



新迎顺

NEEQ：870016

新迎顺信息技术股份有限公司

Xinyingshun Information&Technology Co., Ltd.

科技服务社会 智慧创造未来

整合新技术、实现新服务、创新新管理，让IT技术与管理深度融合，
服务智慧社会、智慧企业的建设，走深向实，助力数字经济发展。



半年度报告

2024

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

为了维护公司供应商和客户的权益以及公司商业秘密不被泄露，避免对公司正常经营造成负面影响以及可能引发同行业恶性竞争的影响，豁免披露公司主要供应商信息及主要客户信息。

目录

第一节 公司概况6

第二节 会计数据和经营情况8

第三节 重大事件14

第四节 股份变动及股东情况17

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况19

第六节 财务会计报告21

附件 I 会计信息调整及差异情况91

附件 II 融资情况91

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	-
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、新迎顺	指	新迎顺信息技术股份有限公司
四川新迎顺信息技术股份有限公司	指	新迎顺信息技术股份有限公司曾用名
新迎顺有限	指	四川新迎顺信息技术有限公司，股份有限公司前身
若上科技	指	重庆若上科技有限公司（新迎顺控股子公司）
数智建科	指	四川数智建科软件有限公司（新迎顺控股子公司）
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
集团财务管控	指	及时、准确地反映集团财务总体状况，实现财务集中统一管控，促使物流、现金流、信息流高效畅通运行，形成公司统一核算管理、统一预算管理、统一资金管理、统一财务报告体系，挖掘企业潜力，提高企业整体综合竞争力。
全面预算与报表合并	指	从管理、生产经营两个维度，实现预算编制、执行控制、数据分析、优化改进的全流程管理，促使企业资金精准调配，并与企业费控、合同、支付等系统进行数据集成。基于集团财务，建立统一的报表系统，通过参数化配置及计算模式，对四大主表进行多维度合并、快速出具报告体系。
费控管理系统	指	为集团企业搭建费控管理平台，通过集成财务系统、合同系统以及综合管理等应用系统，实现费用报销业务申请、审批、财务处理、资金支付等环节全程电子化，进行业务流程闭环管控。
综合事务管理	指	连接所有组织和人员，以人为核心进行各项事务协同化运作，建立组织协同平台，让集团日常工作事务流程化、数字化、协同化，提高事务管控效率。集中进行任务和数据展现，实现集团事务及经营可视化。
集团人力资源管控	指	基于数字化基础，重构人力资源管理模式，对组织架

		构、人事档案、薪酬绩效、人才培养、招聘培训等工作，实现流程化、数字化、智能化管理，促使人力资源管理“降本增效”。利用人工智能及大数据分析技术，建立员工画像、实现人员结构、岗位、人才战略等方面进行智能分析。
管理效能监管平台	指	以目标引领明方向、以对标管理找差距、以流程监管过程、以岗位落实融管理、以量化评价定绩效，提升组织效能和企业执行力，让重要事项管理及监督流程化、可视化，实现重点工作任务可监督、可考核、可跟踪，总体提升企业工作效率。
资产数字化运营	指	以大数据、云计算、物联网、移动化、人工智能等技术的综合应用，建立资产数字化运营平台，为实现城市开发“投-建-管-运”一体化集团业务战略提供支撑，从集团级、公司级、项目级三个层级对集团企业多项目、多资产进行统一管控。
BIM+GIS 项目管理平台	指	利用 BIM(建筑信息模型)、GIS(地理信息系统)、IOT(物联网)、大数据等技术手段，有对工程项目质量、安全、进度、投资等环节进行管理，建立参建各方协同管控平台，实现项目全过程管理的数据标准化、管控可视化和业务一体化。
智慧柑橘	指	用 AI(人工智能)+技术，实现柑橘病虫害、花果梢识别、水肥一体化建模，赋能管理端种植户；构建智慧柑橘产业大脑，整合全产业链，赋能产业创新发展。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	新迎顺信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Xinyingshun Information Technology Co.,Ltd.		
	-		
法定代表人	贺敬川	成立时间	1999 年 2 月 1 日
控股股东	控股股东为(贺敬川、谭静)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(贺敬川、谭静)，一致行动人为(贺敬川、谭静)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I653 信息系统集成和物联网技术服务-I6531 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	基于数字化转型，相关产品主要包括：集团财务管控、财务共享服务中心、集团资金管控、全面预算与报表合并、费控管理系统、集团物资管控、集团人力资源管控、合同全生命周期管理、综合事务管理、资产数字化运营、管理效能监管平台、生产经营管理、BIM+GIS 项目管理平台、水电站智慧化运行系统、智慧柑橘等；公司提供信息化管理咨询、产品实施、大数据分析及应用、人工智能技术研发、系统定制开发、运维支撑及集成服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	新迎顺	证券代码	870016
挂牌时间	2016 年 12 月 9 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	75,930,000
主办券商(报告期内)	广发证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈艳霞	联系地址	成都市高新区吉泰五路 88 号香年广场 2 号楼 18 层
电话	028-85239111	电子邮箱	chenyanxia@scxys.com
传真	028-85239111		
公司办公地址	成都市高新区吉泰五路 88 号香年广场 2 号楼 18 层	邮政编码	610041
公司网址	www.scxys.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		

注册情况			
统一社会信用代码	91510000713077569L		
注册地址	四川省成都市武侯区航空路 6 号丰德国际广场 4 号楼 1 单元 6 楼		
注册资本（元）	75,930,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司面向企事业单位提供数字化转型解决方案及相关产品服务，秉承“做好咨询及规划、解决客户痛点难点、建设可用管用系统、提高用户体验”四个要求，向用户提供优质服务，为公司创造价值。

公司采用“定制化+产业化”相结合的经营模式，通过以点带面，推动公司产品及解决方案在政府及企业数字化转型中的应用，培育挖掘更多的客户，实现公司利润快速增长。

通过与知名高校合作，公司在电力设备巡检、智能制造、智慧柑橘等应用场景，正在研发和布局AI+应用。

报告期内，公司主营业务及经营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	2022 年 9 月 6 日，根据《工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告（工信部企业函[2022]191 号）》，公司被授予国家级专精特新“小巨人”企业称号，有效期为 2022 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。 2022 年 11 月 2 日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，公司通过高新技术企业认定，有效期三年，证书编号 GR202251000954 高新技术企业证书。

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	81,544,506.38	86,413,324.54	-5.63%
毛利率%	25.15%	24.19%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	7,238,971.83	6,828,922.13	6.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,252,545.64	6,240,292.44	0.20%
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）	5.39%	6.97%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	4.65%	6.37%	-
基本每股收益	0.10	0.09	11.11%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	297,639,123.16	332,749,302.03	-10.55%
负债总计	160,444,786.23	198,770,554.26	-19.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	134,186,097.22	130,744,026.66	2.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.78	-0.56%
资产负债率%（母公司）	51.57%	58.80%	-
资产负债率%（合并）	53.91%	59.74%	-
流动比率	1.91	1.61	-
利息保障倍数	24.24	26.74	-
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	-21,367,883.75	-12,161,432.00	-75.70%
应收账款周转率	0.52	0.63	-
存货周转率	0.58	0.58	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.55%	-4.14%	-
营业收入增长率%	-5.63%	17.92%	-
净利润增长率%	-4.55%	-39.08%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	22,383,171.44	7.52%	49,049,948.28	14.74%	-54.37%
应收票据	853,795.12	0.29%	2,623,805.34	0.79%	-67.46%
应收账款	117,834,924.49	39.59%	128,357,140.60	38.57%	-8.20%
预付账款	3,911,140.11	1.31%	11,473,512.06	3.45%	-65.91%
其他应收款	12,801,201.76	4.30%	8,344,860.14	2.51%	53.40%
存货	109,695,712.99	36.86%	101,182,720.22	30.41%	8.41%
合同资产	624,454.74	0.21%	1,467,596.48	0.44%	-57.45%
其他流动资产	529,824.68	0.18%	781,074.06	0.23%	-32.17%
固定资产	13,059,085.93	4.39%	13,510,460.98	4.06%	-3.34%
无形资产	3,075,467.05	1.03%	3,284,071.81	0.99%	-6.35%
长期待摊费用	138,456.34	0.05%	0.00	0%	100.00%
递延所得税资产	5,346,189.43	1.80%	5,561,890.12	1.67%	-3.88%
其他非流动资产	7,385,699.08	2.48%	7,112,221.94	2.14%	3.85%
短期借款	25,748,322.00	8.65%	37,029,322.00	11.13%	-30.47%
应付账款	83,766,163.33	28.14%	115,461,761.99	34.70%	-27.45%
合同负债	12,875,862.96	4.33%	19,104,199.15	5.74%	-32.60%
应付职工薪酬	1,126,267.57	0.38%	1,615,473.57	0.49%	-30.28%
应交税费	1,561,908.86	0.52%	3,417,392.70	1.03%	-54.30%
其他应付款	6,520,150.36	2.19%	2,381,567.51	0.72%	173.78%
其他流动负债	8,866,111.15	2.98%	9,770,837.34	2.94%	-9.26%
长期借款	19,980,000.00	6.71%	9,990,000.00	3.00%	100.00%
未分配利润	39,003,349.45	13.10%	35,561,278.89	10.69%	9.68%
资产总计	297,639,123.16	100.00%	332,749,302.03	100.00%	-10.55%

项目重大变动原因

- 1、报告期末货币资金较上年期末下降54.37%，主要原因其一，报告期项目备货，与联强国际贸易（中国）有限公司成都分公司签订大额采购合同，采购相关现金支出增加；其二，报告期完成2023年权益分派。
- 2、报告期末短期借款较上年期末下降30.47%，主要系报告期归还部分银行借款所致。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	81,544,506.38	-	86,413,324.54	-	-5.63%
营业成本	61,037,367.69	74.85%	65,511,549.37	75.81%	-6.83%
毛利率	25.15%	-	24.19%	-	-
税金及附加	66,118.78	0.08%	244,793.31	0.28%	-72.99%
销售费用	2,178,894.59	2.67%	1,718,329.14	1.99%	26.80%

管理费用	5,811,740.04	7.13%	4,011,798.96	4.64%	44.87%
研发费用	6,298,211.89	7.72%	6,261,300.47	7.25%	0.59%
财务费用	193,904.49	0.24%	199,030.38	0.23%	-2.58%
信用减值损失	934,658.00	1.15%	-1,507,760.13	-1.74%	161.99%
资产减值损失	-73,065.18	-0.09%	95,274.48	0.11%	-176.69%
其他收益	671,383.37	0.82%	314,899.52	0.36%	113.21%
投资收益	8,238.23	0.01%	174,233.62	0.20%	-95.27%
营业利润	7,499,483.32	9.20%	7,543,170.40	8.73%	-0.58%
营业外收入	2,477.55	0.00%	427.96	0.00%	478.92%
营业外支出	2.06	0.00%	10,501.17	0.01%	-99.98%
净利润	7,012,490.43	8.60%	7,346,906.01	8.50%	-4.55%
经营活动产生的现金流量净额	-21,367,883.75	-	-12,161,432.00	-	-75.70%
投资活动产生的现金流量净额	-323,761.77	-	169,564.62	-	-290.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,975,671.95	-	-668,248.89	-	-644.58%

项目重大变动原因

- 1、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 9,206,451.75 元，主要系报告期项目备货，与联强国际贸易（中国）有限公司成都分公司签订大额采购合同，采购相关现金支出增加，导致购买商品接受劳务支付的现金较上年同期增加 12,623,745.37 元。
- 2、报告期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 493,326.39 元，主要系报告期子公司若上科技因日常经营所需新增购买固定资产所致。
- 3、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 4,307,423.06 元，主要系其一，报告期偿还债务支付的现金增加；其二，报告期实施 2023 年度权益分派。

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
重庆若上科技	子公司	智慧环保、智慧司	30,000,000.00	22,822,430.34	6,988,620.65	3,470,025.45	-358,825.13

有限公司		法、智慧应急指挥信息化建设、运维服务					
四川数智建科软件有限公司	子公司	BIM+GIS+项目管理软件开发服务	5,000,000.00	2,575,238.24	769,078.01	165,760.66	-253,285.41
新迎顺信息技术（简阳）有限公司	子公司	软件开发；信息系统集成服务；安全技术防范系统设计施工服务	20,000,000.00	850.61	850.61	0.00	-149.39
新迎顺信息技术（贵州）有限公司	子公司	信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；网络与信息安全软件开发；软件开发	1,000,000.00	843,469.00	789,166.23	0.00	-110,005.10

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款风险	在当前大范围实施企业数字化转型的背景下，公司对企业管理软件产品创新能力不断升级，加快技术迭代，不断缩短新技术新产品的生命周期，但在企业数字化转型过程中，仍然存在企业数字化转型达不到预期目标，可能导致项目不能全额收款的风险。 应付策略：在企业战略目标指导下，加强企业数字化转型重点业务领域规划及转型方式研究。
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	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (三)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
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. (五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

在不影响公司正常经营需要的前提下，新迎顺子公司重庆若上科技有限公司对外提供借款明细如下：

- 2023年8月，为非关联方胡季提供累计借款1,000,000.00元，2024年1月到6月为非关联方胡季提供累计借款2,600,000.00元，借款年化利率为3.45%，借款期限16个月；
- 2024年1月，为非关联方李永丽提供借款1,000,000.00元，借款年化利率为3.45%，借款期限11个月；
- 2024年6月，为非关联方王明强提供借款350,000.00元，借款年化利率为3.45%，借款期限6个月；

4. 2021年7月，为非关联方王勇提供借款200,000.00元，借款年化利率为3.45%，借款期限12个月。

5. 2024年1月，为非关联方方家林提供累计借款150,000.00元，借款年化利率为3.45%，借款期限11个月；

6. 2023年7月，为非关联方李志锋提供累计借款50,000.00元，借款年化利率为3.45%，借款期限12个月；

截至2024年8月20日，王勇因资金紧张为由暂时无法归还借款，若上科技拟对其采取诉讼措施，下一步将加大对王勇的催收力度，李志锋已还归，其余借款未到约定还款日期。以上对外借款不会影响公司的正常业务和经营活动的开展，不会对公司未来状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司及股东的利益。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	其他股东	股权纠纷承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	股权纠纷承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	关于规范和减少关联交易的承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关于规范和减少关联交易的承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
2022-043	实际控制人或控股股东	限售承诺	2022年9月21日	-	正在履行中
2022-043	其他股东	限售承诺	2022年9月21日	-	正在履行中
2023-009	其他股东	限售承诺	2023年2月22日	2026年2月21日	正在履行中
2023-066	其他股东	限售承诺	2023年12月	2024年12月	正在履行中

			11 日	10 日	
--	--	--	------	------	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

1、详见公司于 2023 年 2 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的公告《四川新迎顺信息技术股份有限公司关于股东所持公司股票自愿限售的公告》（公告编号 2023-009）；2023 年 7 月 3 日在全国中小企业股份转让系统指定平台披露的《四川新迎顺信息技术股份有限公司关于拟提前解除部分股东自愿限售股份的公告》（公告编号 2023-026）和《关于承诺事项履行进展的公告》（公告编号 2023-029）；2023 年 8 月 4 日在全国中小企业股份转让系统指定平台披露的《四川新迎顺信息技术股份有限公司股票解除限售公告》（公告编号 2023-040）。 2、详见公司于 2023 年 2 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定平台披露的《四川新迎顺信息技术股份有限公司关于股东所持公司股票自愿限售的公告》（公告编号 2023-009）；2023 年 12 月 1 日在全国中小企业股份转让系统指定平台披露的《新迎顺信息技术股份有限公司关于拟提前解除部分股东自愿限售股份的公告》（公告编号 2023-062）和《关于承诺事项履行进展的公告》（公告编号 2023-065）；2023 年 12 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定平台披露的《新迎顺信息技术股份有限公司股票解除限售公告》（公告编号 2023-068）。
--

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	保函保证金	606,424.50	0.20%	保函保证金
总计	-	-	606,424.50	0.20%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司受限货币资金用于办理银行保函的信用保证金，保函到期解限，有利于公司经营活动正常积极开展，不会对公司造成不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	22,674,387	29.86%	-382,835	22,291,552	29.36%
	其中：控股股东、实际控制人	1,199	0.00%	-600	599	0.00%
	董事、监事、高管	1,043,950	1.37%	597,765	1,641,715	2.16%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	53,255,613	70.14%	382,835	53,638,448	70.64%
	其中：控股股东、实际控制人	39,445,303	51.95%	600	39,445,903	51.95%
	董事、监事、高管	3,790,410	4.99%	382,235	4,172,645	5.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		75,930,000	—	0	75,930,000	—
普通股股东人数		29				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份数量	期末持有 无限售股份数量	期末持有的 质押股份数量	期末持有的 司法冻结股份数量
1	谭静	20,174,601	0	20,174,601	26.57%	20,174,601	0	0	0
2	贺敬川	19,271,901	0	19,271,901	25.3811%	19,271,302	599	0	0
3	贺隽楠	14,497,300	0	14,497,300	19.093%	7,800,000	6,697,300	0	0
4	周建成	3,794,414	-100,000	3,694,414	4.8656%	0	3,694,414	0	0

5	康凤珠	2,551,460	980,000	3,531,460	4.6509%	1,913,595	1,617,865	0	0
6	成都武发私募基金管理有限公司 - 成都武发加速股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,450,000	0	3,450,000	4.5437%	0	3,450,000	0	0
7	张昕	3,040,000	0	3,040,000	4.0037%	0	3,040,000	0	0
8	孟捷	2,054,400	0	2,054,400	2.7056%	0	2,054,400	0	0
9	陶涛	2,580,000	-980,000	1,600,000	2.1072%	1,600,000	0	0	0
10	孙凌凯	803,400	0	803,400	1.0581%	803,400	0	0	0
合计		72,217,476	-	72,117,476	94.9789%	51,562,898	20,554,578	0	0

普通股前十名股东情况说明

√ 适用 □ 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东贺敬川与谭静系夫妻关系，股东贺敬川与贺隽楠系父女关系，股东谭静与贺隽楠系母女关系，除此之外，公司前十名股东间不存在其他任何关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□ 适用 √ 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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				
贺敬川	董事长、总经理	男	1969年10月	2022年4月1日	2025年3月31日	19,271,901	0	19,271,901	25.3811%
康凤珠	董事、副总经理	女	1976年5月	2022年4月1日	2025年3月31日	2,551,460	980,000	3,531,460	4.6509%
张劲胜	董事	男	1972年6月	2022年4月1日	2025年3月31日	614,100	0	614,100	0.8088%
徐斌	董事、副总经理	男	1969年11月	2022年4月1日	2025年3月31日	0	0	0	0%
李勇	董事、副总经理	男	1981年5月	2022年4月1日	2025年3月31日	770,000	0	770,000	1.0141%
吕楠	监事	女	1986年11月	2022年4月1日	2025年3月31日	95,400	0	95,400	0.1256%
孙凌凯	监事会主席	男	1984年4月	2022年4月1日	2025年3月31日	803,400	0	803,400	1.0581%
李宏	职工代表监事	男	1983年11月	2023年3月29日	2025年3月31日	0	0	0	0%
余静	财务总监	女	1987年4月	2023年1月29日	2025年3月31日	0	0	0	0%
陈艳	董事	女	1989	2023年	2025年	0	0	0	0%

霞	会 秘		年 3 月	1 月 29	3 月 31				
	书			日	日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、董事长兼总经理贺敬川为公司控股股东、实际控制人之一，除此之外董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在任何关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	12	10
销售人员	9	6
技术人员	79	53
研发人员	63	66
财务人员	5	5
员工总计	168	140

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☒适用 ☐不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	6	0	0	6

核心员工的变动情况

本期核心员工无变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注五、 (1)	22,383,171.44	49,049,948.28
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	附注五、 (2)	853,795.12	2,623,805.34
应收账款	附注五、 (3)	117,834,924.49	128,357,140.6
应收款项融资			
预付款项	附注五、 (4)	3,911,140.11	11,473,512.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、 (5)	12,801,201.76	8,344,860.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、 (6)	109,695,712.99	101,182,720.22
其中：数据资源			
合同资产	附注五、 (7)	624,454.74	1,467,596.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、 (8)	529,824.68	781,074.06

流动资产合计		268,634,225.33	303,280,657.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五、 (9)	13,059,085.93	13,510,460.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五、 (10)	3,075,467.05	3,284,071.81
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	附注五、 (11)	138,456.34	
递延所得税资产	附注五、 (12)	5,346,189.43	5,561,890.12
其他非流动资产	附注五、 (13)	7,385,699.08	7,112,221.94
非流动资产合计		29,004,897.83	29,468,644.85
资产总计		297,639,123.16	332,749,302.03
流动负债：			
短期借款	附注五、 (14)	25,748,322.00	37,029,322.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注五、 (15)	83,766,163.33	115,461,761.99
预收款项			
合同负债	附注五、	12,875,862.96	19,104,199.15

	(16)		
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	附注五、 (17)	1,126,267.57	1,615,473.57
应交税费	附注五、 (18)	1,561,908.86	3,417,392.7
其他应付款	附注五、 (19)	6,520,150.36	2,381,567.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	附注五、 (20)	8,866,111.15	9,770,837.34
流动负债合计		140,464,786.23	188,780,554.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注五、 (21)	19,980,000.00	9,990,000.00
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		19,980,000.00	9,990,000.00
负债合计		160,444,786.23	198,770,554.26
所有者权益：			
股本	附注五、 (22)	75,930,000.00	75,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	附注五、 (23)	8,490,137.76	8,490,137.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、 (24)	10,762,610.01	10,762,610.01
一般风险准备			
未分配利润	附注五、 (25)	39,003,349.45	35,561,278.89
归属于母公司所有者权益合计		134,186,097.22	130,744,026.66
少数股东权益		3,008,239.71	3,234,721.11
所有者权益合计		137,194,336.93	133,978,747.77
负债和所有者权益总计		297,639,123.16	332,749,302.03

法定代表人：贺敬川

主管会计工作负责人：余静

会计机构负责人：余静

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		22,112,539.62	48,798,677.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		853,795.12	1,607,855.34
应收账款	附注十、 (1)	111,803,928.85	122,882,489.33
应收款项融资			
预付款项		1,714,054.67	8,633,421.39
其他应收款	附注十、 (2)	3,454,136.17	3,693,838.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		104,220,947.97	96,901,666.76
其中：数据资源			
合同资产		624,454.74	1,467,596.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		498,720.91	770,203.25
流动资产合计		245,282,578.05	284,755,747.76
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	附注十、 (3)	6,019,000.00	5,218,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,319,816.88	12,903,949.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,723,982.04	1,843,477.86
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,346,189.43	5,466,711.54
其他非流动资产		7,385,699.08	7,112,221.94
非流动资产合计		32,794,687.43	32,544,360.89
资产总计		278,077,265.48	317,300,108.65
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	32,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		80,384,586.15	111,937,380.80
预收款项			
合同负债		10,931,239.08	17,352,283.97
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		929,493.19	1,330,722.00
应交税费		1,554,437.90	3,351,826.09
其他应付款		968,661.87	1,049,784.02
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,663,225.86	9,460,344.53
流动负债合计		123,431,644.05	176,582,341.41
非流动负债：			
长期借款		19,980,000.00	9,990,000.00

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		19,980,000.00	9,990,000.00
负债合计		143,411,644.05	186,572,341.41
所有者权益：			
股本		75,930,000.00	75,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,490,137.76	8,490,137.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,762,610.01	10,762,610.01
一般风险准备			
未分配利润		39,482,873.66	35,545,019.47
所有者权益合计		134,665,621.43	130,727,767.24
负债和所有者权益合计		278,077,265.48	317,300,108.65

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入	附注五、 （26）	81,544,506.38	86,413,324.54
其中：营业收入	附注五、 （26）	81,544,506.38	86,413,324.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,586,237.48	77,946,801.63
其中：营业成本	附注五、 （26）	61,037,367.69	65,511,549.37
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	附注五、 (27)	66,118.78	244,793.31
销售费用	附注五、 (28)	2,178,894.59	1,718,329.14
管理费用	附注五、 (29)	5,811,740.04	4,011,798.96
研发费用	附注五、 (30)	6,298,211.89	6,261,300.47
财务费用	附注五、 (31)	193,904.49	199,030.38
其中：利息费用		322,755.95	455,348.89
利息收入		139,104.01	262,032.05
加：其他收益	附注五、 (32)	671,383.37	314,899.52
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、 (33)	8,238.23	174,233.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、 (34)	934,658.00	-1,507,760.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、 (35)	-73,065.18	95,274.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,499,483.32	7,543,170.40
加：营业外收入	附注五、 (36)	2,477.55	427.96
减：营业外支出	附注五、 (37)	2.06	10,501.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,501,958.81	7,533,097.19
减：所得税费用	附注五、 (38)	489,468.38	186,191.18

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,012,490.43	7,346,906.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,012,490.43	7,346,906.01
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）		-226,481.40	517,983.88
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,238,971.83	6,828,922.13
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		7,012,490.43	7,346,906.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,238,971.83	6,828,922.13
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-226,481.40	517,983.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.09

法定代表人：贺敬川

主管会计工作负责人：余静

会计机构负责人：余静

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	附注十、	77,927,588.19	76,099,061.27

	(4)		
减：营业成本	附注十、 (4)	59,283,329.55	57,901,537.13
税金及附加		52,379.10	242,410.88
销售费用		1,612,249.91	1,272,270.98
管理费用		4,484,297.61	3,334,754.63
研发费用		5,787,739.37	5,760,244.18
财务费用		33,245.52	192,245.75
其中：利息费用		163,419.19	447,838.93
利息收入		138,849.80	260,524.32
加：其他收益		646,586.32	314,590.07
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十、 (5)	8,238.23	174,233.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		870,462.09	-1,376,358.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-73,065.18	96,675.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,126,568.59	6,604,738.90
加：营业外收入		2,476.67	27.92
减：营业外支出			516.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,129,045.26	6,604,250.06
减：所得税费用		394,289.80	154,306.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,734,755.46	6,449,943.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,734,755.46	6,449,943.95
（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		7,734,755.46	6,449,943.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,958,901.30	90,953,421.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、 (39)	16,116,566.74	4,895,339.87
经营活动现金流入小计		108,075,468.04	95,848,760.97
购买商品、接受劳务支付的现金		97,442,924.88	84,819,179.51
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		11,437,126.84	10,792,525.37
支付的各项税费		2,842,773.54	4,290,021.47
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、 (39)	17,720,526.53	8,108,466.62
经营活动现金流出小计		129,443,351.79	108,010,192.97
经营活动产生的现金流量净额		-21,367,883.75	-12,161,432.00
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		15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注五、 (39)	10,008,238.23	17,174,233.62
投资活动现金流入小计		10,023,238.23	17,174,233.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		347,000.00	4,669.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附注五、 (39)	10,000,000.00	17,000,000.00
投资活动现金流出小计		10,347,000.00	17,004,669.00
投资活动产生的现金流量净额		-323,761.77	169,564.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		41,700,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		41,700,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		41,891,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,784,671.95	668,248.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		46,675,671.95	40,668,248.89
筹资活动产生的现金流量净额		-4,975,671.95	-668,248.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-26,667,317.47	-12,660,116.27
加：期初现金及现金等价物余额		48,444,064.41	38,599,677.86
六、期末现金及现金等价物余额		21,776,746.94	25,939,561.59

法定代表人：贺敬川

主管会计工作负责人：余静

会计机构负责人：余静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		86,780,091.79	84,143,524.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,686,870.69	1,977,185.45
经营活动现金流入小计		89,466,962.48	86,120,710.15
购买商品、接受劳务支付的现金		94,943,408.17	80,223,648.78
支付给职工以及为职工支付的现金		9,387,249.53	9,803,672.11
支付的各项税费		2,543,460.30	4,137,599.28
支付其他与经营活动有关的现金		2,836,425.70	3,478,952.21
经营活动现金流出小计		109,710,543.70	97,643,872.38
经营活动产生的现金流量净额		-20,243,581.22	-11,523,162.23
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		15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,008,238.23	17,174,233.62
投资活动现金流入小计		10,023,238.23	17,174,233.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,000.00	
投资支付的现金		801,000.00	400,000.00
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		10,000,000.00	17,000,000.00
投资活动现金流出小计		10,831,000.00	17,400,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-807,761.77	-225,766.38
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		29,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,010,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,625,335.19	660,738.93
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		34,635,335.19	40,660,738.93
筹资活动产生的现金流量净额		-5,635,335.19	-660,738.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-26,686,678.18	-12,409,667.54
加：期初现金及现金等价物余额		48,192,793.30	38,198,868.35
六、期末现金及现金等价物余额		21,506,115.12	25,789,200.81

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

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

附注事项索引说明

不适用

（二） 财务报表项目附注

一、公司的基本情况

新迎顺信息技术股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于1999年02月01日。统一社会信用代码: 91510000713077569L; 注册地址: 成都市武侯区航空路6号丰德国际广场4号楼1单元6楼; 总部办公地址: 四川省成都市吉泰五路88号香年广场2号楼18F; 法定代表人: 贺敬川; 注册资本: 柒仟伍佰玖拾叁万元人民币。公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股); 经营期限: 1999年02月01日至无固定期限。

本公司属软件和信息技术服务行业。经营范围主要为：软件和信息技术服务业；电子与智能化工程、安全技术防范工程、机电设备安装工程、建筑装修装饰工程；工程设计；商品批发与零售；进出口业。

本财务报表经公司董事会于 2024 年 8 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中

属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

7. 现金及现金等价物

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

8. 金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融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，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同

现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资、其他债权投资等。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等。

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、合同资产、其他应收款等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风

险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

确定组合的依据	
组合 1	合并关联方组合
组合 3	账龄分析法组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：合并关联方组合	单独测试无特别风险的不计提。
组合 3：账龄分析法组合	按迁徙率测算预期信用损失率。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.承兑人为银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.承兑人为商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

③其他应收款的组合类别及确定依据

确定组合的依据	
组合 1	合并关联方组合
组合 2	履约保证金、投标保证金组合
组合 3	账龄分析法组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：合并关联方组合	单独测试无特别风险的不计提。

组合 2：履约保证金、投标保证金组合	单独测试有特别风险的单项计提、单独测试无特别风险的按照账龄分析法组合一年以内预期信用损失计提比例计提。
组合 3：账龄分析法组合	按迁徙率测算预期信用损失率。

（5） 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和

条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具为发行方的金融负债; 如果是后者, 该工具为发行方的权益工具。在某些情况下, 一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具, 其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值, 则无论该合同权利或义务的金额是固定的, 还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动, 该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时, 考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务, 则该工具应当分类为金融负债。

(7) 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具, 例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换, 分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量, 并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产, 公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外, 衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

9. 存货

本集团存货主要包括库存商品、合同履约成本等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制, 领用或发出存货, 采用先进先出法/加权平均法/个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法/五五摊销法进行摊销。

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的, 计

提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团存货按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10. 合同资产与合同负债

（1）合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注四、9 金融资产减值相关内容。

（2）合同负债

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

11. 与合同成本有关的资产

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

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

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

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权

益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

13. 固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

资产类别	折旧年限	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

资产类别	折旧年限	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4	5	23.75
机器设备	10	5	9.50
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

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

14. 借款费用

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

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本集团无形资产包括专利权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、折旧摊销、技术服务费、物料费等。本集团对计入研发费用的支出严格按照项目进行归集，对于能够直接对应具体项目的支出直接归集至具体项目，对于与具体项目不直接对应的支出，按照工时进行分摊并归集至具体项目。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

16. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、工伤保险、大病保

险及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

本集团向职工提供辞退福利的，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：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；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。

19. 收入确认原则和计量方法

（1）收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生

的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

(2) 本集团具体收入确认政策如下：

公司收入主要包括企业集团管理软件及相关集成业务收入、政务信息化软件及相关集成业务收入、运维服务收入、其他业务收入。

1) 企业集团管理软件及相关集成业务：在客户取得相关商品或服务的控制权，项目完工验收时按合同金额或结算金额确认收入；

2) 政务信息化软件及相关集成业务收入：在客户取得相关商品或服务的控制权，项目完工验收时按合同金额或结算金额确认收入；

3) 运维服务收入：提供服务后根据合同金额与服务期限分期确认收入；

4) 其他业务收入：无需安装调试的，公司在客户验收或签收无误后确认收入；需安装调试的，公司在安装调试完毕，并经客户验收后确认收入。

20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转

入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

22. 重要会计政策和会计估计变更

本集团无重大会计政策和会计估计变更。

四、税项

1、本集团适用的主要税种及税率如下：

序号	税种	计税依据	税率/征收率
1	增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%
2	城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
3	教育税附加	实际缴纳的流转税税额	3%
4	地方教育税附加	实际缴纳的流转税税额	2%
5	企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

2、公司税收优惠情况

（1）新迎顺信息技术股份有限公司

企业所得税税收优惠

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告 2020 年第 23 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司主营业务符合西部大开发项目税收优惠政策，于 2015 年 12 月 4 日取得四川省发展和改革委员会关于主营业务为国家鼓励类产业项目批复，本公司 2024 年度企业所得税减按 15%的所得税率征收。

其他税收优惠

根据四川省财政厅、四川省税务局、四川省人力资源和社会保障厅、四川省乡村振兴局《关于明确进一步支持重点群体创业就业有关税收政策事项的通知》川财规〔2023〕8号，自2023年1月1日至2027年12月31日，重点群体从事个体经营的，自办理个体工商户登记当月起，在3年（36个月，下同）内按每户每年24000元为限额依次扣减其当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和个人所得税。企业招用重点群体就业，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。定额标准为每人每年7800元。

（2）四川数智建科软件有限公司、重庆若上科技有限公司、新迎顺信息技术（贵州）有限公司、新迎顺信息技术（简阳）有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》财政部76号公告2022年第13号，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“上年年末”系指2023年12月31日，“期末”系指2024年6月30日，“本期”系指2024年1月1日至2024年6月30日，“上年同期”或“上期”系指2023年1月1日至2023年6月30日，“上期末”系指2023年12月31日，货币单位为人民币元。

(1)、货币资金		
项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	21,776,746.94	48,444,064.41
其他货币资金	606,424.50	605,883.87
合计	22,383,171.44	49,049,948.28

其他货币资金中使用受限的货币资金明细如下：		
项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	606,424.50	605,883.87
合计	606,424.50	605,883.87

(2)、应收票据

①应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	338,265.00	
商业承兑汇票	566,516.62	3,329,874.00
小计	904,781.62	3,329,874.00
减：坏账准备	50,986.50	706,068.66
合计	853,795.12	2,623,805.34

②按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	904,781.62	100.00	50,986.50	5.64	853,795.12
其中：					
银行承兑汇票	338,265.00	37.39			338,265.00
商业承兑汇票	566,516.62	62.61	50,986.50	9.00	515,530.12
合计	904,781.62	100.00	50,986.50	—	853,795.12

（续）

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,329,874.00	100.00	706,068.66	21.20	2,623,805.34
其中：					
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	3,329,874.00	100.00	706,068.66	21.20	2,623,805.34
合计	3,329,874.00	100.00	706,068.66	—	2,623,805.34

③应收票据本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他	
商业承兑汇票	706,068.66	-655,082.16				50,986.50
合计	706,068.66	-655,082.16				50,986.50

④期末无已用于质押的应收票据

⑤本期无实际核销的应收票据

(3)、应收账款

①应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	79,751,170.95	101,048,329.95
1 至 2 年	38,150,198.96	24,329,958.17

2 至 3 年	19,319,011.31	21,395,954.19
3 至 4 年	6,039,316.99	7,729,266.45
4 至 5 年	411,875.23	411,875.23
5 年以上	8,508,108.70	8,508,108.70
小计	152,179,682.14	163,423,492.69
减：坏账准备	34,344,757.65	35,066,352.09
合计	117,834,924.49	128,357,140.60

②应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计 提坏账准 备										
按组合计 提坏账准 备	152,179,682.14	100.00	34,344,757.65	22.57	117,834,924.49	163,423,492.69	100.00	35,066,352.09	21.46	128,357,140.60
其中：										
组合 3： 账龄分析 法组合	152,179,682.14	100.00	34,344,757.65	22.57	117,834,924.49	163,423,492.69	100.00	35,066,352.09	21.46	128,357,140.60
合计	152,179,682.14	100.00	34,344,757.65	—	117,834,924.49	163,423,492.69	100.00	35,066,352.09	—	128,357,140.60

按组合计提坏账准备：
组合 3：账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	79,751,170.95	7,177,605.40	9.00
1 至 2 年	38,150,198.96	8,011,541.78	21.00
2 至 3 年	19,319,011.31	6,761,653.96	35.00
3 至 4 年	6,039,316.99	3,502,803.85	58.00
4 至 5 年	411,875.23	383,043.96	93.00
5 年以上	8,508,108.70	8,508,108.70	100.00
合计	152,179,682.14	34,344,757.65	—

③本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	35,066,352.09	-720,109.44		1,485.00	34,344,757.65
合计	35,066,352.09	-720,109.44		1,485.00	34,344,757.65

④本期实际核销的应收账款情况

类别	核销金额
实际核销的应收账款	1,485.00

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	期末余额				
	应收账款	合同资产	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	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
客户一	43,893,389.24		43,893,389.24	28.71	3,950,405.03
客户二	11,643,479.13		11,643,479.13	7.62	2,445,130.62
客户三	9,631,181.02		9,631,181.02	6.30	1,927,953.56
客户四	5,898,000.00		5,898,000.00	3.86	5,898,000.00
客户五	5,500,633.30		5,500,633.30	3.60	2,343,980.58
合计	76,566,682.69		76,566,682.69	50.09	16,565,469.79

(4)、预付款项

①预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	3,809,926.67	97.41	11,306,641.84	98.55
1 至 2 年	101,213.44	2.59	166,870.22	1.45
合计	3,911,140.11	100.00	11,473,512.06	100.00

②按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)
单位一	1,500,000.00	38.35
单位二	1,000,000.00	25.57
单位三	905,825.24	23.16
单位四	200,000.00	5.11
单位五	42,961.01	1.10
合计	3,648,786.25	93.29

(5)、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	12,801,201.76	8,344,860.14

①其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	11,488,449.88	6,570,383.39
1 至 2 年	312,601.89	421,521.89
2 至 3 年	418,154.25	1,332,174.06
3 至 4 年	1,063,812.47	76,662.66
4 至 5 年	57,137.11	832,117.51
5 年以上	1,579,880.40	794,900.00
小计	14,920,036.00	10,027,759.51
减：坏账准备	2,118,834.24	1,682,899.37
合计	12,801,201.76	8,344,860.14

②其他应收款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	794,900.00	5.33	794,900.00	100.00	-	799,900.00	7.98	799,900.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	14,125,136.00	94.67	1,323,934.24	9.37	12,801,201.76	9,227,859.51	92.02	882,999.37	9.57	8,344,860.14
其中：										
组合 2：投标保证金、履约保证金组合	3,941,570.06	26.42	354,741.31	9.00	3,586,828.75	4,448,516.05	44.36	400,366.46	9.00	4,048,149.59
组合 3：账龄分析法组合	10,183,565.94	68.25	969,192.93	9.52	9,214,373.01	4,779,343.46	47.66	482,632.91	10.10	4,296,710.55
合计	14,920,036.00	100.00	2,118,834.24	—	12,801,201.76	10,027,759.51	100.00	1,682,899.37	—	8,344,860.14

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川省农业科学院	794,900.00	794,900.00	100.00	预计无法收回
合计	794,900.00	794,900.00	100.00	

按组合计提坏账准备:
组合 2: 投标保证金、履约保证金组合:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,510,483.94	135,943.56	9.00
1 至 2 年	307,001.89	27,630.17	9.00
2 至 3 年	218,154.25	19,633.88	9.00
3 至 4 年	1,063,812.47	95,743.12	9.00
4 至 5 年	57,137.11	5,142.34	9.00
5 年以上	784,980.40	70,648.24	9.00
合计	3,941,570.06	354,741.31	—

按组合计提坏账准备:
组合 3: 账龄分析法组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,977,965.94	898,016.93	9.00
1 至 2 年	5,600.00	1,176.00	21.00
2 至 3 年	200,000.00	70,000.00	35.00
合计	10,183,565.94	969,192.93	—

③本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,682,899.37	440,533.60		4,598.73	2,118,834.24
合计	1,682,899.37	440,533.60		4,598.73	2,118,834.24

④本期实际核销的其他应收款情况

类别	核销金额
实际核销的其他应收款	4,598.73

⑤其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
履约保证金	3,744,670.06	4,629,976.68
投标保证金	991,800.00	618,439.37
往来款及垫付款	10,183,565.94	4,779,343.46
小计	14,920,036.00	10,027,759.51
减：坏账准备	2,118,834.24	1,682,899.37
合计	12,801,201.76	8,344,860.14

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
胡季	往来款及垫付款	3,600,000.00	1 年以内	24.13	324,000.00
重庆玖盛锐博科技有限公司	往来款及垫付款	2,500,000.00	1 年以内	16.76	225,000.00
重庆尊山商贸有限公司	往来款及垫付款	1,000,000.00	1 年以内	6.70	90,000.00
李永丽	往来款及垫付款	1,000,000.00	1 年以内	6.70	90,000.00
四川省农业科学院	履约保证金	794,900.00	5 年以上	5.33	794,900.00
合计		8,894,900.00		59.62	1,523,900.00

(6)、存货

①存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	5,775,771.40		5,775,771.40	6,646,632.67		6,646,632.67
合同履约成本	103,919,941.59		103,919,941.59	94,536,087.55		94,536,087.55
合计	109,695,712.99		109,695,712.99	101,182,720.22		101,182,720.22

(7)、合同资产

①合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	686,214.00	61,759.26	624,454.74	1,612,743.38	145,146.90	1,467,596.48
合计	686,214.00	61,759.26	624,454.74	1,612,743.38	145,146.90	1,467,596.48

②合同资产按减值计提方法分类列示

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提减值准备										
其中：										
按组合计提减值准备	686,214.00	100.00	61,759.26	9.00	624,454.74	1,612,743.38	100.00	145,146.90	9.00	1,467,596.48
其中：										
组合 3：账龄分析法组合	686,214.00	100.00	61,759.26	9.00	624,454.74	1,612,743.38	100.00	145,146.90	9.00	1,467,596.48
合计	686,214.00	100.00	61,759.26		624,454.74	1,612,743.38	100.00	145,146.90		1,467,596.48

按组合计提减值准备：

组合 3：账龄分析法组合：

账龄	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	686,214.00	61,759.26	9.00
合计	686,214.00	61,759.26	9.00

③本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	-83,387.64			
合计	-83,387.64			—

(8)、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税	28,375.26	2,076.76
增值税留底税额	501,449.42	778,997.30
合计	529,824.68	781,074.06

(9)、固定资产

①固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	13,059,085.93	13,510,460.98
固定资产清理		
合计	13,059,085.93	13,510,460.98

②固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	19,619,123.35	2,516,411.95	806,819.51	22,942,354.81
（2）本期增加金额		276,991.15	14,601.77	291,592.92
—购置		276,991.15	14,601.77	291,592.92
—在建工程转入				
—合并增加				
（3）本期减少金额		250,495.73		250,495.73

一原暂估固定资产账面原值调整				
一处置或报废		250,495.73		250,495.73
(4) 期末余额	19,619,123.35	2,542,907.37	821,421.28	22,983,452.00
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	7,280,297.68	1,559,270.82	592,325.33	9,431,893.83
(2) 本期增加金额	465,884.22	202,815.07	61,743.99	730,443.28
一计提	465,884.22	202,815.07	61,743.99	730,443.28
(3) 本期减少金额		237,971.04		237,971.04
一处置或报废		237,971.04		237,971.04
(4) 期末余额	7,746,181.90	1,524,114.85	654,069.32	9,924,366.07
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
一计提				
(3) 本期减少金额				
一处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	11,872,941.45	1,018,792.52	167,351.96	13,059,085.93
(2) 上年年末账面价值	12,338,825.67	957,141.13	214,494.18	13,510,460.98

③本集团无暂时闲置的固定资产

④本集团无通过经营租赁租出的固定资产

⑤本集团无未办妥产权证书的固定资产

(10)、无形资产

① 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	80,000.00	4,068,496.28	4,148,496.28
(2) 本期增加金额			
一购置			
一内部研发			
一企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
一处置			
(4) 期末余额	80,000.00	4,068,496.28	4,148,496.28
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	42,777.15	821,647.32	864,424.47
(2) 本期增加金额	2,756.10	205,848.66	208,604.76
一计提	2,756.10	205,848.66	208,604.76
(3) 本期减少金额			

一处置			
(4) 期末余额	45,533.25	1,027,495.98	1,073,029.23
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
一计提			
(3) 本期减少金额			
一处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	34,466.75	3,041,000.30	3,075,467.05
(2) 年初账面价值	37,222.85	3,246,848.96	3,284,071.81

(11)、长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
中国电信平台专线服务费		184,608.46	46,152.12		138,456.34
合计		184,608.46	46,152.12		138,456.34

(12)、递延所得税资产和递延所得税负债

①未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	36,514,578.39	5,118,989.34	37,455,320.12	5,345,649.81
减值准备	1,514,667.24	227,200.09	1,441,602.06	216,240.31
合计	38,029,245.63	5,346,189.43	38,896,922.18	5,561,890.12

②未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	2,764.52	187,619.75
可抵扣亏损	902,377.73	1,469,146.68
合计	905,142.25	1,656,766.43

(13) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未交付抵债房产	688,152.29		688,152.29	688,152.29		688,152.29
合同资产	8,150,454.77	1,452,907.98	6,697,546.79	7,720,524.81	1,296,455.16	6,424,069.65
合计	8,838,607.06	1,452,907.98	7,385,699.08	8,408,677.10	1,296,455.16	7,112,221.94

(14)、短期借款

①短期借款分类

借款类别	期末余额	上年年末余额
信用借款	1,073,000.00	1,353,000.00
保证借款	20,750,000.00	21,000,000.00
抵押+保证借款	3,925,322.00	13,576,322.00
已贴现未到期票据		1,100,000.00
合计	25,748,322.00	37,029,322.00

(15)、应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料采购款	62,708,169.91	86,047,619.74
服务款	21,057,993.42	29,414,142.25
合计	83,766,163.33	115,461,761.99

(16)、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
产品服务预收款	12,875,862.96	19,104,199.15

(17)、应付职工薪酬

①应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,615,473.57	10,404,623.98	10,893,829.98	1,126,267.57
离职后福利-设定提存计划		591,847.49	591,847.49	

辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,615,473.57	10,996,471.47	11,485,677.47	1,126,267.57

②短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,613,508.57	9,938,123.42	10,425,364.42	1,126,267.57
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		317,313.56	317,313.56	
其中：医疗保险费		279,561.67	279,561.67	
工伤保险费		8,461.80	8,461.80	
大病保险费		29,290.09	29,290.09	
(4) 住房公积金	1,965.00	149,187.00	151,152.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,615,473.57	10,404,623.98	10,893,829.98	1,126,267.57

③设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		570,694.54	570,694.54	
失业保险费		21,152.95	21,152.95	
合计		591,847.49	591,847.49	

(18)、应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	5,063.81	28,402.03
企业所得税	56,566.09	1,799,220.81
个人所得税	2,103.33	56,403.18
城市维护建设税	338,546.15	393,135.42
教育附加	145,091.21	168,486.61
地方教育附加	96,727.47	112,324.40
房产税	917,810.80	856,729.57

印花税		2,690.68
合计	1,561,908.86	3,417,392.70

(19)、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	6,520,150.36	2,381,567.51
合计	6,520,150.36	2,381,567.51

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	6,212,619.00	1,607,046.24
押金	275,000.00	632,939.21
应付费用款	32,531.36	141,582.06
合计	6,520,150.36	2,381,567.51

②本集团无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

(20)、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	8,866,111.15	9,770,837.34
合计	8,866,111.15	9,770,837.34

(21)、长期借款

借款类别	期末余额	上年年末余额
质押+保证借款	19,980,000.00	9,990,000.00
合计	19,980,000.00	9,990,000.00

(22)、股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	75,930,000.00						75,930,000.00

(23)、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,490,137.76			8,490,137.76
合计	8,490,137.76			8,490,137.76

(24)、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,762,610.01			10,762,610.01

(25)、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	35,561,278.89	17,202,278.07
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-401.27	
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整		
会计政策变更		
重大前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素	-401.27	
调整后年初未分配利润	35,560,877.62	17,202,278.07
加：本年归属于母公司所有者的净利润	7,238,971.83	6,828,922.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,796,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	39,003,349.45	24,031,200.20

(26)、营业收入和营业成本

①营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,458,015.23	60,984,648.95	86,149,138.49	65,289,600.11
企业集团管理软件及相关集成业务	48,835,722.77	36,137,567.50	72,292,431.36	55,010,365.09
政务信息化软件及相关集成业务	26,239,278.16	21,100,731.69	4,776,464.14	3,955,230.13
运维服务	6,383,014.30	3,746,349.76	9,080,242.99	6,324,004.89
其他业务	86,491.15	52,718.74	264,186.05	221,949.26
合计	81,544,506.38	61,037,367.69	86,413,324.54	65,511,549.37

(27)、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-23,879.20	70,615.24
教育费附加	-10,151.94	30,925.31
地方教育费附加	-6,767.99	20,616.86
房产税	82,400.32	82,400.32
印花税	24,467.79	40,185.78
城镇土地使用税	49.80	49.80
合计	66,118.78	244,793.31

(28)、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,435,839.27	1,045,501.80
办公费	189,272.10	205,913.87
维修费	3,869.99	2,169.18
差旅费	111,303.93	97,535.76
咨询费	112,259.94	213,254.55
业务招待费	326,349.36	153,953.98
合计	2,178,894.59	1,718,329.14

(29)、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	3,191,939.80	2,176,643.67
业务招待费	134,264.88	97,126.68
差旅费	241,562.17	147,011.33
办公费	427,199.03	498,959.84
折旧摊销	709,815.51	722,347.58
维修费	161,878.98	123,896.80
咨询费	945,079.67	245,813.06
合计	5,811,740.04	4,011,798.96

(30)、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,011,892.76	4,965,816.20

办公费	6,430.33	
折旧摊销	229,232.53	228,604.20
差旅费	13,262.25	
技术服务费	981,132.07	986,264.14
物料费	56,261.95	80,615.93
合计	6,298,211.89	6,261,300.47

(31)、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	322,755.95	455,348.89
减：利息收入	139,104.01	262,032.05
手续费	10,252.55	5,713.54
合计	193,904.49	199,030.38

(32)、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
代扣个人所得税手续费	9,904.24	14,899.52	与收益相关
政府补助	661,479.13	300,000.00	与收益相关
合计	671,383.37	314,899.52	与收益相关

(33)、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	8,238.23	174,233.62
合计	8,238.23	174,233.62

(34)、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	720,109.44	-1,716,748.24
其他应收款坏账损失	-440,533.60	208,988.11
应收票据坏账损失	655,082.16	
合计	934,658.00	-1,507,760.13

(35)、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	83,387.64	95,274.48
其他非流动资产减值损失	-156,452.82	
合计	-73,065.18	95,274.48

(36)、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	2.24	427.96	2.24
资产处置收益	2,475.31		2,475.31
合计	2,477.55	427.96	2,477.55

(37)、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2.06	10,501.17	2.06
合计	2.06	10,501.17	2.06

(38)、所得税费用

①所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	273,767.69	391,950.52
递延所得税费用	215,700.69	-205,759.34
合计	489,468.38	186,191.18

②会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	7,501,958.81
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,125,293.82
子公司适用不同税率的影响	62,708.64
调整以前期间所得税的影响	95,178.58
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,716.25
研发费用加计扣除影响	-864,250.57
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	42,821.66
所得税费用	489,468.38

(39)、现金流量表项目

①收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来款收入	14,827,438.37	4,105,508.30
利息收入	139,104.01	262,032.05
政府补贴收入	1,147,546.81	527,799.52
营业外收入	2,477.55	
合计	16,116,566.74	4,895,339.87

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
银行手续费支出	10,252.55	5,713.54
费用性支出	2,446,364.06	1,993,012.40
营业外支出	2.06	10,501.17
经营性往来款支付	15,263,907.86	6,099,239.51
合计	17,720,526.53	8,108,466.62

③收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财	10,000,000.00	17,000,000.00
理财收益	8,238.23	174,233.62
合计	10,008,238.23	17,174,233.62

④支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财	10,000,000.00	17,000,000.00
合计	10,000,000.00	17,000,000.00

(40)、现金流量表补充资料

①现金流量表补充资料

(1)	补充资料	本期金额	上期金额
1、	将净利润调节为经营活动现金流量		

净利润	7,012,490.43	7,346,906.01
加：资产减值准备	-861,592.82	1,412,485.65
固定资产折旧	730,443.28	747,194.72
无形资产摊销	208,604.76	203,757.06
长期待摊费用摊销	46,152.12	99,659.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,475.31	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	808,171.95	668,248.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,238.23	-174,233.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	215,700.69	-205,759.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,519,477.77	2,518,559.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,862,569.88	-16,815,679.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,860,232.73	-7,962,571.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,367,883.75	-12,161,432.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	21,776,746.94	25,939,561.59
减：现金的期初余额	48,444,064.41	38,599,677.86
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	-26,667,317.47	-12,660,116.27

②现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	21,776,746.94	48,444,064.41
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	21,776,746.94	48,444,064.41
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	21,776,746.94	48,444,064.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(41)、所有权或使用权收到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	606,424.50	保函保证金
合计	606,424.50	

(42)、合并范围的变更

- ①本期未发生非同一控制下企业合并的情况。
- ②本期未发生同一控制下企业合并。
- ③本期未发生反向购买。
- ④本期未发生处置子公司的情况。
- ⑤本期无其他原因的合并范围变动

六、在其他主体中的权益

(1)、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
四川数智建科软件有限公司	500 万元	四川省成都市	四川省成都市	软件服务	80.00		新设成立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
重庆若上科技有限公司	3000 万元	重庆市巴南区	重庆市巴南区	计算机信息系统开发及技术服务	51.00		购买
新迎顺信息技术（简阳）有限公司	2000 万元	四川省成都市	四川省成都市	计算机信息系统开发及技术服务	100.00		新设成立
新迎顺信息技术（贵州）有限公司	100 万元	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	计算机信息系统开发及技术服务	100.00		新设成立

(2) 本集团无重要的非全资子公司。

七、关联方及关联交易

(1)、本公司控股股东及实际控制人为贺敬川、谭静，所持股份情况如下：

控股股东	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(%)
谭静	26.5700	26.5700
贺敬川	25.3811	25.3811
合计	51.9511	51.9511

(2)、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(3)、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(4)、其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系
张薇	子公司重庆若上科技有限公司的少数股东

(5)、关联交易情况

①、关联担保情况

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贺敬川、谭静	15,000,000.00	2024-6-18	2027-6-17	否

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
贺敬川、谭静	10,000,000.00	2024-5-17	2027-5-16	否
贺敬川、谭静	10,000,000.00	2024-4-10	2027-4-9	否
贺敬川、谭静	11,000,000.00	2024-9-24	2027-9-23	否
贺敬川、谭静	10,000,000.00	2025-6-29	2028-6-28	否
张薇	2,672,490.00	2023-11-7	2034-5-7	否

八、承诺及或有事项

（1）、重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（2）、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(1)、应收账款

①应收账款按账龄列示

账龄	期末账面余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	75,915,464.16	98,063,704.07
1-2年	36,591,184.16	22,494,817.73
2-3年	17,315,485.06	19,392,427.94
3-4年	6,028,296.24	7,718,245.70
4-5年	383,875.23	383,875.23
5年以上	8,508,108.70	8,508,108.70
小计	144,742,413.55	156,561,179.37
减：坏账准备	32,938,484.70	33,678,690.04
合计	111,803,928.85	122,882,489.33

②应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提 坏账准备										
按组合计提 坏账准备	144,742,413.55	100.00	32,938,484.70	22.76	111,803,928.85	156,561,179.37	100.00	33,678,690.04	21.51	122,882,489.33
其中：										
组合 3：账龄 分析法组合	144,742,413.55	100.00	32,938,484.70	22.76	111,803,928.85	156,561,179.37	100.00	33,678,690.04	21.51	122,882,489.33
合计	144,742,413.55	100.00	32,938,484.70	—	111,803,928.85	156,561,179.37	100.00	33,678,690.04	—	122,882,489.33

按组合计提坏账准备：

组合 3：按账龄分析法组合：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,915,464.16	6,832,391.78	9.00
1 至 2 年	36,591,184.16	7,684,148.67	21.00
2 至 3 年	17,315,485.06	6,060,419.77	35.00
3 至 4 年	6,028,296.24	3,496,411.82	58.00
4 至 5 年	383,875.23	357,003.96	93.00
5 年以上	8,508,108.70	8,508,108.70	100.00
合计	144,742,413.55	32,938,484.70	—

③本期计提、收回或转回应收账款情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	33,678,690.04	-738,720.34		1,485.00	32,938,484.70

④本期实际核销的应收账款情况

类别	核销金额
实际核销的应收账款	1,485.00

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	期末余额			应收账款和 合同资产坏 账准备期末 余额
	应收账款	合同资产	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	
客户一	43,893,389.24		28.71	3,950,405.03
客户二	11,643,479.13		7.62	2,445,130.62
客户三	9,631,181.02		6.30	1,927,953.56
客户四	5,898,000.00		3.86	5,898,000.00
客户五	5,500,633.30		3.60	2,343,980.58
合计	76,566,682.69		50.09	16,565,469.79

(2)、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	3,454,136.17	3,693,838.04
合计	3,454,136.17	3,693,838.04

①其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,360,674.50	1,602,894.69
1 至 2 年	311,601.89	420,521.89
2 至 3 年	218,154.25	1,132,174.06
3 至 4 年	1,063,812.47	76,662.66
4 至 5 年	57,137.11	832,117.51
5 年以上	1,579,880.40	794,900.00
小计	4,591,260.62	4,859,270.81
减：坏账准备	1,137,124.45	1,165,432.77
合计	3,454,136.17	3,693,838.04

②按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	794,900.00	17.31	794,900.00	100.00		799,900.00	16.46	799,900.00	100.00	
按组合计提坏账准备	3,796,360.62	82.69	342,224.45	9.01	3,454,136.17	4,059,370.81	83.54	365,532.77	9.00	3,693,838.04
其中：										
组合 1：合并关联方组合						3,362.38	0.07			3,362.38
组合 2：投标保证金、履约保证金组合	3,530,070.06	76.89	317,706.30	9.00	3,212,363.76	4,040,508.43	83.15	363,645.77	9.00	3,676,862.66
组合 3：账龄分析法组合	266,290.56	5.80	24,518.15	9.21	241,772.41	15,500.00	0.32	1,887.00	12.17	13,613.00
合计	4,591,260.62	100.00	1,137,124.45	—	3,454,136.17	4,859,270.81	100.00	1,165,432.77	—	3,693,838.04

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
四川省农业科学院	794,900.00	794,900.00	100.00	存在信用减值
合计	794,900.00	794,900.00	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合 2：投标保证金、履约保证金组合：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,098,983.94	98,908.55	9.00
1 至 2 年	307,001.89	27,630.17	9.00
2 至 3 年	218,154.25	19,633.88	9.00
3 至 4 年	1,063,812.47	95,743.12	9.00
4 至 5 年	57,137.11	5,142.34	9.00
5 年以上	784,980.40	70,648.24	9.00
合计	3,530,070.06	317,706.30	—

按组合计提坏账准备：

组合 3：账龄分析法组合：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	261,690.56	23,552.15	9.00
1-2 年	4,600.00	966.00	21.00
合计	266,290.56	24,518.15	—

③本期计提、收回或转回坏账准备情况、

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,165,432.77	-23,709.59		4,598.73	1,137,124.45

④本期实际核销的其他应收款情况

类别	核销金额
实际核销的其他应收款	4,598.73

⑤其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
履约保证金	3,651,170.06	4,221,969.06
投标保证金	673,800.00	618,439.37
往来款及垫付款	266,290.56	18,862.38
小计	4,591,260.62	4,859,270.81
减：坏账准备	1,137,124.45	1,165,432.77
合计	3,454,136.17	3,693,838.04

⑤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
四川省农业科学院	履约保证金	794,900.00	5年以上	17.31	794,900.00
内江市生态环境局	履约保证金	784,980.40	5年以上	17.10	70,648.24
成都交通信息港有限责任公司	履约保证金	779,710.00	2-3年、3-4年、	16.98	70,173.90
四川省政府政务服务和公共资源交易服务中心	投标保证金	200,000.00	1年以内	4.36	18,000.00
中国人民解放军陆军勤务学院	投标保证金	190,000.00	1年以内	4.14	17,100.00
合计		2,749,590.40		59.89	970,822.14

(3)、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	6,019,000.00		6,019,000.00	5,218,000.00		5,218,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	6,019,000.00		6,019,000.00	5,218,000.00		5,218,000.00

①对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
四川数智建科软件有限公司	2,650,000.00	200,000.00		2,850,000.00		
重庆若上科技有限公司	2,268,000.00			2,268,000.00		
新迎顺信息技术（贵州）有限公司	300,000.00	600,000.00		900,000.00		
新迎顺信息技术（简阳）有限公司		1,000.00		1,000.00		
合计	5,218,000.00	801,000.00		6,019,000.00		

(4)、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,841,097.04	59,230,610.81	75,834,875.22	57,679,587.87
企业集团管理软件及相关集成业务	47,593,697.99	35,372,437.84	63,450,811.72	48,336,884.45
政务信息化软件及相关集成业务	24,966,998.64	20,599,691.40	4,572,945.27	3,913,909.14
运维服务	5,280,400.41	3,258,481.57	7,811,118.23	5,428,794.28
其他业务	86,491.15	52,718.74	264,186.05	221,949.26
合计	77,927,588.19	59,283,329.55	76,099,061.27	57,901,537.13

(5)、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财收益	8,238.23	174,233.62

(6)、补充资料**①当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,146,895.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,238.23	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,475.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,157,608.85	
所得税影响额	171,182.66	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	986,426.19	

②净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.39	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.08	0.08

新迎顺信息技术股份有限公司

二〇二四年八月二十日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	1,146,895.13
委托他人投资或管理资产的损益	8,238.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,475.49
非经常性损益合计	1,157,608.85
减：所得税影响数	171,182.66
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	986,426.19

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用