



安杰信

NEEQ: 834926

四川安杰信科技股份有限公司

Sichuan Engine Technology Co.Ltd.

年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



- 1、2022年6月6日，公司获得了CS2证书
- 2、2022年5月24日，公司完成科技型中小企业入库登记，有效期至2022年12月31日。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	107

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人米渝、主管会计工作负责人郑海青及会计机构负责人（会计主管人员）郑海青保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

报告期申请豁免披露前五大客户、前五大供应商及其他应收款前两名客户名称，主要原因是与相关客户和供应商均签订了保密协议。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、客户依赖风险	公司从事信息系统集成业务，主要客户为能源领域的大型企业，石油系统的客户占比较大。虽然公司与石油系统客户的良好合作关系有利于公司扩大销售规模，有助于公司持续经营。但是，如果公司与上述客户的合作关系发生变化，将可能影响到公司的盈利能力。
2、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人米渝目前持有公司 49.66%股份，虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，制定了《关联交易管理制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，米渝仍有可能通过所控制的股份行使表决权来对公司的发展战略、生产经营和利润分配等决策产生重大影响。
3、营运资金不足的风险	公司主要客户为能源领域大型企业，该类客户执行严格的财务预算和支出管理制度。通常在年底进行招标采购。次年实施合

	<p>同，并在项目实施过程中分进度支付款项，但占项目金额较大比例的款项需要在项目完工验收后支付。因此，公司开展此类业务需要预先垫付部分资金采购设备、原材料等物资。由于公司为轻资产公司，难以从银行等金融机构获取融资。随着公司经营规模的扩大，公司营运资金不足的状况将更加突出，如能通过其他方式获取融资，将会限制公司营业规模的扩大速度。</p>
4、技术及产品不能适应行业发展的风险	<p>公司属于新一代信息技术产业范畴，其行业特征为技术发展进步快及市场需求升级快。如果公司不能适应行业特点，或是不能准确预测行业技术及产品的发展趋势。或新技术、新产品不能迅速推广应用，将可能使公司面临技术及产品不能适应行业发展的风险。</p>
5、行业集中度风险	<p>报告期内，公司的销售收入仍具有相对较高的行业客户集中度。虽然公司与此部分客户的合作时间长、合作满意度高，且合作连贯性较强。但如果此部分行业客户不再继续与公司保持业务合作关系，将导致公司的经营业绩收到较大影响，从而产生较大的经营风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安杰信	指	四川安杰信科技股份有限公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股东大会	指	四川安杰信科技股份有限公司股东大会
董事会	指	四川安杰信科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川安杰信科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、章程	指	四川安杰信科技股份有限公司章程
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务负责人
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期初	指	2022年1月1日
报告期末	指	2022年12月31日
上期、同期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川安杰信科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Engine Technology Co.Ltd. Engine
证券简称	安杰信
证券代码	834926
法定代表人	米渝

二、 联系方式

董事会秘书	郑海青
联系地址	成都市高新区天华一路 99 号天府软件园 B 区 2 栋 3 楼 302 号
电话	028-85330377
传真	028-85330377
电子邮箱	Postmater@scengine.com
公司网址	www.scengine.com
办公地址	成都市高新区天华一路 99 号天府软件园 B 区 2 栋 3 楼 302 号
邮政编码	610014
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 2 月 12 日
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
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-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要业务	信息系统集成服务
主要产品与服务项目	信息系统集成服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	19,332,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为米渝，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100755995624Q	否
注册地址	四川省成都市高新区天华一路 99 号天府软件园 B 区 2 栋 302 室	否
注册资本	19,332,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券	
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 2 号楼 21 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	天风证券	
会计师事务所	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李继军	王彬
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区建国门大街 18 号办三 916 单元	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,223,485.11	42,821,249.21	-76.13%
毛利率%	22.39%	35.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,790,307.15	921,632.05	-836.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,137,934.37	423,583.90	-1,549.05%
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）	-19.03%	2.54%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-17.20%	1.25%	-
基本每股收益	-0.35	0.05	-800.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	40,012,206.96	50,951,011.91	-21.47%
负债总计	7,731,781.82	11,880,279.62	-34.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,280,425.14	39,070,732.29	-17.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	2.02	-17.33%
资产负债率%（母公司）	0.00%	0.00%	-
资产负债率%（合并）	19.32%	23.32%	-
流动比率	4.8090	4.0637	-
利息保障倍数	-16.86	3.24	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	601,119.70	9,877,620.58	-93.91%
应收账款周转率	0.47	1.50	-
存货周转率	1.42	2.18	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-21.47%	-31.50%	-
营业收入增长率%	-76.13%	-13.63%	-
净利润增长率%	-836.77%	97.85%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	19,332,000.00	19,332,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-154,921.08
政府补助	203,352.04
其他	-679,559.59
非经常性损益合计	-631,128.63
所得税影响数	21,244.15
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-652,372.78

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		610,000.00		
应收款项融资	610,000.00			
所得税费用	60,023.62			
应交税费		60,023.62		
管理费用	82,394.41			
税金及附加	-82,394.41			
其他收益		11,145.41		
营业外收入		-11,145.41		

2、 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

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司 2022 年年度报告披露相关工作的通知》及其他相关规定，我们对贵公司 2022 年度会计差错更正的有关事项说明如下：

一、更正事项的性质及原因

差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间	累积影响数
		报表项目	
根据所得税汇算清缴结果调整期初所得税额	追溯调整	①应交税费	60,023.62
		②所得税费用	60,023.62
		③未分配利润	-60,023.62
根据业务模式重分类调整应收票据	追溯调整	①应收票据	-610,000.00
		②应收款项融资	610,000.00
残保金重分类调整	追溯调整	①管理费用	82,394.41
		②税金及附加	-82,394.41
与日常经营活动相关的政府补助重分类调整	追溯调整	①其他收益	11,145.41
		②营业外收入	-11,145.41

二、更正事项对公司财务状况和经营成果的影响及更正后的财务指标

本次差错更正涉及调增所得税费用 60,023.62 元，调减利润 60,023.62 元，调减净资产 60,023.62

元，该更正事项不涉及公司资产重组相关业绩承诺。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司属于软件与信息技术服务行业的信息系统集成服务商，拥有信息系统建设和服务能力等级证书（CS2）、质量管理体系 ISO9001，环境管理体系 ISO14001，职业健康安全管理体系 ISO45001，信息安全管理体系 ISO27001、信息技术服务管理体系 ISO20000、CMMI 三级、机电工程总承包三级、安全生产许可证、高新技术企业证书等多项认证证书。

通过多年发展，公司形成了完整的业务体系，系统集成部、软件开发部以满足客户需求为导向。不断进行新技术、新产品的研发。销售部门负责客户招投标、与客户签订合同等商务活动，并把客户要求反馈到技术部门。系统集成部、软件开发部负责服务的具体实施。通过上述业务活动，公司为客户提供良好的技术服务和售后服务，从而获得收入、利润和现金流。

公司采用的是销售加服务的业务开展模式。主要通过客户走访以及竞标等方式进行产品与服务的销售。通过走访客户，不仅能发现客户的需求，而且更有利于公司品牌效应的打造。此外由于公司一些主要客户属于石油行业，所以要求公司取得相关产品的授权以及市场服务准入证，方可参加客户组织的招投标。公司目前积极获得招标信息，并参与竞标，通过之前在石油行业积淀的合作优势，以及优秀的产品服务，致力于扩大市场份额。由于公司提供的服务和产品基本属于金额较大使用周期较长的类型。因此公司在销售的同时也很注意后续产品相关的售后服务，即销售加服务的模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2021年10月9日，公司获得“高新技术企业”认定。 2022年5月24日，公司完成“科技型中小企业”入库登记，有效期至2022年12月31日。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	7,564,198.26	18.90%	10,822,708.88	21.24%	-30.11%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	11,287,086.70	28.21%	21,829,754.10	42.84%	-48.29%
存货	14,096,610.73	35.23%	10,335,863.39	20.29%	36.39%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	450,999.20	1.13%	1,062,308.04	2.08%	-57.55%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	3,575,281.64	8.94%	7,000,000.00	13.74%	-48.92%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	4,000,429.77	10.00%	3,764,640.48	7.39%	6.26%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末余额较上期期末余额减少了 3,258,510.62 元，较上期下降了 30.11%，一是因为本期贷款减少，从上期的 700 万下降到今年的 357 万；二是因为今年疫情居家和高温限电居家时间合计时间长达 2 个月，业绩大幅度下降，从而导致现金流减少。
- 2、应收账款：本期期末余额为 1,1287,086.70 元，上期期末余额为 21,829,754.10 元，本期较上期减少了 10,542,667.40 元，主要原因是因为疫情加上高温限电，居家时间合计长达两个月，直接导致了业务量下降，本年营业收入比去年下降了 32,597,764.10 元，相应导致应收账款减少。
- 3、存货：本期期末余额较上期期末余额增加了 3,760,747.34 元，增幅达到 36.39%，主要是因为项目未完工验收，导致合同履约成本余额较大，故本期较上期上涨 36.39%。
- 4、固定资产：本期期末余额较上期期末余额下降了 611,300.81 元，主要是因为汽车年限较长，车况较差，本期处置了三辆汽车导致固定资产减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	10,223,485.11	-	42,821,249.21	-	-76.13%
营业成本	7,933,995.95	77.61%	27,767,314.66	64.84%	-71.43%
毛利率	22.39%	-	35.16%	-	-
销售费用	3,782,935.21	37.00%	3,130,987.14	7.31%	20.82%
管理费用	3,831,711.85	37.48%	5,149,321.42	12.03%	-25.59%
研发费用	1,537,706.82	15.04%	5,868,006.33	13.70%	-73.80%
财务费用	241,605.19	2.36%	516,290.25	1.21%	-53.20%
信用减值损失	-250,596.70	-2.45%	-2,131,942.63	-4.98%	88.25%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	296,548.76	2.90%	603,862.64	1.41%	-50.89%
投资收益	-	-	2,437,363.15	5.69%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-154,921.08	-1.52%	-	-	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-7,218,074.92	-70.60%	1,170,672.04	2.73%	-716.58%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	772,756.31	7.56%	17,923.64	0.04%	4,211.38%
净利润	-6,790,307.15	-66.42%	921,632.05	2.15%	-836.77%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期营业收入较上期下降了 32,597,764.10 元，主要原因是 2022 年受全国疫情对经济的影响，我们的最终客户中石油也缩减了信息化建设的预算，所以对公司整体收入也带来了很大的影响；加之 2022 年受疫情和高温限电的问题，公司有两个月以上的时间都处于停工居家办公的状态，项目的实施进展也受到影响，工期拉长，部分项目未按时完工验收。
- 2、营业成本：本期营业成本较上期相比下降了 19,833,318.71 元，主要原因是一方面本期软件开发因为疫情影响，工期延长，相应成本增加，另一方面业务量大幅度下降，采购量也随之减少，商务谈判无数量优势，采购成本增加，毛利率降低。。
- 3、销售费用：本期销售费用较上期上涨了 20.82%，主要原因是业绩下降，业务费用及差旅费相应减少，但由于研发部研发项目的暂缓开发，将部分研发组人员调岗至销售部，导致销售费用-工资增加。
- 4、管理费用：本期管理费用较上期下降了 1,317,609.57 元，降幅达到 25.59%，主要原因有以下原因：受疫情影响，公司所在园区减免了房租；上期信用贷款 1,000 万，贷款时支付担保费 18.6 万，本期未新增和续贷信用贷款，所以未支付担保费；因公司业绩大幅下降，减少了一些非必要的中介费。
- 5、研发费用：本期研发费用较上期下降了 4,330,299.51 元，主要原因是公司业绩大幅萎缩，暂缓了一些新技术的研发。
- 6、营业利润：本期营业利润较上期相比，降幅达到 716.58%，主要原因是 2022 年受疫情的影响，营业收入大幅度降低，且疫情及限电期间项目进展缓慢，工期延长，但期间人员工资照常发放，收入减少而费用没有较大变化。
- 7、营业外支出：本期营业外支出较上期增长了 754,832.67 元，增长的主要原因有两方面，一方面是

以前年度项目发出的货物，一直未能交付验收，经销售总监与客户多次沟通，并报公司调查确认项目不能交付，合同取消发出的商品也不能再使用，故确认损失；另一方面是因为以前年度预付的款项，因项目未落地，支付的款项也不能再收回，经公司采购部多次沟通，报公司调查确认同意确认损失。

8、净利润：本期期末余额较上期期末余额下降了 7,711,939.20 元，主要原因是本期营业利润大幅度下降，且本期营业外支出较上期增加了 772,756.31 元，故净利润也随之下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	10,118,126.45	42,794,258.55	-76.36%
其他业务收入	105,358.66	26,990.66	290.35%
主营业务成本	7,898,578.67	42,794,258.55	-81.54%
其他业务成本	35,417.28	1,714.20	1,966.11%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
系统集成	5,001,796.33	3,418,593.80	0.32%	53.73%	18.01%	188.63%
技术服务	4,972,753.65	4,343,587.62	0.13%	-86.75%	-81.09%	-67.37%
建安	143,576.47	136,397.25	0.05%	-92.90%	-92.81%	-19.24%
销售材料	27,924.53	25,132.08	0.10%	142.73%	100.00%	-90.00%
租赁收入	77,434.13	10,285.20	0.87%	400.02%	500.00%	-2.49%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司 2022 年系统集成收入较 2021 年增加 53.73%，成本增加 18.01%，技术服务收入较 2021 年减少 86.75%，成本减少 81.09%，原因是我们的主要客户为石油单位，公司业务根据客户需求调整。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	3,505,463.61	34.29%	否
2	客户 2	1,720,000.00	16.82%	否
3	客户 3	786,600.00	7.69%	否
4	客户 4	692,133.78	6.77%	否

5	客户 5	480,000.00	4.70%	否
合计		7,184,197.39	70.27%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	1,125,099.90	15.61%	否
2	供应商 2	957,767.00	13.29%	否
3	供应商 3	860,000.00	11.93%	否
4	供应商 4	671,843.70	9.32%	否
5	供应商 5	567,476.16	7.87%	否
合计		4,182,186.76	58.02%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	601,119.70	9,877,620.58	-93.91%
投资活动产生的现金流量净额	-28,498.00	2,186,833.91	-101.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,831,132.32	-1,515,234.07	-152.84%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期净额下降了 93.91%，主要原因是一方面我们的主要客户为中石油，受疫情影响，客户资金支出缩紧，所以对我们的款项支付也有所延后；另一方面，大部分合同约定验收后付款，由于疫情影响，我们无法到客户现场进行正常实施，项目的验收进度延后，故造成了本期经营活动产生的现金流量净额减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期净额较上期净额下降了 101.30%，主要原因是上期出售了长期股权投资，收回投资产生的现金 2,648,588.91 元，从而形成上期投资活动产生的现金流量净额远远高于本期。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期净额较上期下降了 152.84%，主要原因是本期借款收到的现金相比上期减少了 9,590,000.00 元，直接导致本期筹资活动产生的现金流量净额减少。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司因疫情、限电原因的影响，项目的实施进度、验收时间延迟。但我们也在积极努力的拓展其他行业的客户，目前新拓展的客户有制药厂及化工厂，同时在四川区域围绕主营业务发展，增加客户群体，细分销售领域。公司管理层逐步对公司人、财、市场开展管理，加强对项目实施后期的管理，使多个大型跨期项目顺利完成验收。公司管理层已对市场变化情况进行了充分的估计，积极采取应对措施。

未来，公司将进一步开拓主营业务市场，扩大销售区域，整合多方资源，充分发挥公司的行业经验和专业积累，提升技术服务水平，进一步提升销售业绩。基于公司多年来对石油系统行业应用的理解，以及在客户中较好的口碑，加之公司对技术领域人才的挖掘和投入，公司预计在 2022 年公司的主营业务收入和利润将逐步增加。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 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

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	154,921.08
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月4日	-	公开转让说明	同业竞争承诺	详见2015年12月4日披露的《公开转让说明》公告	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

关于避免同业竞争的承诺：

2015年12月4日披露的公开转让说明书中本公司实际控制人米渝向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1)、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（挂牌公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与挂牌公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(2)、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与挂牌公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(3)、自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与挂牌公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(4)、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与挂牌公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知挂牌公司，并尽力将该等商业机会让与挂牌公司。

(5)、本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与挂牌公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

(6)、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向挂牌公司赔偿一切直接和间接损失。” 实际控制人米渝在报告期间严格履行了已披露的承诺。

(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
应收账款	流动资产	质押	7,070,000.00	17.67%	质押贷款
总计	-	-	7,070,000.00	17.67%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无影响

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	7,457,250	38.57%	93,750	7,551,000	39.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,400,000	12.41%	0	2,400,000	12.41%	
	董事、监事、高管	4,507,250	23.31%	101,748	4,608,998	23.84%	
	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	11,874,750	61.43%	-93,750	11,781,000	60.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,200,000	37.24%	0	7,200,000	37.24%	
	董事、监事、高管	11,874,750	61.43%	-262,500	11,612,250	60.07%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		19,332,000	-	0	19,332,000.00	-	
普通股股东人数						15	

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	米渝	9,600,000	0	9,600,000	49.66%	7,200,000	2,400,000	0	0
2	吴沁	5,507,000	93,750	5,600,750	28.97%	3,624,750	1,976,000	0	0
3	米嘉	1,650,000	0	1,650,000	8.53%	0	1,650,000	0	0
4	胡鸿	900,000	0	900,000	4.66%	675,000	225,000	0	0
5	戴铮	800,000	0	800,000	4.14%	0	800,000	0	0
6	罗乐	287,800	0	287,800	1.49%	0	287,800	0	0
7	黄伟成	200,000	0	200,000	1.03%	0	200,000	0	0
8	张勇	75,000	-10,752	64,248	0.33%	56,250	7,998	0	0
9	李佳	75,000	-18,750	56,250	0.29%	56,250	0	0	0
10	张天科	75,000	-18,750	56,250	0.29%	56,250	0	0	0

合计	19,169,800	45,498	19,215,298	99.39%	11,668,500	7,546,798	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：股东米嘉为股东米渝之兄，其他股东间无相互关联关系。								

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东和实际控制人未发生变化。
公司实际控制人为米渝，截止 2022 年 12 月 31 日，持有公司 49.66%的股份。为公司第一大股东，担任公司董事长兼总经理。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	质押贷	中国工	银行	6,570,000.00	2022年4月29	2023年4月	4.5%

	款	商银行 股份有 限公司 成都沙 河支行			日	29日	
2	担保贷 款	成都银 行股份 有限公司 双流 支行	银行	2,000,000.00	2021年6月10 日	2022年6月9 日	4.55%
3	担保贷 款	兴业银 行股份 有限公司 成都分 公司	银行	2,000,000.00	2021年11月 17日	2022年11月 16日	4.35%
4	担保贷 款	兴业银 行股份 有限公司 成都分 公司	银行	3,000,000.00	2021年7月23 日	2022年7月 22日	4.35%
合计	-	-	-	13,570,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
米渝	董事长、总经理	男	否	1971年1月	2022年6月10日	2025年6月9日
吴沁	董事	男	否	1970年7月	2022年6月10日	2025年6月9日
胡鸿	董事	男	否	1964年6月	2022年6月10日	2025年6月9日
刘玲	董事	女	否	1986年6月	2022年6月10日	2025年6月9日
黄文娟	董事	女	否	1998年4月	2022年6月10日	2025年6月9日
张勇	监事会主席	男	否	1980年6月	2022年6月10日	2025年6月9日
刘敏	监事	男	否	1984年9月	2022年6月10日	2025年6月9日
张志勤	职工监事	男	否	1994年3月	2022年6月10日	2025年6月9日
郑海青	财务负责人、董事会秘书	女	否	1989年11月	2022年6月10日	2025年6月9日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长兼总经理米渝为公司实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员为公司普通股东和职工。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
米渝	董事长	新任	董事长、总经理	选举	无
刘涛	总经理	离任	无	离职	无
舒雨	董事	离任	职工	岗位变动	无
黄文娟	职工	新任	董事	选举	无

张天科	监事	离任	职工	岗位变动	无
张志勤	职工	新任	职工监事	选举	无
李佳	财务负责人、 董事会秘书	离任	职工	岗位变动	无
郑海青	职工	新任	财务负责人、董事 会秘书	选举	无

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	是	1
董事会秘书	是	1
财务总监	是	1

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
黄文娟	董事	0	0	0	0.00%	0	0
张志勤	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0
郑海青	财务负责人、 董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	0	-	0	0.00%	0	0

2、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：

黄文娟，女，1998年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2018年8月至2021年6月在四川安杰信科技股份有限公司担任会计；2021年7月至今在四川安杰信科技股份有限公司担任行政主管。

张志勤，男，1994年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2014年6月至今在四川安杰信科技股份有限公司担任研发部经理。

郑海青，女，1989年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2012年12月至2014年2月在成都一汽国际物流有限公司担任信息员；2014年6月至2016年8月在北京信维科技股份有限公司担任库房主管；2016年11月至今在四川安杰信科技股份有限公司担任财务主管。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	无
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	无
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	无
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	无
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	无
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	无
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	米渝任职公司董事长兼总经理

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	0	0	3
技术人员	33	23	6	50
销售人员	4	2	0	6
财务人员	4	0	1	3

行政人员	1	1	0	2
员工总计	45	26	7	64

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	14	19
专科	25	39
专科以下	5	4
员工总计	45	64

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司积极建立薪酬激励机制，通过合理的薪酬激励及绩效考核制度以提高员工的稳定性，加强内部员工培训和团队建设，创建良好的企业文化和发展平台，为员工提供良好的施展能力的平台，并进一步完善激励机制，吸引并留住人才。

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
何志	无变动	核心员工	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和有关监管要求，设立了董事会、监事会。公司董事会参与了公司战略目标的制定，并检查其执行情况。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需要。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照相关规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	无
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	无
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	无
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	无
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	无
股东大会是否实施过征集投票权	否	无
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	无

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1)股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

(2)董事会：公司现有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》的规定，依法行使职权、勤勉履行职责。

(3)监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》等有关规定。监事会能够依法召集、召开，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责、能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善内部治理结构，建立符合公司实际的内控体系，确保公司更加规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法规和内部制度的要求，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均能履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司资产、人员、财务、机构、业务方面目前与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，拥有独立完成的资产结构和业务系统，具有独立面向市场的经营能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务运作体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策。独立承担责任和风险，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系，也未发生过显失公平的关联交易。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任其他任何职务，未在控股股东及其他控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司无房产土地，报告期内，公司的办公用房系租赁成都天府软件园的房产。公司系由有限公司整体变更而来，依法继承了有限公司的债权债务及资产。与经营活动相关的全部资产（包括开发和技术服务设备，软件著作权等）均系有限公司合法取得，并拥有合法有效的权利证书和权属证明文件。截止本报告期末，公司与控股股东及其控制的其他企业之前的资产产权关系清晰，不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报并履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
1、会计核算体系	
报告期内，公司建立了独立的会计核算体系、会计核算严格遵守相关法律法规及制定的各项制度，促进了科学决策和公司业务的发展。公司会计核算体系不存在重大缺陷。	

2、财务管理体系

报告期内，公司建立了系统的财务管理制度并严格按照制度开展生产经营活动，各项工作规范有序进行。公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、风险控制体系

报告期内，公司不断制定完善各项管理制度，采取措施、积极应对，有效防范化解各种风险，保证公司持续健康发展。公司风险控制体系不存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高了公司规范运作水平、年度报告信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，健全内部约束和责任追究机制。公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员在年度报告信息披露工作中全面、认真履行职责，遵守上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司于 2016 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》（详见公告编号：2016-011）。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段	
审计报告编号	中名国成审字（2023）第 0474 号	
审计机构名称	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区建国门大街 18 号办三 916 单元	
审计报告日期	2023 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李继军 1 年	王彬 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	9.5 万元	

审计报告

中名国成审字（2023）第 0474 号

四川安杰信科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川安杰信科技股份有限公司（以下简称安杰信公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安杰信公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安杰信公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

安杰信公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安杰信公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督安杰信公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

北京中名国成会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)
李继军

中国注册会计师
王彬

中国·北京

二〇二三年 四月二十日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	7,564,198.26	10,822,708.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	11,287,086.70	21,829,754.10
应收款项融资	五、3	1,140,007.07	610,000.00
预付款项	五、4	1,086,083.84	2,973,681.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	854,202.39	592,739.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	14,096,610.73	10,335,863.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、7	797,770.92	168,587.61
其他流动资产	五、8	355,951.28	945,121.99
流动资产合计		37,181,911.19	48,278,456.75
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	五、9	732,592.59	1,164,067.22
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	五、10	450,999.20	1,062,308.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,646,703.98	446,179.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,830,295.77	2,672,555.16
资产总计		40,012,206.96	50,951,011.91
流动负债：			
短期借款	五、12	3,575,281.64	7,000,000.00
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	五、13	4,000,429.77	3,764,640.48
预收款项			
合同负债	五、14		131,027.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、15		337,200.00
应交税费	五、16	71,915.28	437,330.00
其他应付款	五、17	84,155.13	210,081.70
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			
流动负债合计		7,731,781.82	11,880,279.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,731,781.82	11,880,279.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	19,332,000.00	19,332,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	18,805,469.97	18,805,469.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	590,944.06	590,944.06
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-6,447,988.89	342,318.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		32,280,425.14	39,070,732.29
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		32,280,425.14	39,070,732.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,012,206.96	50,951,011.91

法定代表人：米渝

主管会计工作负责人：郑海青

会计机构负责人：郑海青

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		10,223,485.11	42,821,249.21
其中：营业收入	五、22	10,223,485.11	42,821,249.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,332,591.01	42,559,860.33
其中：营业成本	五、22	7,933,995.95	27,767,314.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、23	4,635.99	127,940.53
销售费用	五、24	3,782,935.21	3,130,987.14
管理费用	五、25	3,831,711.85	5,149,321.42
研发费用	五、26	1,537,706.82	5,868,006.33
财务费用	五、27	241,605.19	516,290.25
其中：利息费用		447,399.35	515,234.07
利息收入		10,928.18	5,880.12
加：其他收益	五、28	296,548.76	603,862.64
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29		2,437,363.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-250,596.70	-2,131,942.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	-154,921.08	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,218,074.92	1,170,672.04
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、32	772,756.31	17,923.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,990,831.23	1,152,748.40
减：所得税费用	五、33	-1,200,524.08	231,116.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,790,307.15	921,632.05
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）		-6,790,307.15	921,632.05
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,790,307.15	921,632.05
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		-6,790,307.15	921,632.05
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.35	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.35	0.05

法定代表人：米渝 主管会计工作负责人：郑海青 会计机构负责人：郑海青

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,472,768.57	54,492,087.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,768,922.55	1,556,476.46
经营活动现金流入小计		26,241,691.12	56,048,564.38
购买商品、接受劳务支付的现金		13,469,036.17	31,396,873.31
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		6,982,011.62	6,895,650.45
支付的各项税费		737,724.02	1,863,309.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	4,451,799.61	6,015,110.26
经营活动现金流出小计		25,640,571.42	46,170,943.80
经营活动产生的现金流量净额		601,119.70	9,877,620.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,648,588.91
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		37,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		37,000.00	2,648,588.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,498.00	461,755.00
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			
投资活动现金流出小计		65,498.00	461,755.00
投资活动产生的现金流量净额		-28,498.00	2,186,833.91
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		6,570,000.00	16,160,000.00
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		6,570,000.00	16,160,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	17,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		401,132.32	515,234.07
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		10,401,132.32	17,675,234.07
筹资活动产生的现金流量净额		-3,831,132.32	-1,515,234.07
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		-3,258,510.62	10,549,220.42
加：期初现金及现金等价物余额		10,822,708.88	273,488.46
六、期末现金及现金等价物余额		7,564,198.26	10,822,708.88

法定代表人：米渝

主管会计工作负责人：郑海青

会计机构负责人：郑海青

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	19,332,000.00				18,805,469.97				590,944.06		342,318.26		39,070,732.29
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	19,332,000.00				18,805,469.97				590,944.06		342,318.26		39,070,732.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,790,307.15		-6,790,307.15
（一）综合收益总额													-6,790,307.15
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配												
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、本年期末余额	19,332,000.00				18,805,469.97			590,944.06		-		32,280,425.14
										6,447,988.89		

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利 润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	19,332,000.00				18,805,469.97				546,239.41		- 534,609.14		38,149,100.24
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	19,332,000.00				18,805,469.97				546,239.41		- 534,609.14		38,149,100.24
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									44,704.65		876,927.40		921,632.05
（一）综合收益总额											921,632.05		921,632.05
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									44,704.65		-44,704.65		
1. 提取盈余公积									44,704.65		-44,704.65		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	19,332,000.00				18,805,469.97				590,944.06		342,318.26		39,070,732.29

法定代表人：米渝

主管会计工作负责人：郑海青

会计机构负责人：郑海青

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

(1) 基本情况

四川安杰信科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在四川省成都市注册的股份有限公司,并于2004年02月12日取得成都高新区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91510100755995624Q的企业法人营业执照,总部地址为成都市高新区天华一路99号天府软件园B区2栋3楼302号。注册资本19,332,000.00元,股份总数19,332,000股(每股面值1元),公司股票已于2015年12月15日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

(2) 行业及经营范围

本公司属软件和信息技术服务业。

经营范围:计算机软、硬件开发、咨询、应用及销售;计算机系统集成、电子应用系统工程设计、生物技术、环保技术推广应用,生态环保产品的研发;通信设备租赁(不含无线电广播电视发射设备及卫星地面接收设备);销售:化工原料及产品(不含危险品)、五金交电、制冷设备、建辅建材(不含危险化学品)、金属材料(不含稀贵金属)、电子产品、计算机及配件、仪器仪表、机电产品、石油钻采设备及配件、机械设备;公共安全技术防范工程设计、施工(凭相关资质许可证从事经营);石油钻采设备及配件的技术服务;工业化自动控制设备研发、销售及技术服务;仪器仪表销售及技术服务(不含计量器具);计算机和办公设备维修、销售办公用品及租赁;机电工程设计及施工(工程类凭资质经营);货物及技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(3) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准后报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

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、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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；

- 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。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

- 本公司管理该金融资产的商业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；

- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的**业务模式**，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的**业务模式**。

本公司对金融资产的**合同现金流量特征**进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的**合同现金流量**是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，**本金**是指金融资产在初始确认时的公允价值；**利息**包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产**合同现金流量**的时间分布或金额发生变更的**合同条款**进行评估，以确定其是否满足上述**合同现金流量特征**的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时，所有受影响的相关金融资产在**业务模式**发生变更后的**首个报告期间的第一天**进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司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。对于未划分为**以公允价值**计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、6。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

-
- 租赁应收款；

预期信用损失的计量

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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照

其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——关联往来组合	客户性质	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个月内或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，通过违约风险敞口和未来12个月内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——关联往来组合	客户性质	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个月内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	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个月内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——无风险组合	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个月内或整个存续期预期信用损失

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
长期应收款	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 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
按组合计量预期信用损失的应收款项		
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
应收账款——关联往来组合	客户性质	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, 该组合预期信用损失率为 0%
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
其他应收款——关联往来组合	客户性质	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, 该组合预期信用损失率为 0%

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—— 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,通过违约风险敞口和未来 12 个月内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—— 无风险组合	款项性质	无回收风险的员工借支备用金以及支付的保证金,期后已回款的款项等无风险组合不计提坏账准备
长期应收款	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 个月内或整个存续期预期信用损失率

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	应收账款预期信用损失率
1 年以内 (含, 下同)	0.00%
1-2 年	5.00%
2-3 年	10.00%
3-4 年	30.00%
4-5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

2) 其他应收款—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	应收账款预期信用损失率
1年以内（含，下同）	0.00%
1-2年	5.00%
2-3年	10.00%
3-4年	30.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

信用风险显著增加的评估

本公司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相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信

用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。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，本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。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情

况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

6、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序

交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

7、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产

的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	4-10 年	5	9.50-23.75%
办公设备	3-5 年	5	19.00-31.67%
其他	3-10 年	5	9.50-31.67%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、11。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

9、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

10、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

11、资产减值

对固定资产、存货等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资

资产组的可收回金额。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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

13、收入

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、5（6）。本公司拥有的、无条件（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商

品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 本公司收入确认的具体方法如下：

①系统集成收入包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告时点确认收入；

②安装维护、提供技术服务，根据签定的合同完工验收后确认收入。

14、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

15、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

16、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量,无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括:固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;取决于指数或比率的可变租赁付款额;购买选择权的行权价格,前提是承租人合理确定将行使该选择权;行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月的租赁,包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁,本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁,本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。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。

租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

17、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(以下简称“解释 15 号”)。根据解释 15 号：

(1) 本公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品

或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售追溯应用解释 15 号的上述规定，该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

(2) 本公司在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 15 号的规定，对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

- ②财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

(1) 本公司作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则本公司在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该等应付股利确认于 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整。该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

②对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），本公司在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入

资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 16 号的规定，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%/10%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

根据《国务院关于加快科技服务业发展的若干意见》（国发〔2014〕49 号）的规定，对认定为高新技术企业的科技服务企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2021 年 10 月 9 日取得了经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定的高新技术企业证书（证书编号：GR202151001509），有效期三年。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2022.12.31	2021.12.31
	9,258.90	18,447.97
银行存款	7,554,939.36	10,804,260.91
财务公司存款		
其他货币资金		
合 计	7,564,198.26	10,822,708.88
其中：存放在境外的款项总额		

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,577,216.05	100.00	1,290,129.35	10.46	11,287,086.70
其中：					
关联方组合	248,000.00	1.97			248,000.00

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信	
				用损失率	
(%)					
账龄组合	12,329,216.05	98.03	1,290,129.35	10.46	11,039,086.70
合计	12,577,216.05	—	1,290,129.35	—	11,287,086.70

续：

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用	
				损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,869,286.75	100.00	1,039,532.65	4.55	21,829,754.10
其中：					
关联方组合					
账龄组合	22,869,286.75	100.00	1,039,532.65	4.55	21,829,754.10
合计	22,869,286.75	—	1,039,532.65	—	21,829,754.10

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

	2022.12.31			2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用 损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用 损失率(%)
1年以内	5,820,479.34			18,811,863.39		
1至2年	4,590,169.52	229,508.48	5.00	2,471,580.71	123,579.04	5.00
2至3年	603,538.88	60,353.89	10.00	346,085.90	34,608.59	10.00

	2022.12.31			2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用 损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用 损失率(%)
3至4年	105,585.90	31,675.77	30.00	512,016.75	153,605.02	30.00
4至5年	481,702.41	240,851.21	50.00			
5年以上	727,740.00	727,740.00	100.00	727,740.00	727,740.00	100.00
合计	12,329,216.05	1,290,129.35	——	22,869,286.75	1,039,532.65	——

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2021.12.31	1,039,532.65
本期计提	250,596.70
本期收回或转回	
本期核销	
2022.12.31	1,290,129.35

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,658,223.63 元，占应收账款期末余额合计数的比例 76.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 217,747.50 元。

3、应收款项融资

项目	2022.12.31	2021.12.31
应收票据	1,140,007.07	610,000.00
应收账款		
小计	1,140,007.07	610,000.00
减：其他综合收益公允价值变动		
期末公允价值	1,140,007.07	610,000.00

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的商业承兑汇票不存在重大信用风险，不会因违约而产生重大损失。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,065,336.48	98.09	2,371,279.00	79.74
1 至 2 年	3,120.00	0.29	96,627.03	3.25
2 至 3 年	17,627.36	1.62	505,775.33	17.01
3 年以上				
合 计	1,086,083.84	100.00	2,973,681.36	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
东莞市新飞鸿实业有限公司	14,000.00	1.29	
合 计	14,000.00	1.29	—

说明：东莞市新飞鸿实业有限公司已于 2023 年 2 月 21 日完成供货。

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 496,666.31 元，占预付款项期末余额合计数的比例 45.73 %。

5、其他应收款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应收利息		
应收股利		

项 目	2022.12.31	2021.12.31
其他应收款	854,202.39	592,739.42
合 计	854,202.39	592,739.42

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	719,209.19	362,446.22
1 至 2 年	4,700.00	124,840.00
2 至 3 年	24,840.00	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	105,453.20	105,453.20
小 计	854,202.39	592,739.42
减：坏账准备		
合 计	854,202.39	592,739.42

② 按款项性质披露

项 目	2022.12.31		2021.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
保证金及备用金	704,690.00	704,690.00	451,640.00	451,640.00
押金	109,853.20	109,853.20	113,853.20	113,853.20

项 目	2022.12.31		2021.12.31			
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值
员工社 保公积 金	39,659.19		39,659.19	27,246.22		27,246.22
合 计	854,202.39		854,202.39	592,739.42		592,739.42

③ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
客户六	保证金	186,000.00	1年以 内	21.77	
成都高投置业有限公司	押金	100,453.20	5年以 上	11.76	
中国石油物资有限公司 西安分公司	保证金	82,500.00	1年以 内	9.66	
杨果	备用金	50,000.00	1年以 内	5.85	
郑权	备用金	40,000.00	1年以 内	4.68	
合 计		458,953.20		53.73	

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,680,695.85		4,680,695.85	7,253,989.57		7,253,989.57
合同履约成本	9,415,914.88		9,415,914.88	3,081,873.82		3,081,873.82
合 计	14,096,610.73		14,096,610.73	10,335,863.39		10,335,863.39

7、一年内到期的非流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
1年内到期的长期应收款	797,770.92	168,587.61
1年内到期的债权投资		
1年内到期的其他债权投资		
其他		
合 计	797,770.92	168,587.61

8、其他流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
待抵扣进项税额		555,871.14
企业所得税	346,076.18	380,774.27
其他	9,875.10	8,476.58
合 计	355,951.28	945,121.99

9、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项 目	2022.12.31.			2021.12.31			折 现 率 区 间
	账 面 余 额	坏 账 准 备	账 面 价 值	账 面 余 额	坏 账 准 备	账 面 价 值	
应 收 股 权 转 让 款	3,465,363.5	1,935,000.0	1,530,363.51	3,267,654.8	1,935,000.0	1,332,654.8	8%
小 计	3,465,363.5	1,935,000.0	1,530,363.5	3,267,654.8	1,935,000.0	1,332,654.8	
减：							
1 年 内 到 期 的 长 期 应 收 款	1,872,770.9	1,075,000.0	797,770.92	598,587.61	430,000.00	168,587.61	
合 计	1,592,592.5	860,000.00	732,592.59	2,669,067.22	1,505,000.0	1,164,067.2	
	9				0	2	

说明：2021 年 6 月 11 日，本公司与自然人赵小龙签订股权转让协议，协议将本公司持有的昆仑杰信（北京）科技有限责任公司 21.5%的股权转让给自然人赵小龙，股权转让价款为 430 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司收到赵小龙股权转让款 43 万元，长期应收款-赵小龙(股权转让款)余额 387 万元，其中：2023 年 12 月 31 日前应收 215 万元；2024 年 12 月 31 日前应收 172 万元。

(2) 坏账准备计提情况

类 别	2022.12.31				2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率(%)	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按 组 合 计 提									
其中：									
款 项 性 质	3,465,363.51	100.00	1,935,000.00	55.84	1,530,363.51	3,267,654.83	100.00	1,935,000.00	59.22
合 计	3,465,363.51		1,935,000.00		1,530,363.51	3,267,654.83		1,935,000.00	

10、固定资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
固定资产	450,999.20	1,062,308.04
固定资产清理		
合 计	450,999.20	1,062,308.04

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	办公设备	其他	合 计
一、账面原值：				
1.2021.12.31	1,154,078.96	841,671.97	1,393,002.08	3,388,753.01
2.本期增加金额		9,948.00	55,550.00	65,498.00
(1) 购置		9,948.00	55,550.00	65,498.00
(2) 在建工程转				
入				
3.本期减少金额	555,878.73			555,878.73
(1) 处置或报废	555,878.73			555,878.73
(2) 其他减少				
4.2022.12.31	598,200.23	851,619.97	1,448,552.08	2,898,372.28
二、累计折旧				
1.2021.12.31	510,518.32	726,601.88	1,089,324.77	2,326,444.97
2.本期增加金额	87,217.19	34,139.48	147,169.17	268,525.85
(1) 计提	87,217.19	34,139.48	147,169.17	268,525.85
(2) 其他增加				
3.本期减少金额	147,597.74			147,597.74
(1) 处置或报废	147,597.74			147,597.74
(2) 其他减少				
4.2022.12.31	450,137.77	760,741.36	1,236,493.94	2,447,373.08
三、减值准备				
1.2021.12.31				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				

项 目	运输设备	办公设备	其他	合 计
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.2022.12.31				
四、账面价值				
1.2022.12.31 账面价值	148,062.46	90,878.61	212,058.14	450,999.20
2.2021.12.31 账面价值	643,560.64	115,070.09	303,677.31	1,062,308.04

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
电子设备	20,480.22
合 计	20,480.22

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2022.12.31		2021.12.31	
	可抵扣/应纳 税暂时性差异	递延所得 税资产/负债	可抵扣/应 纳税暂时性 差异	递延所得 税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,225,129.35	483,769.40	2,974,532.65	446,179.90
内部交易未实现利润				
开办费				
可抵扣亏损	7,752,897.22	1,162,934.58		
小 计	10,978,026.57	1,646,703.98	2,974,532.65	446,179.90
递延所得税负债：				
小 计				

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2022.12.31	2021.12.31
质押借款	3,575,281.64	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		7,000,000.00
合 计	3,575,281.64	7,000,000.00

说明：本公司将应收中国石油集团川庆钻探工程有限公司钻采工程技术研究院的服务款 7,070,000.00 元进行质押。

13、应付账款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应付货款或服务费	4,000,429.77	3,764,640.48
工程款		
合 计	4,000,429.77	3,764,640.48

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
西南石油大学	347,700.00	未到结算期
四川开明志诚科技有限公司	211,750.00	未到结算期
四川中仑科技有限公司	180,000.00	未到结算期
合 计	739,450.00	

14、合同负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
货款或服务费		131,027.44

项 目	2022.12.31	2021.12.31
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合 计		131,027.44

15、应付职工薪酬

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
短期薪酬	337,200.00	6,136,164.81	6,473,364.81	
离职后福利设定提存计划		501,345.80	501,345.80	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	337,200.00	6,637,510.61	6,974,710.61	

(1) 短期薪酬

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	337,200.00	5,718,391.83	6,055,591.83	
职工福利费		49,747.29	49,747.29	
社会保险费		241,353.67	241,353.67	
其中：1. 医疗保险费		221,379.82	221,379.82	
2. 工伤保险费		17,026.18	17,026.18	
3. 生育保险费		2,947.67	2,947.67	
住房公积金		122,815.00	122,815.00	
工会经费和职工教育经费		3,857.02	3,857.02	
短期带薪缺勤				

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬				
合 计	337,200.00	6,136,164.81	6,473,364.81	

(2) 设定提存计划

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
离职后福利		501,345.80	501,345.80	
其中：基本养老保险费		483,734.99	483,734.99	
失业保险费		17,610.81	17,610.81	
企业年金缴费				
其他				
合 计		501,345.80	501,345.80	

16、应交税费

税 项	2022.12.31	2021.12.31
增值税	70,832.23	329,036.15
消费税		
企业所得税		60,023.62
个人所得税		
城市维护建设税		23,249.25
印花税		
教育费附加		10,100.99
地方教育附加		6,733.98
其他	1,083.05	8,186.01

税 项	2022.12.31	2021.12.31
合 计	71,915.28	437,330.00

17、其他应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	84,155.13	210,081.70
合 计	84,155.13	210,081.70

(1) 其他应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
押金		
质保金	84,035.13	209,566.50
其他	120.00	515.20
合 计	84,155.13	210,081.70

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	金额	未偿还或未结转的原因
北京立思辰新技术有限公司	50,000.00	保证金未到期
成都图威信息技术有限公司	33,000.00	保证金未到期
合 计	83,000.00	

18、股本（单位：万股）

项 目	2021.12.31	本期增减(+、-)				小 计	2022.12.31
		发行 新股	送股	公 积 金 转 股	其 他		
股份总 数	19,332,000.00					19,332,000.00	

19、资本公积

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
股本溢价	18,805,469.97			18,805,469.97
其他资本公积				
合 计	18,805,469.97			18,805,469.97

20、盈余公积

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
法定盈余公积	590,944.06			590,944.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	590,944.06			590,944.06

21、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比例
调整前 上期末未分配利润	342,318.26	-534,609.14	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调 减）			

项 目	本期发生额		上期发生额		提取或 分配比例
	收入	成本	收入	成本	
调整后 期初未分配利润		342,318.26		-534,609.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润		-6,790,307.15		921,632.05	
减：提取法定盈余公积				44,704.65	
提取任意盈余公积					
提取一般风险准备					
应付普通股股利					
应付其他权益持有者的股利					
转作股本的普通股股利					
期末未分配利润		-6,447,988.89		342,318.26	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于 母公司的金额					

说明：由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-60,023.6200 元。

22、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	10,118,126.45	7,898,578.67	42,794,258.55	27,765,600.46
其他业务	105,358.66	35,417.28	26,990.66	1,714.20
合 计	10,223,485.11	7,933,995.95	42,821,249.21	27,767,314.66

(2) 营业收入、营业成本按业务类型划分

主要产品类型（或行 业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	5,001,796.33	3,418,593.80	3,253,622.85	2,896,811.26
技术服务	4,972,753.65	4,343,587.62	37,517,601.70	22,971,019.45
建安	143,576.47	136,397.25	2,023,034.00	1,897,769.75
小 计	10,118,126.45	7,898,578.67	42,794,258.55	27,765,600.46
其他业务：				
销售材料	27,924.53	25,132.08	11,504.43	
租赁收入	77,434.13	10,285.20	15,486.23	1,714.20
小 计	105,358.66	35,417.28	26,990.66	1,714.20
合 计	10,223,485.11	7,933,995.95	42,821,249.21	27,767,314.66

23、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	199.23	30,375.02
教育费附加	78.28	13,534.51
地方教育附加	52.20	9,023.01
车船使用税	1,800.00	2,067.00
印花税	1,757.48	42,693.20
其他	748.80	30,247.79

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	4,635.99	127,940.53

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,602,150.74	1,290,332.61
业务招待费	418,978.54	761,326.41
差旅费	279,906.48	629,605.76
汽车费用	472,894.48	441,691.93
通讯费		
其他	9,004.97	8,030.43
合 计	3,782,935.21	3,130,987.14

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,668,349.93	2,854,508.50
办公费	448,744.66	661,775.18
房租	89,187.62	526,183.41
中介服务费	262,584.54	524,419.63
折旧费	258,240.65	382,965.04
技术服务费		117,075.25
残疾人保障金	98,462.94	82,394.41
其他	6,141.51	
合 计	3,831,711.85	5,149,321.42

26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,367,009.94	3,692,892.55
材料费	167,866.69	2,175,113.78
水电燃气费		
折旧费		
无形资产摊销		
技术服务费	2,830.19	
合 计	1,537,706.82	5,868,006.33

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	447,399.35	515,234.07
减：利息资本化		
利息收入	10,928.18	5,880.12
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化		
未确认融资收益摊销	-197,708.68	
手续费及其他	2,842.70	6,936.30
合 计	241,605.19	516,290.25

28、其他收益

补助项目（产生其他收益 的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
与资产相关的政府补助			
与收益相关的政府补助	296,548.76	603,862.64	296,548.76
合 计	296,548.76	603,862.64	296,548.76

29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,437,363.15
合 计		2,437,363.15

30、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-250,596.70	-196,942.63
长期应收款坏账损失		-1,935,000.00
其 他		
合 计	-250,596.70	-2,131,942.63

31、资产处置收益（损失以“-”填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-154,921.08	
合 计	-154,921.08	

32、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
非常损失	624,015.00		624,015.00
盘亏损失	148,362.83		148,362.83
项目扣款		17,910.00	
其他	378.48	13.64	378.48
合 计	772,756.31	17,923.64	772,756.31

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		549,857.75
递延所得税费用	-1,200,524.08	-318,741.40
合 计	-1,200,524.08	231,116.35

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-7,990,831.23	1,152,748.40
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-1,198,624.67	172,912.26
对以前期间当期所得税的调整		
权益法核算的合营企业和联营企业损益		549,857.75
无须纳税的收入（以“”填列）		-365,604.47
不可抵扣的成本、费用和损失	171,092.61	82,083.02
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“”填列）		-208,132.21
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“”填列）	-172,992.02	
其他		
所得税费用	-1,200,524.08	231,116.35

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
备用金、保证金及往来款	1,555,531.82	946,733.70
政府补助	203,352.04	603,862.64
其他	10,038.69	5,880.12
合 计	1,768,922.55	1,556,476.46

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
备用金、往来款及其他付现费用	3,205,710.05	5,048,912.75
保证金	1,243,550.00	959,261.21
手续费	2,539.56	6,936.30
合 计	4,451,799.61	6,015,110.26

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,790,307.15	921,632.05
加：资产减值损失	0.00	0.00
信用减值损失	250,596.70	2,131,942.63
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	268,525.85	384,679.24
使用权资产折旧		
无形资产摊销		

补充资料	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		71.87
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）	154,921.08	
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）	447,399.35	515,234.07
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,437,363.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,200,524.08	-318,741.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,760,747.34	18,519,109.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,638,794.88	13,080,964.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-407,539.59	-22,919,908.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	601,119.70	9,877,620.58
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		
当期新增的使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,564,198.26	10,822,708.88
减：现金的期初余额	10,822,708.88	273,488.46
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	-3,258,510.62	10,549,220.42

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	7,564,198.26	10,822,708.88
其中：库存现金	9,258.90	18,447.97
可随时用于支付的银行存款	7,554,939.36	10,804,260.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,564,198.26	10,822,708.88
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		

36、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	2021.12.31	其他 变动	2022.12.31	本期结转 计入损益的 列报项目	与资产相 关/与收益相 关
稳岗补贴		585,321.92		14,710.85	其他收益	与收益相关
政府专项资 金		16,145.41				
高新补助				50,000.00	其他收益	与收益相关
贷款补助				135,500.00	其他收益	与收益相关
个税返还		2,395.31		3,141.19	其他收益	与收益相关
合 计		603,862.64		203,352.04		

六、金融工具风险管理

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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金额。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现

金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率风险。

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本企业实际控制人是米渝先生，对本公司的持股比例为 49.66%。

2、本公司的子公司情况

无。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

无。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
米渝	董事、总经理
吴沁	董事
胡鸿	董事
刘玲	董事
黄文娟	董事
张勇	监事
刘敏	职工监事
张志勤	监事

关联方名称	与本公司关系
米姿颖	米渝之女
郑海清	财务负责人及董事会秘书

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期处置损益	上期处置损益
米姿颖	出售车辆	-154,921.08	

说明：交易价格根据网络询价及成新率折算。

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 8 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	922,017.60	1,188,705.81

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2022.12.31		2021.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	米姿颖	248,000.00			

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 前期承诺履行情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至董事会批准报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、前期差错更正

差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间	累积影响数
		报表项目	
根据所得税汇算清缴结果调整期初所得税额	追溯调整	①应交税费	60,023.62
		②所得税费用	60,023.62
		③未分配利润	-60,023.62
根据业务模式重分类调整应收票据	追溯调整	①应收票据	-610,000.00
		②应收款项融资	610,000.00
残保金重分类调整	追溯调整	①管理费用	82,394.41
		②税金及附加	-82,394.41
与日常经营活动相关的政府补助重分类调整	追溯调整	①其他收益	11,145.4100

差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间	累积影响数
		报表项目	
		②营业外收入	-11,145.4100

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-154,921.08	
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）	203,352.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-679,559.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-631,128.63	
减：非经常性损益的所得税影响数	21,244.15	
非经常性损益净额	-652,372.78	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-652,372.78	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率%	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	-19.03	-0.35	-0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.20	-0.32	-0.32

四川安杰信科技股份有限公司

2023年4月20日

第九节 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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