

楚天龙股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月 31 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人苏晨、主管会计工作负责人袁皓及会计机构负责人(会计主管人员)卢波清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理	20
第五节 环境和社会责任	21
第六节 重要事项	23
第七节 股份变动及股东情况	27
第八节 优先股相关情况	31
第九节 债券相关情况	32
第十节 财务报告	33

备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、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。

(二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

(三) 载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：广东省东莞市凤岗镇竹尾田易发工业区公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、楚天龙	指	楚天龙股份有限公司
郑州翔虹湾	指	郑州翔虹湾企业管理有限公司
郑州东方一马	指	郑州东方一马企业管理中心（有限合伙）
嵌入式安全产品	指	通过将集成电路芯片镶嵌于塑料基片中封装成卡片等多种形式，再写入卡片操作系统（COS），最终实现数据的存储、传输、处理等功能，以智能卡、eSE、eSIM 等为代表
SE	指	Secure Element，安全单元，一般通过安全芯片和芯片操作系统(COS)实现数据安全存储、加解密运算等功能，SE 可封装成各种形式
COS	指	芯片操作系统（Chip Operating System），是管理智能卡内部的存储器等物理资源、控制智能卡和外界的信息交换、在卡内部完成命令处理并固化在 CPU 卡 ROM 内的系统程序
eSIM	指	电子化的 SIM 卡，数据文件可通过网络下载到移动终端实现连接上网
PBOC	指	中国人民银行《中国金融集成电路(IC)卡规范》
三家基础电信企业	指	中国移动、中国联通、中国电信
一卡通	指	以社会保障卡为载体，推动居民服务“一卡通”在政务服务、社会保障、城市服务等领域的线上线下应用，让群众使用社保卡更贴心、更方便
数字人民币	指	数字人民币是由中国人民银行发行的数字形式的法定货币，由指定运营机构参与运营并向公众兑换，是流通中的现金（M0）
数字人民币硬钱包	指	具备安全模块的法定数字人民币载体
美国运通	指	American Express，国际信用卡组织之一
JCB	指	Japan Credit Bureau，国际信用卡组织之一
大莱	指	Diners Club International，国际信用卡组织之一
通信卡	指	内置有集成电路芯片的智能卡，是作为移动通信网络客户身份的识别卡，为客户提供移动手机号码，承担客户身份鉴别、通讯信息加密、数据存储等任务
物联网卡	指	移动运营商为物联网用户提供移动通信身份认证和接入服务授权的用户识别卡，根据行业应用划分，可分为消费级、工业级和车规级

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	楚天龙	股票代码	003040
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	楚天龙股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	楚天龙		
公司的外文名称（如有）	Chutian Dragon Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CTD		
公司的法定代表人	苏晨		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张丹	孙驷腾
联系地址	北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 1508 室	北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 1508 室
电话	010-6896 7666	010-6896 7666
传真	010-6896 7667	010-6896 7667
电子信箱	ir@ctdcn.com	ir@ctdcn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	675,768,638.39	690,641,905.80	-2.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,514,527.54	71,149,287.89	-9.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,788,676.64	67,811,000.95	-8.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,469,440.48	-392,118,983.07	100.88%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
加权平均净资产收益率	4.09%	5.04%	-0.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,159,509,131.81	2,213,726,709.76	-2.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,501,509,062.51	1,519,999,009.93	-1.22%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-317,004.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,372,635.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,304,574.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,468.79	

减：所得税影响额	479,886.09	
合计	2,725,850.90	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
自行开发生产的软件产品其增值税实际税负超过 3% 的返还款	18,455,432.60	与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

作为一家专注于数字安全与数字化服务、智能硬件及一体化解决方案、系统平台及运营服务的行业领军企业之一，公司在本报告期继续秉持“客户第一，诚信为本”的经营理念，以科技创新推动业务发展，在继续巩固嵌入式安全产品市场地位的同时，抢抓 5G、产业物联网在数字经济、数字社会建设中的市场机遇，深度参与数字人民币生态体系建设，参与相关标准的制定、打造“数字人民币+”普惠金融场景，推动数字化服务普惠应用；积极投身数字政府建设，以精品项目推动智慧政务、数字人社、数智城市的建设，为客户提供以智能硬件、业务档案一体化为代表的数智化整体解决方案，推动政府治理流程再造和模式优化，提高数字化政务服务效能；不断加大基于 SE 的 COS 系统及融合创新应用研发投入，紧跟安全芯片工艺、软硬件安全防护、应用适配性等技术进步不断演进发展，在安全性、功能性、通用性、高效性等方面持续迭代，同时注重与麒麟、统信等信创认证工作，强化公司核心竞争力。

公司本报告期实现营业收入 67,576.86 万元，同比下降 2.15%，其中嵌入式安全产品、智能硬件业务分别实现收入 57,583.07 万元、5,741.91 万元，同比增长 13.28%、89.03%。公司本报告期营业成本 46,846.51 万元，同比小幅上涨 2.40%。报告期实现归属于上市公司股东的净利润 6,451.45 万元，同比下降 9.33%，今年上半年，公司着力加强销售回款工作并取得显著成效，经营活动现金流回正，同比增长 100.88%。

本报告期，公司所处的行业与市场环境继续呈现出机遇与挑战并存的复杂局面：首先，数字经济时代背景下，信息安全特别是个人信息在交互传输环节的数据安全与身份认证等安全防护愈发重要，嵌入式安全产品作为集成了安全芯片与 COS 系统、行业应用的物理防护产品，凭借身份识别、密钥生成、安全存储、数据保护等核心功能，解决了通信与支付等多领域应用融合需求，以智能卡、SE 安全单元、eSIM 等多种形态或介质，在通信、金融支付、社保、交通等诸多领域得以广泛应用，5G、物联网等领域保持了较高的市场需求；其次，随着我国数字中国建设进程的不断深入，政府服务等领域的数字化转型需求拓展了智能硬件及综合服务解决方案的市场空间，具备跨行业应用研发与整合能力的厂商有望取得更好的经营业绩；第三，随着上游芯片供应紧张局面逐步缓解，公司芯片采购价格高企情况有望得以控制，公司供货能力将进一步增强。与此同时，公司依旧面临诸多挑战：一是智能卡电子化与移动支付的发展与普及，对于部分实体智能卡的使用与补卡、换卡频率有所降低，部分传统智能卡领域市场需求放缓，行业竞争存在进一步加剧的可能，需要公司持续对产品与服务进行升级迭代，巩固市场竞争优势，拓展嵌入式安全产品业务领域；二是智能硬件与软件及服务业务具有智力密集、技术密集、专业化程度高的特点，尤其是近年来生物识别、大数据、人工智能等基础技术不断更新迭代，客户需求也不断升级，对公司及时把握发展趋势、整合前沿技术、不断进行技术迭代和升级、开发新一代产品的能力提出了较高要求。

1、嵌入式安全产品

金融领域，根据人民银行发布 2023 年第一季度支付体系运行总体情况，我国支付体系运行平稳，银行账户数量、非现金支付业务量、支付系统业务量等总体保持增长。截至一季度末，全国共开立银行卡 95.73 亿张，环比增长 1.01%。人均持有银行卡 6.78 张。社保领域，截至 2022 年底，第三代社保卡持卡人数达到 2.67 亿人，覆盖率超过 18.9%；据人社部 2023 年二季度新闻发布会公开信息，截至 2023 年 6 月，全国社保卡持卡人数达 13.74 亿人，覆盖 97.3% 人口。社保卡在各类民生服务领域已得到广泛应用，成为群众方便快捷享受民生服务的基础性载体，第三代社保卡基于其更安全的国密算法、更便捷的金融功能，具备广阔的市场空间。通信领域，据工信部发布的《2023 年上半年通信业经济运行情况》报告，移动电话用户稳中有增，5G 用户规模加速扩大，截至 6 月末，三家基础电信企业的移动电话用户总数达 17.1 亿户，比上年末净增 2653 万户，其中，5G 移动电话用户达 6.76 亿户，比上年末净增 1.15 亿户，占移动电话用户的 39.5%，占比较上年末提高 6.2 个百分点。蜂窝物联网用户较快增长，截至 6 月末，三家基础电信企业发展蜂窝物联网终端用户 21.2 亿户，比上年末净增 2.79 亿户，占移动网络终端连接数（包括移动电话用户和蜂窝物联网终端用户）的比重达 55.4%。以智能卡、SE 安全模组为代表的嵌入式安全产品在不断丰富和拓展连接与身份认证、支付及数字基础设施功能，支持千行百业数字化转型，在建设数字中国进程中发挥着重要作用，具有广阔的市场空间。

报告期内，公司凭借丰富的 COS 系统开发经验、先进的生产制造水平以及规模化经营优势，在金融、社保、通信、交通等领域继续保持较高的市场份额。针对银行等金融机构个性化、多元化需求，公司推陈出新，不断提升品牌形象和市场影响力，积极应对报告期内金融卡由 PBOC3.0 向 PBOC2018 切换过程中市场增速放缓的不利局面。公司积极响应人社部关于积极推广居民服务“一卡通”的政策倡导，探索社会保障卡作为政府民生服务的基础性载体，承载惠民惠农财政补贴资金发放、政务服务、就医购药、养老服务、交通出行、文化体验、旅游观光、乡村振兴等多方面应用的解决方案，参与多地三代社保卡、民生卡发卡工作以及“一卡通”应用平台建设。公司不断加深与三大基础电信企业在通信技术、创新产品以及软件应用方面的合作与研究，以研究合作赋能业务发展。

数字人民币领域，本报告期，公司在数字人民币用户侧、受理侧、系统侧具备较为领先的产品技术与研发能力，密切配合运营机构和行业应用方打造具有示范效应的亮点工程，加入“青岛数字金融产业联盟”，参与多个全国首创、首发、首批数币试点项目，提供深圳市深圳通有限公司联合多方推出的国内首创“数字人民币联名卡”、青岛轨交“无网无电”支付的数字人民币 SIM 卡硬钱包、成都大运会徽章主题硬钱包等，积极推动数字人民币在普惠金融、跨境支付、民生保障、交通出行、零售交易等领域的应用场景落地，深度参与我国数字人民币生态体系建设。

（二）智能硬件

近年来我国智能硬件行业发展迅速。智能终端设备等智能硬件产品具备全时段、覆盖面广的服务属性，已广泛应用于政务服务、金融服务、移动通信、交通、电力、医疗、教育等领域。我国正处于从工业经济迈向数字经济的阶段，产业数字化、智能化转型需求迫切。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，提出构建数字经济体系和数字社会体系等重要建设内容。2023 年 6 月，国务院印发《关于加强数字政府建设的指导意见》，对我国数

字政府建设作出了全面安排。2023 年 6 月，人力资源社会保障部发布的《关于印发数字人社建设行动实施方案的通知》提出，全面推行人社数字化改革，实现一体化办理、精准化服务、智能化监管、科学化决策、生态化发展。数字政府、数字人社建设作为数字社会体系的重要组成部分，在国家政策的不断推动下，“最多跑一次”、“一网通办”、“一网统管”、“一网协同”等政务服务创新实践不断涌现，政务服务能力显著提升；“一门综窗”，关联事项“打包办”、“智能联办”，跨部门业务“一件事一次办”等数字人社行动得到全面推行，“全数据共享、全服务上网、全业务用卡”成效更加广泛。

报告期内，公司通过深入现场调研，系统梳理基层政务服务和便民服务事项，推出了集终端设备、系统平台和运营服务于一体的“一网通办”基层政务服务综合解决方案。该方案综合运用人工智能、大数据、RPA 数字员工、知识图谱、视频云坐席等技术，推动基层群众办事“就近办、智能办、一次办成”，目前已在湖北等地落地实施，并有望继续扩大推广；针对金融领域客户“移动外拓”、“同号换卡”业务需求，公司推出系列便携式制卡机，助力客户实现上门服务，高效获客。公司上半年度完成了多个新产品的专利布局，多款产品实现了与麒麟软件、统信软件在多种国产 CPU 架构平台的互认证适配，有力支撑了行业客户的数字化升级建设和信息安全自主可控的安全需求，提升了产品竞争力，为公司智能硬件业务的推广奠定坚实的基础。

3、软件及服务

作为数字中国建设的重要组成部分，数字政府的人力资源和社会保障（以下简称“人社”）场景建设，与民众生活息息相关，其数字化发展是推动全社会基本公共服务数字化转型的重要驱动力。2022 年 12 月，中共中央、国务院印发《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》，我国数据要素市场建设进程加快，数据产业体系进一步健全，将赋能中国数字经济迈向高质量发展新阶段。

报告期内，公司积极响应数字政府、数字人社以及数据要素相关政策倡导，积极参与全国各地政务服务数字化升级项目的实施。公司业务档案一体化业务在广东、青海、江西、江苏、浙江、湖南、甘肃、福建、河南等地实施应用，公司携手部分省、市人社部门和政务中心，探索基于社保业务受办分离现状的“一窗式”改革，采用“标准+软件+人工服务”的模式，推进“项目建设模式”向“项目运营模式”的转变，在取得客户授权的前提下，按照客户需求聚合档案数字资源，提供全新的场景化、便捷高效的电子档案创新管理利用模式，为全面激发人社领域数据要素潜能奠定基础，取得了较好的社会效益。

二、核心竞争力分析

（一）雄厚的自主研发及技术创新能力

具备强大的嵌入式软件开发、软件系统平台开发能力是公司核心竞争力的集中体现，依托行业技术优势及跨领域运营服务经验，公司积极参与嵌入式安全行业技术标准的制定和数字安全新技术研究，并成为行业内为数不多的获得中国银联、维萨、万事达、美国运通、JCB、大莱等国内外六大金融卡安全组织认证的公司之一，齐备的资质为业务拓展提

供了有力支撑。截至本报告期末，公司拥有 115 项专利、343 项软件著作权，一系列具有自主知识产权的产品和技术在诸多领域得到广泛应用。公司凭借数智化创新解决方案，深度参与我国数字人民币体系建设，通过制定相关标准、打造“数字人民币+”普惠金融场景，以满足数字经济条件下人民群众现实需求，推动国家可靠稳健、快速高效、持续创新、开放竞争的金融基础设施建设进程。

（二）丰富的跨行业、多领域服务经验

公司深耕数字安全及数字化服务、智慧政务、金融惠民、社会保障、智慧交通、移动通信安全、数字安全等领域，自成立二十年来在金融、社保、通信、交通等众多领域积累了大批优质客户并维持了长期稳定的合作关系，在跨行业、多领域积累了丰富的服务经验，能够为客户深度定制跨行业应用安全解决方案。广泛而稳定的客户群及丰富而多元的产品，不仅可以保障公司业务持续稳健发展，随着技术创新和信息化、数智化水平提升，还能为公司不断带来新的增长机遇。

（三）领先的智能制造及生产管理水平

公司拥有先进的智能卡生产线，为行业内规模最大、智能化水平最高的智能卡生产基地之一。通过加大自动化、智能化设备及软件的投入和改造，公司持续改进生产工艺、提升智能制造能力，完善产品质量的高效管控和生产体系的智能化管理，达到降本增效的目的，促进公司运营水平的提升。公司业务链运作的整体协调能力和效率不断提升，在供应链管理、生产现场管理、品质体系管理等方面行业领先。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	675,768,638.39	690,641,905.80	-2.15%	
营业成本	468,465,105.74	457,497,023.15	2.40%	
销售费用	55,555,496.56	53,338,691.05	4.16%	
管理费用	37,712,693.69	37,536,437.34	0.47%	
财务费用	-3,695,638.54	-4,328,919.57	-14.63%	
所得税费用	6,261,893.60	6,602,071.45	-5.15%	
研发投入	53,155,430.43	46,243,039.05	14.95%	
经营活动产生的现金流量净额	3,469,440.48	-392,118,983.07	100.88%	主要是本期收到的销售回款同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	229,601,958.11	-11,780,388.15	2,049.02%	主要是由于本期购买理财产品支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-87,049,535.71	-31,762,696.76	174.06%	主要是本期分配股利增加所致

现金及现金等价物净增加额	146,654,250.69	-435,649,810.85	133.66%	主要是本期经营和投资活动产生的现金流量净额增加所致
--------------	----------------	-----------------	---------	---------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	675,768,638.39	100%	690,641,905.80	100%	-2.15%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	675,768,638.39	100.00%	690,641,905.80	100.00%	-2.15%
分产品					
嵌入式安全产品	575,830,704.82	85.21%	508,323,229.01	73.60%	13.28%
智能硬件	57,419,133.52	8.50%	30,375,142.59	4.40%	89.03%
软件及服务	33,931,304.39	5.02%	128,893,028.33	18.66%	-73.67%
其他	8,587,495.66	1.27%	23,050,505.87	3.34%	-62.74%
分地区					
境内	648,036,506.03	95.90%	683,062,050.56	98.90%	-5.13%
境外	27,732,132.36	4.10%	7,579,855.24	1.10%	265.87%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	675,768,638.39	468,465,105.74	30.68%	-2.15%	2.40%	-3.08%
分产品						
嵌入式安全产品	575,830,704.82	402,517,270.99	30.10%	13.28%	22.54%	-5.28%
分地区						
境内	648,036,506.03	453,350,409.30	30.04%	-5.13%	0.03%	-3.61%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	600,931,075.52	27.83%	462,420,636.33	20.89%	6.94%	
应收账款	890,810,896.20	41.25%	818,535,601.64	36.98%	4.27%	
合同资产					0.00%	
存货	273,221,504.37	12.65%	314,780,372.65	14.22%	-1.57%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	196,657,101.07	9.11%	132,251,211.91	5.97%	3.14%	
在建工程	14,383,030.52	0.67%	62,011,195.26	2.80%	-2.13%	
使用权资产	12,050,317.41	0.56%	16,793,469.54	0.76%	-0.20%	
短期借款					0.00%	
合同负债	42,207,863.64	1.95%	73,069,809.06	3.30%	-1.35%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	2,570,236.00	0.12%	8,426,044.93	0.38%	-0.26%	
其他应收款	49,707,504.18	2.30%	58,940,350.10	2.66%	-0.36%	
其他流动金融资产	42,010,924.29	1.95%	14,549,510.46	0.66%	1.29%	
无形资产	37,505,644.15	1.74%	38,495,718.30	1.74%	0.00%	
应付账款	561,076,060.37	25.98%	523,556,529.86	23.65%	2.33%	
应付职工薪酬	19,599,301.23	0.91%	51,934,580.79	2.35%	-1.44%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2023 年 6 月 30 日货币资金受限 4,553,191.5 其中：票据保证金 1,000,000.00 元、保函保证金 3,013,691.5 元、履约保证金 539,500.00 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行股票	30,419.55	1,953.76	21,756.27	0	0	0.00%	9,490.78	将继续用于投入本公司承诺的募投项目	0
合计	--	30,419.55	1,953.76	21,756.27	0	0	0.00%	9,490.78	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2023 年上半年，本公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入项目的金额为 1,953.76 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额 9,490.78 万元。其中，存放在募集资金专户的银行存款 9,490.78 万元（包括累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额 827.50 万元）。公司将根据项目投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目支出。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能卡生产基地扩建项目	是	17,805.88	17,805.88	976.7	9,200.6	51.67%	2024 年 09 月 30 日	0	不适用	否
研发中心升级建设项目	否	4,613.67	4,613.67	977.06	4,555.67	98.74%	2024 年 09 月 30 日	0	不适用	否
补充流动资金	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%		0	不适用	否

承诺投资项目小计	--	30,419.55	30,419.55	1,953.76	21,756.27	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	30,419.55	30,419.55	1,953.76	21,756.27	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>公司于 2022 年 08 月 17 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，对部分募投项目进行延期。</p> <p>1、智能卡生产基地扩建项目</p> <p>智能卡生产基地扩建项目厂房目前正处于施工阶段，项目所需设备的采购工作亦在逐步开展。由于本项目建设施工方案的审核出现延期，部分厂房建筑取得审批报建手续较晚；此外受诸多因素影响，工地等人员聚集区域出现暂停施工情况，建筑材料、工程机械等无法如期进入施工现场，且部分施工材料出现供应紧张及价格上涨的情形，公司本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，进一步延迟了施工进度，预计本项目 2024 年 09 月份整体完工。</p> <p>2、研发中心升级建设项目</p> <p>研发中心升级建设项目主要建设内容为研发场地购置及招聘研发人员等，公司已陆续招聘研发人员开展研发活动，由于诸多因素影响，人员招聘周期、到岗培训等工作周期延长，且公司慎重选择购置研发场地，目前仍在考察对比及多方商洽中，预计本项目 2024 年 09 月建设完毕。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	<p>报告期内发生</p> <p>公司于 2023 年 03 月 06 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施地点及实施方式的议案》，拟增加“智能卡生产基地扩建项目”实施地点及实施方式，即在原募投项目实施地点继续进行厂房厂区扩建的基础上，将部分厂房厂区建设项目转移至原实施地块相邻的公司自有地块，通过新建厂房、宿舍楼等项目的方式继续进行厂房厂区建设，募投项目的其他内容不变。该议案已获 2023 年第一次临时股东大会审议通过。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	<p>报告期内发生</p> <p>公司于 2023 年 03 月 06 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施地点及实施方式的议案》，拟增加“智能卡生产基地扩建项目”实施地点及实施方式，即在原募投项目实施地点继续进行厂房厂区扩建的基础上，将部分厂房厂区建设项目转移至原实施地块相邻的公司自有地块，通过新建厂房、宿舍楼等项目的方式继续进行厂房厂区建设，募投项目的其他内容不变。该议案已获 2023 年第一次临时股东大会审议通过。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	<p>公司 2021 年 06 月 15 日通过第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 740.58 万元，均系智能卡生产基地扩建项目。</p>									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将根据项目投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、社保行业和金融支付行业电子化趋势带来的风险

社保领域和金融支付领域数字化、电子化的发展趋势或将导致智能卡产品需求增长放缓，对公司经营产生一定不利影响。

公司积极拥抱行业数字化转型，凭借先进的生产工艺、智能制造水平、强大的研发能力和成熟的产品，辅以专业、高效的销售及服务网络及多年积累的稳定合作伙伴关系，夯实业务基础，通过 eSIM、“一卡通”、5G 卡、物联网卡、数字人民币硬钱包等数字安全产品及技术服务，紧跟客户需求及行业发展趋势，实现公司整体业务的稳步提升。

2、新技术研发及商业应用不达预期的风险

公司持续加大研发投入，推进数字人民币相关产品与技术、数字安全解决方案演进迭代和应用推广，加大交通安全认证模块、eSIM、5G-SIM 卡及相关应用、自助服务一体化解决方案等项目的研发。部分项目涉及较为复杂的技术研发过程，可能会出现无法克服的技术难点导致研发项目失败的风险，部分项目或产品的应用场景、市场规模尚存在较大不确定性，存在商业应用不达预期的风险。

针对上述风险，加强市场研究与分析，完善项目管理工作，重视项目立项及推进过程中的可行性分析、过程追踪管理，注重对行业和技术发展趋势的研究，密切保持与客户和市场需求的互动，积极推动研发成果的产品化落地，尽量降低研发失败及商业应用不达预期的风险。

3、市场竞争加剧的风险

随着传统智能卡市场逐渐成熟以及部分领域需求增速的放缓，嵌入式安全产品行业竞争呈现进一步加剧的趋势。虽然公司凭借深厚的行业积累、领先的生产实力、优秀的产品声誉，在市场中占有一定的市场份额，但考虑当前的市场竞争状况，不排除未来市场竞争持续加剧将会对公司的市场份额、产品价格和经营业绩产生不利影响。

公司始终坚持“龙行天下，品赢未来”的战略定力，坚持“双轮驱动、三浪叠加”的战略方向，深度响应国家关于数字经济与数字中国建设政策倡导，助力行业客户参与数字经济、数字社会、数字政府建设进程，不断深耕行业客户需求、紧跟技术发展趋势，以自主创新为核心、以市场为导向，建立符合公司发展战略的经营管理体系，不断扩大市场份额、提升盈利水平，实现业绩的稳定增长。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.75%	2023 年 03 月 23 日	2023 年 03 月 23 日	详见巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-011）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	52.32%	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 20 日	详见巨潮资讯网《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2023-027）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及各子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司始终秉持“可持续经营”理念，不断推行绿色生产、节能减排措施，努力减轻生产和经营活动中对环境产生的影响，实现生产经营与环境保护的协调发展。报告期内，公司顺利通过社会责任管理体系认证、ISO9000 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45000 职业安全健康管理体系等年度审核。为了进一步响应国家环境以及碳排放管控等社会责任，公司聘请第三方评测机构进行碳核查认证并一次性通过，为公司今后准确核算温室气体排放数据，更好地制定节能减排控制计划提供科学依据，将低碳减排精准落实到公司日常生产经营过程中，实现更好的经济效益与社会效益。

未披露其他环境信息的原因

无。

二、社会责任情况

公司专注于数字安全、智能硬件、系统平台及运营等领域的产品技术研发与解决方案设计，深耕数字政府、社会保障、金融科技、交通出行、移动通信、信息安全等领域，致力于为客户单位提供嵌入式安全产品和服务、数智化整体解决方案。

报告期内，公司聚焦乡村基层政务、人社、金融服务痛点问题，提供可覆盖全场景应用的信创国产化便制卡机、智能服务终端，研发打造面向乡村基层服务的终端设备、系统平台和运营服务一体化解决方案，优先选择农村居民社保、医保、农业农村、优抚补贴、就业创业等涉农高频政务服务事项，建设具有社区特色的政务服务系统，针对老年人、残疾人士等特殊人群还可提供“上门帮办、代办服务”，真正落地面向村镇企业及群众“小事不出村、大事不出镇”的智慧乡村普惠便民综合服务体系，助力乡村振兴智慧化建设。

公司积极响应国家关于绿色金融、低碳社会倡导，为银行、金融机构提供可降解、可重复利用材料等多款材质和多种工艺、多种形态的嵌入式安全产品，积极配合数字人民币运营机构和行业应用方打造多个具有示范效应的亮点工程，推动全国首创、首发、首批数币产品、试点项目在普惠金融、跨境支付、民生保障、交通出行、零售交易等领域的落地应用，助力打造绿色金融可持续发展生态。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	337.83	否	截至本报告披露日,案件已调解结案	根据会计准则进行了相关处理	已调解结案,已收到部分和解款项		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

根据公司上一年度与各关联方之间实际发生的关联交易情况，并结合公司 2023 年度的经营计划，公司对 2023 年度包括房屋租赁、车辆租赁等与日常经营相关的各项关联交易进行了预计，目前相关关联交易事项在正常执行中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2023 年度日常关联交易预计公告	2023 年 3 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	5,000	0	0	0
合计		5,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	244,571,564	53.04%					0	244,571,564	53.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	244,571,564	53.04%					0	244,571,564	53.04%
其中：境内法人持股	244,571,564	53.04%					0	244,571,564	53.04%
境内自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	216,564,408	46.96%					0	216,564,408	46.96%
1、人民币普通股	216,564,408	46.96%					0	216,564,408	46.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	461,135,972	100.00%					0	461,135,972	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,160	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
郑州翔虹湾企业管理有限公司	境内非国有法人	45.54%	210,000,000	0	210,000,000	0	质押	11,150,000
康佳集团股份有限公司	国有法人	10.31%	47,521,840	-18445440	0	47,521,840		
郑州东方一马企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	6.57%	30,285,850	0	30,285,850	0		
楚天龙股份有限公司未确权股份托管专用证券账户	境内非国有法人	0.93%	4,285,714	0	4,285,714	0		
民生证券投资有限公司	境内非国有法人	0.51%	2,371,557	-1717900	0	2,371,557		
平阳龙翔投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.49%	2,280,000	-447500	0	2,280,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.38%	1,750,829	32013	0	1,750,829		
平阳龙兴投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.32%	1,497,900	-1090900	0	1,497,900		
梁萍	境内自然人	0.29%	1,359,500	1359500	0	1,359,500		
南京盛泉恒元投资有限公司一盛泉恒元量化套利 5 号私募证券投资	其他	0.28%	1,310,000	1310000	0	1,310,000		

资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑州东方一马为公司控股股东郑州翔虹湾的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
康佳集团股份有限公司	47,521,840	人民币普通股	47,521,840					
民生证券投资有限公司	2,371,557	人民币普通股	2,371,557					
平阳龙翔投资合伙企业（有限合伙）	2,280,000	人民币普通股	2,280,000					
香港中央结算有限公司	1,750,829	人民币普通股	1,750,829					
平阳龙兴投资合伙企业（有限合伙）	1,497,900	人民币普通股	1,497,900					
梁萍	1,359,500	人民币普通股	1,359,500					
南京盛泉恒元投资有限公司—盛泉恒元量化套利 5 号私募证券投资基金	1,310,000	人民币普通股	1,310,000					
倪新明	1,060,000	人民币普通股	1,060,000					
南京盛泉恒元投资有限公司—盛泉恒元量化套利专项 47 号私募证券投资基金	930,000	人民币普通股	930,000					
叶成	898,500	人民币普通股	898,500					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	经查询公开信息，盛泉恒元量化套利 5 号私募证券投资基金、盛泉恒元量化套利专项 47 号私募证券投资基金均为南京盛泉恒元投资有限公司管理的基金产品。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、股东梁萍通过普通证券账户持有 0 股，通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,359,500 股，实际合计持有 1,359,500 股。</p> <p>2、股东南京盛泉恒元投资有限公司—盛泉恒元量化套利 5 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 210,000 股外，还通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,100,000 股，实际合计持有 1,310,000 股。</p> <p>3、股东南京盛泉恒元投资有限公司—盛泉恒元量化套利专项 47 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 930,000 股，实际合计持有 930,000 股。</p> <p>4、股东叶成除通过普通证券账户持有 418,500 外，还通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户客户信用交易担保证券账户持有 480,000 股，实际合计持有 898,500 股。</p>							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：楚天龙股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	600,931,075.52	462,420,636.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		251,242,191.78
衍生金融资产		
应收票据	2,063,754.85	
应收账款	890,810,896.20	818,535,601.64
应收款项融资		
预付款项	15,125,246.87	19,208,418.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	49,707,504.18	58,940,350.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	273,221,504.37	314,780,372.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,010,924.29	14,549,510.46
流动资产合计	1,873,870,906.28	1,939,677,081.29
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
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	11,194,000.00	11,194,000.00
投资性房地产		
固定资产	196,657,101.07	132,251,211.91
在建工程	14,383,030.52	62,011,195.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,050,317.41	16,793,469.54
无形资产	37,505,644.15	38,495,718.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	395,113.94	428,009.58
递延所得税资产	13,453,018.44	12,695,873.43
其他非流动资产		180,150.45
非流动资产合计	285,638,225.53	274,049,628.47
资产总计	2,159,509,131.81	2,213,726,709.76
流动负债：		
短期借款		
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	5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	561,076,060.37	523,556,529.86
预收款项		
合同负债	42,207,863.64	73,069,809.06
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	19,599,301.23	51,934,580.79
应交税费	1,495,613.02	10,515,719.96
其他应付款	4,422,449.52	2,380,260.89
其中：应付利息		
应付股利	599,999.96	599,999.96
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	7,703,405.47	6,533,270.96
其他流动负债		
流动负债合计	641,504,693.25	672,990,171.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,570,236.00	8,426,044.93
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,207,712.45	11,416,358.03
递延所得税负债	11,374,174.07	8,453,372.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,152,122.52	28,295,775.70
负债合计	665,656,815.77	701,285,947.22
所有者权益：		
股本	461,135,972.00	461,135,972.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	752,792,768.77	752,792,768.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,575,093.43	48,575,093.43
一般风险准备		
未分配利润	239,005,228.31	257,495,175.73
归属于母公司所有者权益合计	1,501,509,062.51	1,519,999,009.93
少数股东权益	-7,656,746.47	-7,558,247.39
所有者权益合计	1,493,852,316.04	1,512,440,762.54
负债和所有者权益总计	2,159,509,131.81	2,213,726,709.76

法定代表人：苏晨

主管会计工作负责人：袁皓

会计机构负责人：卢波清

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	536,018,504.53	384,932,086.28
交易性金融资产		251,242,191.78
衍生金融资产		
应收票据	2,063,754.85	
应收账款	885,250,434.52	809,047,540.45

应收款项融资		
预付款项	24,387,840.02	27,300,849.20
其他应收款	78,411,556.73	89,017,618.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	250,607,861.05	294,017,019.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,327,766.50	13,498,842.16
流动资产合计	1,814,067,718.20	1,869,056,147.96
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	77,539,678.92	76,539,678.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,194,000.00	11,194,000.00
投资性房地产		
固定资产	188,479,948.46	123,685,688.36
在建工程	14,383,030.52	62,011,195.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,465,459.43	14,585,985.45
无形资产	37,309,931.37	38,300,005.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	395,113.94	428,009.58
递延所得税资产	12,645,981.26	11,568,139.07
其他非流动资产		180,150.45
非流动资产合计	352,413,143.90	338,492,852.61
资产总计	2,166,480,862.10	2,207,549,000.57
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	559,232,178.20	518,636,323.26
预收款项		
合同负债	35,645,097.73	65,255,362.97
应付职工薪酬	19,501,596.67	46,861,501.37
应交税费	875,808.92	9,631,312.12

其他应付款	5,608,685.50	4,919,797.70
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	7,571,885.55	5,247,267.17
其他流动负债		
流动负债合计	633,435,252.57	655,551,564.59
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	1,335,910.71	7,601,158.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,207,712.45	11,416,358.03
递延所得税负债	11,374,174.07	8,453,372.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,917,797.23	27,470,889.46
负债合计	656,353,049.80	683,022,454.05
所有者权益：		
股本	461,135,972.00	461,135,972.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	734,822,447.69	734,822,447.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,575,093.43	48,575,093.43
未分配利润	265,594,299.18	279,993,033.40
所有者权益合计	1,510,127,812.30	1,524,526,546.52
负债和所有者权益总计	2,166,480,862.10	2,207,549,000.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	675,768,638.39	690,641,905.80
其中：营业收入	675,768,638.39	690,641,905.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	615,424,849.01	594,771,915.92
其中：营业成本	468,465,105.74	457,497,023.15

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	4,231,761.13	4,485,644.90
销售费用	55,555,496.56	53,338,691.05
管理费用	37,712,693.69	37,536,437.34
研发费用	53,155,430.43	46,243,039.05
财务费用	-3,695,638.54	-4,328,919.57
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	19,959,932.84	11,229,200.03
投资收益（损失以“-”号填列）	3,546,766.68	4,010,781.85
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		
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）	-1,242,191.78	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,298,162.64	-25,104,842.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,917,575.18	-5,683,869.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-243,164.23	4,221.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,149,395.07	80,325,480.67
加：营业外收入		
减：营业外支出	471,473.01	2,855,643.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,677,922.06	77,469,837.19
减：所得税费用	6,261,893.60	6,602,071.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,416,028.46	70,867,765.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,416,028.46	70,867,765.74
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	64,514,527.54	71,149,287.89

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-98,499.08	-281,522.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	64,416,028.46	70,867,765.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,514,527.54	71,149,287.89
归属于少数股东的综合收益总额	-98,499.08	-281,522.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.15
（二）稀释每股收益	0.14	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：苏晨

主管会计工作负责人：袁皓

会计机构负责人：卢波清

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	661,149,812.20	681,671,773.02
减：营业成本	459,030,620.26	447,184,587.72
税金及附加	4,215,323.55	4,446,208.30
销售费用	54,381,687.87	52,168,936.51
管理费用	30,947,673.35	29,485,210.10
研发费用	48,075,543.36	42,385,449.34
财务费用	-3,341,418.15	-4,061,459.47
其中：利息费用		
利息收入		

加：其他收益	19,917,428.19	10,451,041.16
投资收益（损失以“－”号填列）	3,546,766.68	3,950,376.37
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）		
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）	-1,242,191.78	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-7,082,289.79	-31,518,629.26
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-4,917,575.18	-5,683,869.46
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-243,164.23	4,221.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,819,355.85	87,265,980.57
加：营业外收入		
减：营业外支出	471,222.74	2,843,733.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,348,133.11	84,422,246.95
减：所得税费用	8,742,392.37	7,218,846.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,605,740.74	77,203,400.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	68,605,740.74	77,203,400.65
（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	68,605,740.74	77,203,400.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	646,336,064.18	446,160,598.28
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	18,455,432.60	9,030,765.86
收到其他与经营活动有关的现金	31,273,066.91	44,011,485.70
经营活动现金流入小计	696,064,563.69	499,202,849.84
购买商品、接受劳务支付的现金	403,667,642.99	545,491,751.74
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		
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	155,010,996.73	121,918,819.64
支付的各项税费	57,608,658.54	56,995,978.68
支付其他与经营活动有关的现金	76,307,824.95	166,915,282.85
经营活动现金流出小计	692,595,123.21	891,321,832.91
经营活动产生的现金流量净额	3,469,440.48	-392,118,983.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	633,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,546,766.68	4,010,781.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,770.00
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		
投资活动现金流入小计	303,546,766.68	637,015,551.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,944,808.57	15,795,940.00
投资支付的现金	50,000,000.00	633,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	73,944,808.57	648,795,940.00
投资活动产生的现金流量净额	229,601,958.11	-11,780,388.15
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,004,474.96	27,411,015.48
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	4,045,060.75	4,351,681.28
筹资活动现金流出小计	87,049,535.71	31,762,696.76
筹资活动产生的现金流量净额	-87,049,535.71	-31,762,696.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	632,387.81	12,257.13
五、现金及现金等价物净增加额	146,654,250.69	-435,649,810.85
加：期初现金及现金等价物余额	449,723,633.33	985,811,427.13
六、期末现金及现金等价物余额	596,377,884.02	550,161,616.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	629,975,587.19	438,054,029.13
收到的税费返还	18,455,432.60	8,329,584.92
收到其他与经营活动有关的现金	30,677,508.09	42,375,330.45
经营活动现金流入小计	679,108,527.88	488,758,944.50
购买商品、接受劳务支付的现金	402,772,140.95	547,639,143.61
支付给职工以及为职工支付的现金	132,892,424.06	106,044,346.46
支付的各项税费	56,302,963.22	55,785,053.60
支付其他与经营活动有关的现金	70,095,140.11	149,625,182.53
经营活动现金流出小计	662,062,668.34	859,093,726.20
经营活动产生的现金流量净额	17,045,859.54	-370,334,781.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	620,810,000.00
取得投资收益收到的现金	3,546,766.68	3,950,376.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,770.00
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		
投资活动现金流入小计	303,546,766.68	624,765,146.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,905,748.57	15,780,230.00
投资支付的现金	50,000,000.00	623,919,984.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	74,905,748.57	639,700,214.00
投资活动产生的现金流量净额	228,641,018.11	-14,935,067.63

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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,004,474.96	27,411,015.48
支付其他与筹资活动有关的现金	4,045,060.75	3,729,638.78
筹资活动现金流出小计	87,049,535.71	31,140,654.26
筹资活动产生的现金流量净额	-87,049,535.71	-31,140,654.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	632,387.81	12,257.13
五、现金及现金等价物净增加额	159,269,729.75	-416,398,246.46
加：期初现金及现金等价物余额	372,254,583.28	916,025,347.62
六、期末现金及现金等价物余额	531,524,313.03	499,627,101.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	461,135,972.00				752,792,768.77				48,575,093.43		257,495,175.73		1,519,999,009.93	-7,558,247.39	1,512,440,762.54
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	461,135,972.00				752,792,768.77				48,575,093.43		257,495,175.73		1,519,999,009.93	-7,558,247.39	1,512,440,762.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-18,489,947.42		-18,489,947.42	-98,499.08	-18,588,446.50
（一）综合收益总额											64,514,527.54		64,514,527.54	-98,499.08	64,416,028.46
（二）所有者投入和减															

少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
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																			
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																			
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、本期期末余额	461,135,972.00				752,792,768.77			48,575,093.43		239,005,228.31		1,501,509,062.51	-7,656,746.47	1,493,852,316.04		

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	461,135,972.00				752,792,768.77				30,976,307.16		136,776,663.61		1,381,681,711.54	-7,182,219.77	1,374,499,491.77	
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	461,135,972.00			752,792,768.77			30,976,307.16		136,776,663.61		1,381,681,711.54	-7,182,219.77	1,374,499,491.77	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									43,481,129.57		43,481,129.57	-281,522.15	43,199,607.42	
(一) 综合收益总额									71,149,287.89		71,149,287.89	-281,522.15	70,867,765.74	
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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									-27,668,158.32		-27,668,158.32		-27,668,158.32	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有 者(或股									-27,668,158.32		-27,668,158.32		-27,668,158.32	

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、本期期末余额	461,135,972.00				752,792,768.77				30,976,307.16		180,257,793.18		1,425,162,841.11	-7,463,741.92	1,417,699,099.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2023 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	461,135,972.00				734,822,447.69				48,575,093.43	279,993,033.40		1,524,526,546.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	461,135,972.00				734,822,447.69				48,575,093.43	279,993,033.40		1,524,526,546.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-14,398,734.22		-14,398,734.22
（一）综合收益总额										68,605,740.74		68,605,740.74
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-83,004,474.96		-83,004,474.96
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-83,004,474.96		-83,004,474.96
3. 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、本期期末余额	461,135,972.00				734,822,447.69				48,575,093.43	265,594,299.18		1,510,127,812.30

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	461,135,972.00				734,822,447.69				30,976,307.16	149,272,115.25		1,376,206,842.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	461,135,972.00				734,822,447.69				30,976,307.16	149,272,115.25		1,376,206,842.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										49,535,242.33		49,535,242.33
（一）综合收益总额										77,203,400.65		77,203,400.65
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
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										-27,668,158.32		-27,668,158.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,668,158.32		-27,668,158.32
3. 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、本期期末余额	461,135,972.00				734,822,447.69				30,976,307.16	198,807,357.58		1,425,742,084.43

三、公司基本情况

楚天龙股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由广东楚天龙智能卡有限公司以 2018 年 3 月 31 日的净资产为基准日，整体变更设立，于 2018 年 7 月 5 日在广东省东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 914419007436747351 营业执照，注册资本 461,135,972.00 元，股份总数 461,135,972 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：1244,571,564 股；无限售条件的流通股份：A 股 216,564,408 股。公司股票已于 2021 年 3 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为智能卡等产品的研发、生产和销售。产品主要有智能卡、智能终端和软件及服务。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 29 日二届十四次董事会批准对外报出。

本公司将广州楚天龙信息技术有限公司（以下简称广州楚天龙）、湖北楚天龙实业有限公司（以下简称湖北楚天龙）、北京中天云科电子有限公司（以下简称北京中天云科）、郑州楚天龙信息技术有限公司（以下简称郑州楚天龙）、浙江京图科技有限公司（以下简称京图科技）、北京鸿湾科技发展有限公司（以下简称鸿湾科技）、智集技术有限公司（以下简称智集技术）、北京楚天龙数字技术有限公司（以下简称北京楚天龙）和苏州楚天龙数字技术有限公司（以下简称苏州楚天龙）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与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为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属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的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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收合并范围内关联方往来组合	款项性质	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，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
应收商业承兑汇票		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，编制应收商业承兑汇票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
应收账款—应收合并范围内关联方往来组合	款项性质	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，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
应收账款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收商业承兑汇票、应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

11、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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:

1. 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;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5-10	9.50-3.00
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
运输工具	年限平均法	4-10	5-10	23.75-9.00
其他设备	年限平均法	3-10	5-10	31.67-9.00

15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件及软件著作权和专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件及软件著作权	3-5
专利权及非专利技术	3

（2）内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,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:(1)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;(2)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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

24、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售智能卡、智能终端、软件及服务，属于在某一时刻履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受（其中：智能卡以取得货物签收单确认收入；不需要现场安装调试的智能终端以取得货物签收单确认收入，需要现场安装调试的智能终端以完成安装调试工作并取得客户验收单确认收入；软件及服务以取得客户验收单确认收入）、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助

政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政

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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1.公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

1.公司作为出租人

在租赁开始日，公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%，出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值减除一定比例后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
湖北楚天龙	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，本公司和京图科技本期软件产品销售增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

根据财政部、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》（财税〔2016〕36 号）的规定，京图科技本期从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免缴增值税。

2. 企业所得税

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅和国家税务总局广东省税务局于 2021 年 12 月 20 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局于 2020 年 12 月 1 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定湖北楚天龙为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，湖北楚天龙本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	101,335.41	376,108.46
银行存款	596,208,104.35	449,321,255.96
其他货币资金	4,621,635.76	12,723,271.91
合计	600,931,075.52	462,420,636.33

其他说明

使用受限的其他货币资金明细情况

项目	期末数	期初数
票据保证金	1,000,000.00	1,500,000.00
保函保证金	3,013,691.5	10,697,003.00
履约保证金	500,000.00	500,000.00
合计:	4,553,191.5	12,697,003.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		251,242,191.78
其中:		
短期理财产品		251,242,191.78
其中:		
合计		251,242,191.78

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,063,754.85	
合计	2,063,754.85	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	

其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
合计	0.00					

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	957,400,585.65	100.00%	66,589,689.45	6.96%	890,810,896.20	881,480,932.52	100.00%	62,945,330.88	7.14%	818,535,601.64
其中：										
合计	957,400,585.65	100.00%	66,589,689.45	6.96%	890,810,896.20	881,480,932.52	100.00%	62,945,330.88	7.14%	818,535,601.64

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	957,400,585.65	66,589,689.45	6.96%
合计	957,400,585.65	66,589,689.45	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	721,792,106.49
1至2年	221,170,172.86
2至3年	8,650,342.08
3年以上	5,787,964.22
3至4年	3,819,236.35
4至5年	695,917.37
5年以上	1,272,810.50
合计	957,400,585.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	62,945,330.88	3,644,358.57				66,589,689.45
合计	62,945,330.88	3,644,358.57				66,589,689.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	192,847,278.67	20.14%	17,999,998.53
客户二	35,508,009.69	3.71%	1,775,400.48
客户三	31,446,593.61	3.28%	2,091,466.65
客户四	28,588,569.94	2.99%	1,429,428.50
客户五	25,100,321.50	2.62%	1,255,016.08
合计	313,490,773.41	32.74%	

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,125,246.87	100.00%	19,127,773.51	99.58%
1 至 2 年			80,644.82	0.42%
合计	15,125,246.87		19,208,418.33	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 13,744,104.97 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 90.87%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,707,504.18	58,940,350.10
合计	49,707,504.18	58,940,350.10

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	54,416,279.90	70,142,659.77
备用金	7,763,035.00	607,497.00
其他	3,426,877.64	1,435,077.62
合计	65,606,192.54	72,185,234.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	2,813,157.48	306,630.13	10,125,096.68	13,244,884.29
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,240,211.20	2,240,211.20	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-433,619.28	433,619.28	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

本期计提	-238,821.67	2,367,200.35	525,425.39	2,653,804.07
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	334,124.62	4,480,422.39	11,084,141.35	15,898,688.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	6,682,492.30
1至2年	44,804,223.91
2至3年	4,336,192.83
3年以上	9,783,283.50
3至4年	6,137,508.48
4至5年	185,000.00
5年以上	3,460,775.02
合计	65,606,192.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

本期无实际核销的其他应收款。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京中电华大电子设计有限责任公司	押金保证金	42,500,000.00	1-2年	64.78%	4,250,000.00
汕尾市人力资源和社会保障局	押金保证金	1,909,666.14	2-3年 674,564.92元, 3年以上 1,235,101.22元	2.91%	1,437,470.70
四川省政府采购中心	押金保证金	1,531,200.00	3年以上	2.33%	1,531,200.00
青海省医疗保障局	押金保证金	1,038,000.00	3年以上	1.58%	1,038,000.00
福建省农村信用社联合社	押金保证金	949,000.00	2-3年 840,000.00元, 3年以上 109,000.00元	1.45%	361,000.00
合计		47,927,866.14		73.05%	8,617,670.70

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	128,990,106.42	4,597,552.27	124,392,554.15	171,235,481.96	2,548,771.39	168,686,710.57
在产品	44,104,839.39		44,104,839.39	37,357,268.89		37,357,268.89
库存商品	29,473,256.21	4,475,859.92	24,997,396.29	35,011,780.33	4,574,387.47	30,437,392.86
周转材料	225,694.99		225,694.99	428,481.65		428,481.65
合同履约成本	83,067,884.16	4,102,697.23	78,965,186.93	80,020,354.96	2,718,043.82	77,302,311.14
委托加工物资	535,832.62		535,832.62	568,207.54		568,207.54
合计	286,397,613.79	13,176,109.42	273,221,504.37	324,621,575.33	9,841,202.68	314,780,372.65

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,548,771.39	2,579,862.87		531,081.99		4,597,552.27
库存商品	4,574,387.47	948,058.90		1,046,586.45		4,475,859.92
合同履约成本	2,718,043.82	3,244,028.57		1,859,375.16		4,102,697.23
合计	9,841,202.68	6,771,950.34		3,437,043.60		13,176,109.42

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。库存商品，以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其可变现净值；原材料和在产品、委托加工物资，以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其可变现净值；合同履约成本，以相关项目合同金额减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。本期减少均系随存货销售或生产领用而相应转销原计提的存货跌价准备。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	42,010,924.29	14,549,510.46
合计	42,010,924.29	14,549,510.46

其他说明：

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	11,194,000.00	11,194,000.00
合计	11,194,000.00	11,194,000.00

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	196,657,101.07	132,251,211.91
固定资产清理	0.00	0.00
合计	196,657,101.07	132,251,211.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	66,926,618.03	201,854,793.36	8,347,075.26	28,145,806.01	305,274,292.66
2.本期增加金额	51,138,194.47	21,518,105.01	96,170.45	4,369,566.53	77,122,036.46
(1) 购置				1,101,747.98	1,101,747.98
(2) 在建工程转入	51,138,194.47	21,518,105.01	96,170.45	3,267,818.55	76,020,288.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,612,943.06		238,351.90	4,851,294.96
(1) 处置或报废		4,612,943.06		238,351.90	4,851,294.96
4.期末余额	118,064,812.50	218,759,955.31	8,443,245.71	32,277,020.64	377,545,034.16
二、累计折旧					
1.期初余额	37,494,790.84	109,530,865.61	5,373,175.31	20,624,248.99	173,023,080.75
2.本期增加金额	2,567,844.36	7,759,805.87	418,761.86	1,387,352.07	12,133,764.16
(1) 计提	2,567,844.36	7,759,805.87	418,761.86	1,387,352.07	12,133,764.16
3.本期减少金额		4,021,903.56		247,008.26	4,268,911.82
(1) 处置或报废		4,021,903.56		247,008.26	4,268,911.82
4.期末余额	40,062,635.20	113,268,767.92	5,791,937.17	21,764,592.80	180,887,933.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	78,002,177.30	105,491,187.39	2,651,308.54	10,512,427.84	196,657,101.07
2.期初账面价值	29,431,827.19	92,323,927.75	2,973,899.95	7,521,557.02	132,251,211.91

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,383,030.52	62,011,195.26
合计	14,383,030.52	62,011,195.26

(1) 在建工程情况

单位：元

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
智能卡生产基地扩建项目	13,406,451.52		13,406,451.52	61,430,249.73		61,430,249.73
零星工程	976,579.00		976,579.00	580,945.53		580,945.53
合计	14,383,030.52		14,383,030.52	62,011,195.26		62,011,195.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
智能卡生产基地扩建项目	296,609,000.00	61,430,249.73	27,996,490.27	76,020,288.48		13,406,451.52						募股资金
零星工程		580,945.53	395,633.47			976,579.00						其他
合计	296,609,000.00	62,011,195.26	28,392,123.74	76,020,288.48		14,383,030.52						

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			

1.期初余额	30,712,008.33	3,247,610.02	33,959,618.35
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	671,790.57		671,790.57
4.期末余额	30,040,217.76	3,247,610.02	33,287,827.78
二、累计折旧			
1.期初余额	14,992,590.93	2,173,557.88	17,166,148.81
2.本期增加金额	3,534,335.52	537,026.04	4,071,361.56
(1) 计提	3,534,335.52	537,026.04	4,071,361.56
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	18,526,926.45	2,710,583.92	21,237,510.37
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	11,513,291.31	537,026.10	12,050,317.41
2.期初账面价值	15,719,417.40	1,074,052.14	16,793,469.54

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及 软件著作权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	41,234,255.93		471,698.11	31,551,507.10	73,257,461.14
2.本期增加 金额					0.00
(1) 购 置					0.00
(2) 内 部研发					0.00
(3) 企 业合并增加					0.00

					0.00
3.本期减少 金额					0.00
(1) 处 置					0.00
					0.00
4.期末余额	41,234,255.93		471,698.11	31,551,507.10	73,257,461.14
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	4,592,554.29		196,540.89	29,972,647.66	34,761,742.84
2.本期增加 金额	414,692.46		78,616.34	496,765.35	990,074.15
(1) 计 提	414,692.46		78,616.34	496,765.35	990,074.15
					0.00
3.本期减少 金额					0.00
(1) 处 置					0.00
					0.00
4.期末余额	5,007,246.75		275,157.23	30,469,413.01	35,751,816.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	36,227,009.18		196,540.88	1,082,094.09	37,505,644.15
2.期初账面 价值	36,641,701.64		275,157.22	1,578,859.44	38,495,718.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

京图科技	6,734,081.44					6,734,081.44
合计	6,734,081.44					6,734,081.44

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
京图科技	6,734,081.44					6,734,081.44
合计	6,734,081.44					6,734,081.44

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	428,009.58	177,725.12	210,620.76		395,113.94
合计	428,009.58	177,725.12	210,620.76		395,113.94

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,957,405.53	11,993,610.83	72,786,533.56	11,210,975.16
内部交易未实现利润	1,923,384.07	288,507.61	2,093,321.79	313,998.27
公允价值变动	7,806,000.00	1,170,900.00	7,806,000.00	1,170,900.00
合计	89,686,789.60	13,453,018.44	82,685,855.35	12,695,873.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			1,242,191.78	186,328.77
固定资产折旧	75,827,827.13	11,374,174.07	55,113,626.47	8,267,043.97
合计	75,827,827.13	11,374,174.07	56,355,818.25	8,453,372.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,453,018.44		12,695,873.43
递延所得税负债		11,374,174.07		8,453,372.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	15,898,688.36	19,978,965.73
合计	15,898,688.36	19,978,965.73

17、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备款			0.00	180,150.45		180,150.45
合计				180,150.45		180,150.45

其他说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	540,240,836.50	500,726,875.08
长期资产款	13,101,743.43	9,313,325.17
其他	7,733,480.44	13,516,329.61
合计	561,076,060.37	523,556,529.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	42,207,863.64	73,069,809.06
合计	42,207,863.64	73,069,809.06

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,934,580.79	115,699,768.30	148,035,047.86	19,599,301.23
二、离职后福利-设定提存计划		7,591,335.19	7,591,335.19	
三、辞退福利		178,320.00	178,320.00	
合计	51,934,580.79	123,469,423.49	155,804,703.05	19,599,301.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,914,580.79	106,932,415.79	139,267,695.35	19,579,301.23
2、职工福利费		1,082,831.12	1,082,831.12	
3、社会保险费		3,472,225.30	3,472,225.30	
其中：医疗保险费		3,069,400.82	3,069,400.82	
工伤保险费		183,861.61	183,861.61	
生育保险费		218,962.87	218,962.87	
4、住房公积金		4,032,404.24	4,032,404.24	
5、工会经费和职工教育经费	20,000.00	179,891.85	179,891.85	20,000.00
合计	51,934,580.79	115,699,768.30	148,035,047.86	19,599,301.23

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,336,555.23	7,336,555.23	
2、失业保险费		254,779.96	254,779.96	
合计		7,591,335.19	7,591,335.19	

其他说明

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,206.53	710,125.90
企业所得税		8,214,968.28
个人所得税	371,357.63	538,322.31
城市维护建设税	269,617.54	407,093.35
教育费附加	161,588.05	237,329.75
地方教育附加	107,725.37	158,219.83
其他	570,117.90	249,660.54
合计	1,495,613.02	10,515,719.96

其他说明

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	599,999.96	599,999.96
其他应付款	3,822,449.56	1,780,260.93
合计	4,422,449.52	2,380,260.89

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	599,999.96	599,999.96
合计	599,999.96	599,999.96

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
普通股股利	599,999.96	该股东账户尚未确权
小计	599,999.96	

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	30,000.00	30,000.00
其他	3,792,449.56	1,750,260.93
合计	3,822,449.56	1,780,260.93

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

其他说明

期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,703,405.47	6,533,270.96
合计	7,703,405.47	6,533,270.96

其他说明：

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,171,599.15	8,789,448.62
减：未确认融资费用	-601,363.15	-363,403.69
合计	2,570,236.00	8,426,044.93

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,416,358.03		1,208,645.58	10,207,712.45	政府给予的无偿补助
合计	11,416,358.03		1,208,645.58	10,207,712.45	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外收	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

	金额	入金额	金额		金额		
进口设备专项补助	23,558.04			6,145.57			17,412.47 与资产相关
数字化芯片智能卡生产线技术改造项目补助	1,101,016.67			174,460.00			926,556.67 与资产相关
金融 IC 卡研发设备补助	1,100,000.00			165,000.00			935,000.00 与资产相关
数字化芯片金融社保卡生产线升级改造项目补助	2,056,203.33			251,780.00			1,804,423.33 与资产相关
智能卡数字化柔性生产线升级改造应用项目补助	2,835,015.00			300,000.00			2,535,015.00 与资产相关
自动化改造项目补助	565,378.34			42,140.02			523,238.32 与资产相关
智能制造重点项目补助	3,007,760.00			220,080.00			2,787,680.00 与资产相关
智能卡柔性生产线技术改造应用项目补助	727,426.65			49,039.99			678,386.66 与资产相关
小计	11,416,358.03			1,208,645.58			10,207,712.45 与资产相关

其他说明：

27、股本

单位：元

	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	461,135,972.00						461,135,972.00

其他说明：

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	752,792,768.77			752,792,768.77
合计	752,792,768.77			752,792,768.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	48,575,093.43			48,575,093.43
合计	48,575,093.43			48,575,093.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	257,495,175.73	136,776,663.61
调整后期初未分配利润	257,495,175.73	136,776,663.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,514,527.54	71,149,287.89
应付普通股股利	83,004,474.96	27,668,158.32
期末未分配利润	239,005,228.31	180,257,793.18

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	675,244,565.62	467,966,789.45	689,652,703.05	456,649,271.40
其他业务	524,072.77	498,316.29	989,202.75	847,751.75
合计	675,768,638.39	468,465,105.74	690,641,905.80	457,497,023.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	675,768,638.39			675,768,638.39
其中：				
嵌入式安全产品	575,830,704.82			575,830,704.82
软件及服务	57,419,133.52			57,419,133.52
智能硬件	33,931,304.39			33,931,304.39
其他	8,587,495.66			8,587,495.66
按经营地区分类	675,768,638.39			675,768,638.39
其中：				
境内销售	648,036,506.03			648,036,506.03
境外销售	27,732,132.36			27,732,132.36
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类	675,768,638.39			675,768,638.39
其中：				
在某一时点确认收入	675,768,638.39			675,768,638.39
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 30,861,945.42 元

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 42,207,863.64 元，其中，42,207,863.64 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,737,589.23	1,870,933.49
教育费附加	1,041,684.58	1,121,161.83
房产税	355,729.91	259,044.95
土地使用税	61,548.91	62,307.78
印花税	334,435.05	415,176.17
地方教育附加	694,456.39	747,441.20
其他税金及附加	6,317.06	9,579.48
合计	4,231,761.13	4,485,644.90

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,139,958.48	20,280,593.58
办公费	5,043,177.72	4,147,402.64
市场推广费及广告宣传费	6,556,262.25	7,704,013.52
业务招待费	12,975,797.62	9,277,811.22
差旅交通费	6,611,185.62	6,837,649.09
租赁及装修费	1,759,167.27	2,104,094.06

其他	1,469,947.60	2,987,126.94
合计	55,555,496.56	53,338,691.05

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,377,173.06	18,270,620.43
业务招待费	2,362,766.39	1,916,720.05
折旧及摊销	4,007,030.00	5,375,353.32
租赁及装修费	1,448,947.36	1,870,633.83
办公费	1,810,405.34	1,481,544.26
差旅交通费	1,108,344.57	1,189,651.21
服务费	3,525,288.83	5,131,230.27
其他	2,072,738.14	2,300,683.97
合计	37,712,693.69	37,536,437.34

其他说明

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,619,605.07	31,300,632.11
折旧及摊销	4,116,270.82	4,209,060.17
物料消耗	5,919,149.19	2,042,710.23
技术服务费	2,056,327.43	1,974,522.26
其他	2,444,077.92	6,716,114.28
合计	53,155,430.43	46,243,039.05

其他说明

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	338,654.24	377,606.35
利息收入	-3,595,509.01	-4,896,309.40
汇兑损益	-596,216.04	12,257.13
其他	157,432.23	177,526.35
合计	-3,695,638.54	-4,328,919.57

其他说明

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,208,645.58	1,251,187.65
与收益相关的政府补助	18,619,422.12	9,855,865.28
代扣代缴个人所得税手续费返还	131,865.14	122,147.10

合计	19,959,932.84	11,229,200.03
----	---------------	---------------

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,546,766.68	4,010,781.85
合计	3,546,766.68	4,010,781.85

其他说明

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,242,191.78	
合计	-1,242,191.78	

其他说明：

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,653,804.07	-2,286,719.79
应收账款坏账损失	-3,644,358.57	-22,818,123.08
合计	-6,298,162.64	-25,104,842.87

其他说明

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,917,575.18	-5,683,869.46
合计	-4,917,575.18	-5,683,869.46

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-243,164.23	4,221.24

43、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	152,000.00	50,000.00	
非流动资产毁损报废损失	317,004.22	2,778,627.87	
其他支出	2,468.79	27,015.61	
合计	471,473.01	2,855,643.48	

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,425,549.92	9,250,669.49
递延所得税费用	-2,163,656.32	-2,648,598.04
合计	6,261,893.60	6,602,071.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	70,677,922.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,601,688.31
子公司适用不同税率的影响	-344,253.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-7,973,314.56
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	3,977,773.54
所得税费用	6,261,893.60

其他说明

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与经营活动相关的政府补助	144,747.52	1,648,427.46
利息收入	3,432,649.44	4,896,309.40
收回的不符合现金及现金等价物定义的 货币资金	16,373,966.74	29,708,245.78
其他	11,321,703.21	7,758,503.06
合计	31,273,066.91	44,011,485.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	45,638,523.25	84,742,541.89
支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	4,006,428.50	25,179,907.03
其他	26,662,873.20	56,992,833.93
合计	76,307,824.95	166,915,282.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,045,060.75	4,351,681.28
合计	4,045,060.75	4,351,681.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	64,416,028.46	70,867,765.74
加：资产减值准备	11,215,737.82	30,788,712.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,133,764.16	11,754,415.93
使用权资产折旧	4,071,361.56	3,865,044.48
无形资产摊销	990,074.15	2,628,080.49
长期待摊费用摊销	210,620.76	436,208.48
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）	243,164.23	-4,221.24
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	560,168.45	2,778,627.87
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,242,191.78	
财务费用（收益以“—”号填列）	-257,561.80	389,863.48
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,546,766.68	-4,010,781.85
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-757,145.01	-2,564,221.59

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,920,801.33	-533,315.51
存货的减少（增加以“—”号填列）	33,145,611.28	-202,678,911.96
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-86,680,972.35	-442,866,289.40
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-36,437,637.66	137,030,039.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,469,440.48	-392,118,983.07
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	596,377,884.02	550,161,616.28
减：现金的期初余额	449,723,633.33	985,811,427.13
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	146,654,250.69	-435,649,810.85

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	596,377,884.02	449,723,633.33
其中：库存现金	101,335.41	376,108.46
可随时用于支付的银行存款	596,208,104.35	449,321,255.96
可随时用于支付的其他货币资金	68,444.26	26,268.91
三、期末现金及现金等价物余额	596,377,884.02	449,723,633.33

其他说明：

本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 596,377,884.02 元，资产负债表“货币资金”期末数为 600,931,075.52 元，差异 4,553,191.50 元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 4,553,191.50 元；“期初现金及现金等价物余额”为 449,723,633.33 元，资产负债表“货币资金”期末数为 462,420,636.33 元，差异 12,697,003.00 元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 12,697,003.00 元。

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,553,191.50	保函保证金 3,013,691.50 元、履约保证金 539,500.00 元、票据保证金 1,000,000.00 元

合计	4,553,191.50	
----	--------------	--

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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			2,349,276.45
其中：美元	400.43	7.2258	2,893.43
欧元	3.54	7.8771	27.88
港币	2,544,880.67	0.92198	2,346,329.08
澳元	5.43	4.7992	26.06
应收账款			1,075,950.66
其中：美元			
欧元			
港币	1,167,000.00	0.92198	1,075,950.66
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品增值税即征即退	18,455,432.60	其他收益	18,455,432.60
现代服务业增值税进项加计抵减	18,642.59	其他收益	18,642.59
其他	277,212.07	其他收益	277,212.07
与收益相关的政府补助小计	18,751,287.26		18,751,287.26

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

50、其他

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州楚天龙	广州市	广州市	信息技术	100.00%		同一控制下企业合并
湖北楚天龙	武汉市	武汉市	信息技术	100.00%		同一控制下企业合并
北京中天云科	北京市	北京市	信息技术	70.00%		设立
郑州楚天龙	郑州市	郑州市	信息技术	100.00%		设立
京图科技	杭州市	杭州市	软件和信息技术	100.00%		非同一控制下企业合并
鸿湾科技	北京市	北京市	信息技术	100.00%		同一控制下企业合并
智集技术	东莞市	东莞市	信息技术	100.00%		设立
北京楚天龙	北京	北京	信息技术	100.00%		设立
苏州楚天龙	苏州	苏州	信息技术	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合

为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 4 及七 6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 32.74%（2022 年 12 月 31 日：46.16%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	2023.06.30				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00		
应付账款	561,076,060.37	561,076,060.37	561,076,060.37		
其他应付款	4,422,449.52	4,422,449.52	4,422,449.52		
租赁负债	10,273,641.47	10,956,035.21	8,215,079.51	2,740,955.70	
小计	580,772,151.36	581,454,545.10	573,713,589.40	2,740,955.70	
项目	2022.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00		
应付账款	523,556,529.86	523,556,529.86	523,556,529.86		
其他应付款	2,380,260.89	2,380,260.89	2,380,260.89		
租赁负债	14,959,315.89	15,934,416.74	7,144,968.12	8,789,448.62	
小计	545,896,106.64	546,871,207.49	538,081,758.87	8,789,448.62	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 48 之说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资			11,194,000.00	11,194,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

项目	期末公允价值（元）	估值技术
其他非流动金融资产	11,194,000.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
郑州翔虹湾	郑州市	投资	1,000,000.00	45.54%	45.54%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈丽英、毛芳样、苏尔在和苏晨，为本公司共同控制人。

其他说明：

郑州东方一马为郑州翔虹湾的一致行动人，两方合计持有本公司股份 240285850 股，占比 52.11%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八之说明。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳康显壹视界智能科技有限公司	本公司第二大股东之子公司

北京楚天龙信息咨询有限公司（更名自北京楚天龙科技发展有限公司）	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
北京龙腾行科贸有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
闫勇	关键管理人员
苏巧艳	关键管理人员关系密切的家庭成员
陈先进	关键管理人员关系密切的家庭成员
苏莹莹	关键管理人员关系密切的家庭成员

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳康显壹视界智能科技有限公司	会议系统设备	55,929.20		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
郑州翔虹湾	房屋建筑物					235,407.34	237,588.00	33,992.86	34,307.75		
闫勇及其配偶	房屋建筑物					30,344.14	28,899.20	3,642.52	3,469.07		
陈先进	房屋建筑物					108,568.54	109,828.54	11,934.19	12,072.69		
陈丽英及其配偶	房屋建筑物					32,528.57	32,528.58	3,661.42	3,661.42		
苏莹莹，苏巧艳	房屋建筑物					44,357.15	44,357.14	6,882.14	6,882.14		

北京楚天龙科技发展有限公司	运输工具					420,000.00	420,000.00	10,609.56	10,609.56		
北京龙腾行科贸有限公司	运输工具					387,333.36	144,000.00	11,056.35	4,110.45		

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,743,010.96	3,912,633.82

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	950,917,568.10	100.00%	65,667,133.58	6.91%	885,250,434.52	870,863,966.16	100.00%	61,816,425.71	7.10%	809,047,540.45
其中：										
合计	950,917,568.10	100.00%	65,667,133.58	6.91%	885,250,434.52	870,863,966.16	100.00%	61,816,425.71	7.10%	809,047,540.45

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	950,917,568.10	65,667,133.58	6.91%
合计	950,917,568.10	65,667,133.58	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	717,104,178.93
1至2年	220,477,357.01
2至3年	7,959,776.04
3年以上	5,376,256.12
3至4年	3,778,104.25
4至5年	663,151.87
5年以上	935,000.00
合计	950,917,568.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	61,816,425.71	3,850,707.87				65,667,133.58

合计	61,816,425.71	3,850,707.87			65,667,133.58
----	---------------	--------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	192,847,278.67	20.28%	17,999,998.53
客户二	35,508,009.69	3.73%	1,775,400.48
客户三	31,446,593.61	3.31%	2,091,466.65
客户四	28,588,569.94	3.01%	1,429,428.50
客户五	25,100,321.50	2.64%	1,255,016.08
合计	313,490,773.41	32.97%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,411,556.73	89,017,618.36
合计	78,411,556.73	89,017,618.36

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	59,973,988.14	68,259,204.00
暂借款	46,937,339.18	46,934,984.00
备用金	1,371,346.16	606,197.00
其他	1,373,171.79	1,229,939.98
合计	109,655,845.27	117,030,324.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	2,767,140.28	234,595.57	25,010,970.77	28,012,706.62

2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-2,281,095.75	2,281,095.75	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-785,395.00	785,395.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	-218,586.55	2,729,306.06	720,862.41	3,231,581.92
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	267,457.98	4,459,602.38	26,517,228.18	31,244,288.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	24,851,514.68
1至2年	47,806,007.83
2至3年	12,081,792.93
3年以上	24,916,529.83
3至4年	19,450,264.83
4至5年	2,185,000.00
5年以上	3,281,265.00
合计	109,655,845.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
单项计提坏账准备	15,271,999.06	816,061.41				16,088,060.47
按组合计提坏账准备	12,740,707.56	2,415,520.51				15,156,228.07
合计	28,012,706.62	3,231,581.92				31,244,288.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京中电华大电子设计有限责任公司	押金保证金	42,500,000.00	1-2 年	38.76%	4,250,000.00
汕尾市人力资源和社会保障局	押金保证金	1,909,666.14	2-3 年 674,564.92 元, 3 年以上 1,235,101.22 元	1.74%	1,437,470.70
四川省政府采购中心	押金保证金	1,531,200.00	3 年以上	1.40%	1,531,200.00
青海省医疗保障局	押金保证金	1,038,000.00	3 年以上	0.95%	1,038,000.00
福建省农村信用社联合社	押金保证金	949,000.00	2-3 年 840,000.00 元, 3 年以上 109,000.00 元	0.87%	361,000.00
合计		47,927,866.14		43.72%	8,617,670.70

3、长期股权投资

单位：元

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	97,539,418.92	19,999,740.00	77,539,678.92	96,539,418.92	19,999,740.00	76,539,678.92
合计	97,539,418.92	19,999,740.00	77,539,678.92	96,539,418.92	19,999,740.00	76,539,678.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州楚天龙	4,709,343.83					4,709,343.83	
湖北楚天龙	35,320,335.09					35,320,335.09	
北京中天云科	21,000,000.00					21,000,000.00	
郑州楚天龙	2,500,000.00					2,500,000.00	
京图科技							19,999,740.00
鸿湾科技	13,000,000.00					13,000,000.00	
智集技术							

北京楚天龙	10,000.00					10,000.00	
苏州楚天龙		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	76,539,678.92	1,000,000.00				77,539,678.92	19,999,740.00

(2) 其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未对智集技术实际缴纳出资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	660,625,739.43	458,532,303.97	680,682,570.27	446,336,835.97
其他业务	524,072.77	498,316.29	989,202.75	847,751.75
合计	661,149,812.20	459,030,620.26	681,671,773.02	447,184,587.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	661,149,812.20			
其中：				
嵌入式安全产品	575,800,173.84			
智能硬件	57,419,133.52			
软件及服务	24,662,233.58			
其他	3,268,271.26			
按经营地区分类	661,149,812.20			
其中：				
境内销售	633,417,679.84			
境外销售	27,732,132.36			
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	661,149,812.20			
其中：				
在某一时点确认收入	661,149,812.20			
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 29,610,265.24 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 35,645,097.73 元，其中，35,645,097.73 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,546,766.68	3,950,376.37
合计	3,546,766.68	3,950,376.37

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-317,004.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,372,635.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,304,574.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,468.79	
减：所得税影响额	479,886.09	
合计	2,725,850.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
自行开发生产的软件产品其增值税实际税负超过 3% 的返还款	18,455,432.60	与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性

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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.16%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他