伙）	南大智慧法人股东，持有南大智慧 16.76%股权，董事长李旻持有该公司 30.21%的股权，为该企业执行合伙人
江苏南大资产经营有限公司（原名：南京大学科技实业（集团）公司）	南大智慧法人股东，持有南大智慧 8.36%股权，董事姚斌担任该公司副总经理
南京江北高新技术产业发展股权投资基金（有限合伙）	南大智慧法人股东，持有南大智慧 16.43%股权
南京力之恒工业车辆有限公司	董事潘启之持有该公司 60%股权
江苏富朗特创业投资有限公司	总经理洪浩持有该公司 70%股权，担任该公司执行董事
南京同心众创企业管理有限公司	总经理洪浩持有该公司 49%股权，担任该公司监事
李旻	董事长、董事、实际控制人
李璚得	董事、实际控制人李旻的二儿子
李玚	董事、实际控制人李旻的大儿子
叶国建	董事, 副总经理
姚斌	董事
潘启之	董事
王争先	监事会主席
徐剑	监事

穆琼	职工监事
宁雅俊	财务总监
洪浩	总经理
李勇	副总经理
李自鸿	董事会秘书

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京玄策智能科技有限公司	采购	2,898,996.54	3,611,780.85
淮安市港华信息科技有限公司	采购	8,324,297.80	660,345.13

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京智慧城市产业园有限公司	项目款	183,486.24	

2. 关联担保情况

(1) 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
南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	南京智慧城市产业园有限公司	190,000,000.00	133,000,000.00	2023/5/18	2033/5/20	否
南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	智慧城市（阳春）科技发展有限公司	119,000,000.00	108,000,000.00	2022/7/15	2034/7/15	否

(2) 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	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	20,000,000.00		2022/10/24	2023/10/21	是
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00		2022/12/7	2023/12/2	是
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	20,000,000.00	20,022,305.56	2023/1/6	2024/1/5	否
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00	10,011,152.78	2023/4/17	2024/4/12	否
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	7,000,000.00	7,006,416.67	2023/11/1	2024/10/24	否
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	7,000,000.00	7,006,416.67	2023/11/1	2024/10/24	否
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	6,000,000.00	6,005,500.00	2023/11/1	2024/10/24	否
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00	10,009,166.67	2023/12/14	2024/12/6	否
李旻、南京智慧城市产业园有限公司	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	8,000,000.00		2022/1/30	2023/1/29	是
李旻、南京智慧城市产业园有限公司	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00	10,011,763.89	2023/2/13	2024/2/2	否
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	7,000,000.00		2022/12/22	2023/3/20	是
李旻、南京智慧城市产业园有限公司	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00		2022/7/13	2023/1/10	是
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00		2022/3/10	2023/3/9	是
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	2,000,000.00		2022/4/22	2023/4/14	是
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	2,000,000.00		2022/5/30	2023/5/16	是
李旻、江苏省信用融	南京南大智慧城市规划	10,000,000.00	10,011,305.56	2023/3/13	2024/2/19	否

资担保有限责任公司提供担保	设计股份有限公司					
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	2,000,000.00	2,002,261.11	2023/4/19	2024/4/15	否
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	2,000,000.00	2,002,261.11	2023/5/19	2024/5/19	否
李旻、王玮	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00		2022/1/25	2023/1/24	是
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	5,000,000.00		2022/10/9	2023/10/8	是
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	2,000,000.00		2023/3/30	2023/12/13	是
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00	10,003,833.33	2023/12/28	2024/12/25	否
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00		2022/4/18	2023/4/18	是
李旻、南京江北新区绿色融资担保有限公司、南京江北新区科技投资集团有限公司	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	10,000,000.00		2022/4/8	2023/4/7	是
李旻	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	1,000,000.00		2023/6/28	2023/6/30	是
李旻、南京紫金融资担保有限责任公司	南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	8,000,000.00	8,008,888.89	2023/10/10	2024/9/28	否
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	4,000,000.00		2022/4/28	2023/4/14	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	1,000,000.00		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		2022/12/28	2023/12/19	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	1,000,000.00	1,001,161.11	2023/6/21	2024/6/19	否
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	4,000,000.00	4,004,644.45	2023/4/19	2024/4/15	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	3,900,000.00	3,904,528.33	2023/12/25	2024/12/19	否
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	3,000,000.00		2022/1/24	2023/1/11	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	2,000,000.00		2022/2/16	2023/2/15	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	3,000,000.00		2023/1/17	2023/12/29	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	2,000,000.00		2023/2/16	2023/12/29	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	2023/12/30	2025/12/19	否
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	2,000,000.00		2023/1/31	2023/2/6	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	1,000,000.00		2023/1/31	2023/2/6	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	1,650,000.00		2023/4/14	2023/5/9	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	800,000.00		2023/5/9	2023/6/2	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	1,000,000.00		2023/5/9	2023/6/30	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	1,000,000.00		2023/5/26	2023/7/19	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	2,000,000.00		2023/6/15	2023/8/10	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	140,000.00		2023/6/26	2023/8/23	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	1,000,000.00		2023/10/18	2023/12/30	是
李旻	江苏南大金利得网络服务有限公司	4,000,000.00		2023/10/18	2023/12/30	是
李旻	泗县南大智慧城市建设和运营有限公司	300,000.00		2023/4/14	2025/4/18	是

李旻	泗县南大智慧城市建设运营有限公司	700,000.00		2023/4/14	2025/4/18	是
李旻	泗县南大智慧城市建设运营有限公司	500,000.00		2023/4/14	2025/4/18	是
李旻	泗县南大智慧城市建设运营有限公司	1,000,000.00		2023/6/2	2025/5/18	是
李旻	泗县南大智慧城市建设运营有限公司	1,000,000.00	1,011,035.20	2023/11/24	2025/11/18	否
李旻	泗县南大智慧城市建设运营有限公司	1,000,000.00	879,424.86	2023/12/1	2025/11/18	否
李旻	泗县南大智慧城市建设运营有限公司	700,000.00	707,595.00	2023/12/1	2025/11/18	否
李旻	泗县南大智慧城市建设运营有限公司	300,000.00	303,255.00	2023/12/1	2025/11/18	否

[注]借款余额包含最后 11 天应付未付利息。

3. 关联方资金拆借情况

1) 拆出：

关联方	本期拆出金额[注 1]	本期归还金额
南京智慧城市产业园有限公司	29,450,000.00	73,700,000.00

[注 1] 公司及子公司南京锐世达本期通过江苏金创、江苏五洲及南京通银投资间接向智慧城市产业园提供资金共计 29,450,000.00 元，累计提供资金 100,283,220.00 元(不含资金占用利息)，具体详见五、合并财务报表重要项目注释（五）其他应收款所述；上述资金占用公司 2023 年度应收取的利息为 2,397,414.68 元，累计应收取的利息为 3,988,990.25 元。

2) 拆入：

关联方	本期拆入金额	本期归还金额
南京通银投资有限公司	17,505,000.00	17,160,000.00

4. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,003,079.11	7,222,283.48

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	南京智慧城市产业园有限公司 [注]	30,572,210.25	2,937,351.51	72,424,795.57	3,621,239.78
其他应收款	穆琮	62,298.92	57,298.92	62,298.92	45,356.92
合计		30,634,509.17	2,994,650.43	72,487,094.49	3,666,596.70

[注] 公司及子公司南京锐世达本期通过江苏金创及南京通银投资向智慧城市产业园提供资金共计 96,283,220.00 元(不含资金占用利息)，子公司南京锐世达通过江苏五洲、江苏金创及南京通银投资向智慧

城市产业园提供资金共计 4,000,000.00 元(不含资金占用利息)，截止 2023 年 12 月 31 日，上述资金智慧城市产业园尚未归还本金为 26,583,220.00 元，尚未归还资金占用利息为 3,988,990.25 元。

2. 应付项目

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	3,973,648.40	6,628,123.49
应付账款	淮安市港华信息科技有限公司	9,593,470.91	684,777.23
其他应付款	南京通银投资有限公司	2,277,709.80	1,932,709.80
其他应付款	李旻	15,124.69	12,262.62

十一、股份支付

本公司本年度无股份支付事项。

十二、承诺及或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，公司对外担保的借款余额为 24,100.00 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
南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	智慧城市（阳春）科技发展有限公司	119,000,000.00	108,000,000.00	2022/7/15	2034/7/15	否
南京南大智慧城市规划设计股份有限公司	南京智慧城市产业园有限公司	190,000,000.00	133,000,000.00	2023/5/18	2033/5/20	否

除上述事项外，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

根据公司的组织架构及内部管理要求，公司未设立业务分部。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	101,545,672.86	112,043,446.38
1 至 2 年	33,004,257.99	27,393,789.07
2 至 3 年	20,324,332.80	20,313,882.21
3 至 4 年	17,568,322.46	4,764,721.49
4 至 5 年	4,713,711.32	814,677.07
5 年以上	1,457,037.86	660,840.79
小计	178,613,335.29	165,991,357.01
减：坏账准备	28,460,379.74	18,414,737.17
合计	150,152,955.55	147,576,619.84

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	680,707.95	0.38	680,707.95	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	177,932,627.34	99.62	27,779,671.79	15.61
其中：账龄组合	175,720,784.55	98.38	27,779,671.79	15.81
合并范围内关联方组合	2,211,842.79	1.24		
合计	178,613,335.29	100.00	28,460,379.74	15.93

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	680,707.95	0.41	680,707.95	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	165,310,649.06	99.59	17,734,029.22	10.73
其中：账龄组合	164,185,131.28	98.91	17,734,029.22	10.80
合并范围内关联方组合	1,125,517.78	0.68		
合计	165,991,357.01	100.00	18,414,737.17	11.09

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
江苏云思华信息技术有限公司	680,707.95	680,707.95	100.00	预计无法收回
合计	680,707.95	680,707.95	100.00	

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
江苏云思华信息技术有限公司	680,707.95	680,707.95	100.00	预计无法收回
合计	680,707.95	680,707.95	100.00	

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	100,380,772.86	5,019,038.64	5.00	110,917,928.60	5,545,896.43	5.00
1 至 2 年	31,957,315.20	3,195,731.52	10.00	27,393,789.07	2,739,378.91	10.00
2 至 3 年	20,324,332.80	6,097,299.84	30.00	20,313,882.21	6,094,164.66	30.00
3 至 4 年	17,568,322.46	8,784,161.23	50.00	4,084,013.54	2,042,006.77	50.00
4 至 5 年	4,033,003.37	3,226,402.70	80.00	814,677.07	651,741.66	80.00

5 年以上	1,457,037.86	1,457,037.86	100.00	660,840.79	660,840.79	100.00
合计	175,720,784.55	27,779,671.79		164,185,131.28	17,734,029.22	

(3) 按合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,164,900.00			1,125,517.78		
1 至 2 年	1,046,942.79					
合计	2,211,842.79			1,125,517.78		

3. 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	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	680,707.95					680,707.95
按组合计提坏账准备	17,734,029.22	10,045,642.57				27,779,671.79
合计	18,414,737.17	10,045,642.57				28,460,379.74

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同资产期末 余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
伊宁市自来水有限公司	19,007,178.20		19,007,178.20	10.4	950,358.91
智慧城市（阳春）信息科技发展有限公司	13,019,904.10		13,019,904.10	7.12	895,808.86
徐州汉武置业有限公司	9,961,547.78	446,772.23	10,408,320.01	5.69	520,416.00
内蒙古伊伯特煤炭科技有限公司	8,958,229.77		8,958,229.77	4.9	2,451,646.53
安徽省泗县数据资源管理局	8,461,773.58		8,461,773.58	4.63	4,229,777.36
合计	59,408,633.43	446,772.23	59,855,405.66	32.74	9,048,007.66

(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	29,366,799.11	69,030,969.08
合计	29,366,799.11	69,030,969.08

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,954,694.14	70,870,875.25

1 至 2 年	24,975,736.90	1,377,740.85
2 至 3 年	294,554.21	302,428.91
3 至 4 年	38,493.44	273,709.00
4 至 5 年	273,709.00	575,580.47
5 年以上	1,160,393.73	829,215.43
小计	33,697,581.42	74,229,549.91
减：坏账准备	4,330,782.31	5,198,580.83
合计	29,366,799.11	69,030,969.08

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
职工备用金及借款	1,396,739.72	1,025,901.64
保证金及押金	6,608,808.21	5,298,160.11
其他单位往来款	25,471,786.21	67,718,684.46
其他	220,247.28	186,803.70
小计	33,697,581.42	74,229,549.91
减：坏账准备	4,330,782.31	5,198,580.83
合计	29,366,799.11	69,030,969.08

(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 日余额在本期	5,198,580.83			5,198,580.83
本期计提	-867,798.52			-867,798.52
2023 年 12 月 31 日余额	4,330,782.31			4,330,782.31

(4) 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	核销或转销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	5,198,580.83	-867,798.52				4,330,782.31
合计	5,198,580.83	-867,798.52				4,330,782.31

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数	坏账准备期末 余额
------	------	------	----	--------------------	--------------

				的比例(%)	
江苏金创科技发展有限公司（南京智慧城市产业园有限公司）[注 1]	单位往来款	25,266,099.14	1 年以内、1-2 年	74.98	2,416,740.40
江苏铭屹峻创建设工程有限公司	保证金	1,200,000.00	1-2 年	3.56	120,000.00
中国平安财产保险股份有限公司江苏分公司	保证金	712,500.00	1 年以内	2.11	35,625.00
丁蕊	保证金	531,000.00	1 年以内	1.58	26,550.00
王镇亮	保证金	450,000.00	1 年以内	1.34	22,500.00
合计		28,159,599.14		83.57	2,621,415.40

[注 1]公司通过江苏金创科技发展有限公司（以下简称“江苏金创”）及南京通银投资有限公司（以下简称“南京通银投资”）向南京智慧城市产业园有限公司（以下简称“智慧城市产业园”）提供资金共计 95,283,220.00 元（不含资金占用利息），具体流向为公司向江苏金创提供资金、江苏金创将资金提供给南京通银投资、南京通银投资再将资金提供给智慧城市产业园，智慧城市产业园为资金的最终使用方。截止 2023 年 12 月 31 日，上述资金智慧城市产业园已间接偿还本金 73,700,000.00 元，剩余未归还本金为 21,583,220.00 元，剩余未归还资金占用利息为 3,682,879.14 元。

(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	25,700,000.00		25,700,000.00	25,100,000.00		25,100,000.00
对联营、合营企业投资	57,558,096.69		57,558,096.69	57,639,042.75		57,639,042.75
合计	83,258,096.69		83,258,096.69	82,739,042.75		82,739,042.75

1. 长期股权投资的情况

(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
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		

(2) 对联营和合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
南京智慧城市产 业园有限公司	56,351,196.01			-287,954.29						56,063,241.72	
淮安市港华信息 技术有限公司投 资款	1,287,846.74			207,008.23						1,494,854.97	
合计	57,639,042.75			-80,946.06						57,558,096.69	

(四) 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	175,730,785.54	134,042,745.20	186,015,204.99	115,806,927.71
其他业务	2,073,032.72		1,451,584.32	
合计	177,803,818.26	134,042,745.20	187,466,789.31	115,806,927.71

2、营业收入、营业成本按业务类型

收入类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
业务类型				
咨询设计	11,885,718.04	5,589,652.63	1,037,735.84	367,924.88
技术运维服务	21,426,483.61	3,553,987.37	19,834,371.01	3,078,249.65
智慧专项实施及应用平台	136,198,475.33	120,624,872.37	159,467,913.92	107,529,392.99
设备销售	5,897,544.95	4,217,629.06	5,587,058.90	4,773,551.38
其他	2,395,596.33	56,603.77	1,539,709.64	57,808.81
合计	177,803,818.26	134,042,745.20	187,466,789.31	115,806,927.71

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-80,946.06	186,644.41
合计	-80,946.06	186,644.41

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	291,291.06	861,011.61
2. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,261,711.97	1,501,486.39
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,794.08	-137,762.59
减：所得税影响额	388,769.57	333,435.29
少数股东权益影响额（税后）	92,505.34	-49,021.08
合计	2,110,522.20	1,940,321.20

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期

归属于公司普通股股东的净利润	-6.68	10.21	-0.2045	0.3084	-0.2045	0.3084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.04	8.95	-0.2460	0.2702	-0.2460	0.2702

南京南大智慧城市规划设计股份有限公司

二〇二四年四月二十九日

附件 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
非流动资产处置损益	0
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）	291,291.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,794.08
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,261,711.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
非经常性损益合计	2,591,797.11
减：所得税影响数	388,769.57
少数股东权益影响额（税后）	92,505.34
非经常性损益净额	2,110,522.20

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用