

**PROTECTWELL**

**保得威尔**

NEEQ: 830983

广州保得威尔电子科技股份有限公司

**保得威尔 生命 安全**  
**Care your life and safety !**



**年度报告**

**2022**

## 公司年度大事记

1、报告期内，公司定向发行股本总额 502,286 股，其中有限售条件流通 502,286 股，无限售条件流通 0 股。公司总股本数由 39,103,000 股变更为 39,605,286 股。公司本次股票定向发行募集资金主要用于补充公司流动资金。本次发行后，公司注册资本、总资产、净资产、筹资活动现金流净额等财务指标都有一定程度的提高，有利于改善公司资产负债结构，提高公司资金流动性，提高公司日常运营能力，且募集资金到位后，公司的资本实力进一步增强，为公司持续发展提供了保证。

2、报告期内，公司收到国家知识产权局公布的发明专利证书“一种二总线信号中继器”和实用新型专利证书“一种短路断路同时检测装置和消防广播系统”和“一种断路检测装置和消防广播系统”。

3、报告期内，公司完成收购倍安迈思（广州）电子科技有限公司拥有的广播及消防应急广播系统的专有技术，评估金额为人民币 260 万元，交易金额为人民币 263 万元。

4、根据广东省工业和信息化厅于 2023 年 1 月 6 日发布的《关于 2022 年专精特新中小企业和 2019 年到期复核通过企业名单的公示》公告，广州保得威尔电子科技股份有限公司入选为广东省 2022 年专精特新中小企业。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
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 .....	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	33
第八节	财务会计报告 .....	37
第九节	备查文件目录 .....	128

## 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。

公司负责人朱嘉祥、主管会计工作负责人秦斌及会计机构负责人（会计主管人员）郭飞飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
公司应收账款余额较大及应收账款回收风险	截止 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款期末余额 69,977,159.29 元，占比总资产 47.12%。应收账款占比较高主要是因为本行业的客户特征是工期较长，导致收款时间较长。虽然公司目标客户大部分都是政府轨道交通的运营商、各级政府的国有企业中城市公共设施的建设企业、信誉良好的房地产开发企业以及知名品牌酒店的运营商，收款有一定的保障，且公司历史收款情况良好，前期信用控制不错，但不排除后期应收账款难以回收的风险。
国外厂商竞争的风险	保得威尔公司属于社会公共安全设备及器材制造业，主要生产消防自动报警系统。目前国内消防企业大部分产品较为单一、个体规模小、缺乏品牌与技术，且国外企业占据较大的市场份额，工业火灾报警系统市场主要被国际巨头如霍尼韦尔、西门子等高端厂商所占据。2020 年国内行业龙头企业青鸟消防正式进入工业领域，国产化替代趋势优势明显，行业竞争将进一步加剧。由于保得威尔整体研发实力水平、资金实力及市场开拓经验等方面较国外部分发达国家存在一定的差距，可能存

	在国外厂商利用其资金与品牌优势快速抢占市场，加剧行业竞争，从而对公司整体经营带来一定的影响。
实际控制人构成关系变化及共同控制可能带来的不确定风险	2013年6月15日，朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳共同签署了《一致行动协议》，约定各方在公司股东会、董事会会议提案及表决、公司高管提名及投票选举以及在公司其他有关经营决策中意思表示一致，达成一致行动意见；三人无法达成一致意见时，以朱嘉祥的意见为准。该协议自签署之日起生效，至公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后的48个月终止。继2018年8月8日《一致行动协议》续签1年。2019年8月8日《一致行动协议》又续签1年。2020年8月8日《一致行动协议》续签2年。2022年8月8日《一致行动协议》续签又2年。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司	指	广州保得威尔科技股份有限公司
显基、显基公司	指	广州显基机电技术服务有限公司，本公司全资子公司
威保智能	指	广州威保智能科技有限公司，本公司全资子公司
美国保得威尔、美国保得	指	美国保得威尔消防安全（集团）公司，本公司全资子公司
香港保得威尔、香港保得	指	保得威尔智能科技（香港）有限公司，本公司全资子公司
霍尼韦尔	指	霍尼韦尔（中国）有限公司
西安盛赛尔	指	西安盛赛尔电子有限公司
霍尼韦尔（广州）	指	霍尼韦尔腾高电子系统（广州）有限公司
元	指	人民币元
上年同期	指	2021年1-12月
本期、当期	指	2022年1-12月
本期期初		2022年1月1日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州保得威尔电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Protectwell Electronic Technology Co.,Ltd -
证券简称	保得威尔
证券代码	830983
法定代表人	朱嘉祥

### 二、 联系方式

董事会秘书	秦斌
联系地址	广东省广州市黄埔区开源大道 11 号 C2 栋 201 室
电话	020-28955751
传真	020-28955770
电子邮箱	qinbin@protectwell.com.cn
公司网址	http://www.protectwell.com.cn
办公地址	广东省广州市黄埔区开源大道 11 号 C2 栋 201 室
邮政编码	510535
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	广州保得威尔电子科技股份有限公司董秘办公室

### 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	2006 年 5 月 25 日
挂牌时间	2014 年 8 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他设备制造（C359）-社会公共安全设备及器材制造（C3595）
主要业务	经营“保得威尔”品牌及“威保仕”品牌火灾自动报警系统、气体灭火控制系统、电气火灾监控系统、消防应急广播系统，并提供产品的销售、售后、技术支持等服务。
主要产品与服务项目	消防自动报警系统的研发、生产和销售及相关技术服务
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）	39,605,286
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳），一致行动人为（朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳）
--------------	---

#### 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	91440101788916021K	否
注册地址	广东省广州市黄埔区开源大道 11 号 C2 栋 201 室	否
注册资本	39,605,286.00 元	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	亚太（集团）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	陈启生	肖书月
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后，公司变更签字会计师，具体如下：

报告期内，公司由原天健会计师事务所（特殊普通合伙）变更为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2022 年年度审计机构。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 11 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）披露的《拟变更会计师事务所公告》（公告编号：2022-063）。

报告期后，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）原指派的 2022 年审计报告的签字会计师由孙志军先生、许磊先生变更为陈启生先生和肖书月女士。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 17 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）披露的《关于变更签字会计师的公告》（公告编号：2023-002）。

报告期内，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）原指派的 2022 年审计报告的项目独立复核人由范晶晶变更为龚勇。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）披露的《关于审计机构变更项目质量控制复核人的公告》（公告编号：2023-009）。

### 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	88,823,362.76	141,717,294.08	-37.32%
毛利率%	23.45%	29.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,371,027.52	1,347,177.93	-1,389.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,552,994.55	-17,478.58	-94,604.46%
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）	-25.48%	1.80%	-
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）	-24.28%	-0.02%	-
基本每股收益	-0.44	0.03	-1387.54%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	148,798,201.79	164,747,979.61	-9.68%
负债总计	88,102,631.26	89,092,354.36	-1.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,695,570.53	75,655,625.25	-19.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.93	-20.73%
资产负债率%（母公司）	60.10%	54.80%	-
资产负债率%（合并）	59.21%	54.08%	-
流动比率	1.50	1.56	-
利息保障倍数	-6.39	1.18	-

##### (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	2,154,090.97	-4,724,677.86	145.59%
应收账款周转率	1.09	1.64	-
存货周转率	4.96	6.83	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.68%	2.69%	-
营业收入增长率%	-37.32%	11.48%	-
净利润增长率%	-1,389.44%	-80.90%	-

#### (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	39,605,286	39,103,000	1.28%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### (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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	39,264.04
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）	557,107.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-1,294,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,669.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,201.98
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-962,695.37</b>
所得税影响数	-144,662.40
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-818,032.97</b>

#### (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

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

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：“关于企业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会计处理”及“关于亏损合同的判断”规定，公司自 2022 年 1 月 1 日起执行，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 《企业会计准则解释第 16 号》

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：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定自公布之日起施行，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(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

公司属于社会公众安全设备及器材制造业。主要经营电子产品、消防自动报警系统、楼宇智能控制系统及相关系统软件、消防设备、电气及机械器材的研发、生产和销售，专为客户提供消防自动报警系统的研发、生产和销售及相关技术服务。

消防产业属于保障性安全产业，事关公共安全。消防安全事业的发展，是衡量一个国家和城市现代文明程度的标志之一，对于国家的长治久安和促进社会进步具有重要意义。目前国内大部分企业产品较为单一，个体规模小，缺乏品牌与技术，能形成企业集团化、产品多元化的并不多。市场份额相对分散，竞争比较激烈。但国产化的政策利好是保得威尔的一大重要机遇：2022年是逐步向“国产化”靠近的一年，国产化被提升到国家安全战略的高度，公司已经搭建成熟的内部组织架构和生产业务流程，并制定了“研发、生产组装、销售、服务”的商业模式，具有完整的产业能力，且经过多年对研发的持续投入，公司已经拥有发明专利4项、实用新型28项，软件著作权18项；公司及其子公司合计拥有100项中国国家强制产品认证证书、11项UL认证证书和3项FM认证证书。公司将充分利用多年积累下来的品牌优势和产品优势，结合外部的有利机遇条件，不断创新，优化产品结构和客户结构，向客户群提供更加完善齐全的消防产品种类，积极抢占市场份额，打开最广的消费市场来为我们的营收和利润的快速增长提供有力的保障。

公司的盈利模式依然是通过销售消防自动报警系统及提供相关技术服务实现公司业务收入及利润。现阶段，公司的客户类型主要包括地方开发公司、轨道交通政府运营商、大型商场物业管理公司以及消防设备经销商等。

报告期内，公司的商业模式及各项关键要素并未发生重大变化。

#### 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 checked="" 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 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	<p>2023年1月6日，广东省工业和信息化厅经企业申请、地方初审和复核等程序，共9271家企业通过审核，其中，申报2022年专精特新中小企业8986家，2019年到期复核企业285家。广州保得威尔电子科技有限公司被认定为2022年专精特新中小企业，有效期3年。</p> <p>2020年12月9日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，本公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR202044005171，有效期3年。</p>

#### 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	7,526,646.95	5.06%	4,951,147.97	3.01%	52.02%
应收票据	694,749.01	0.47%			
应收账款	69,977,159.29	47.03%	92,451,705.02	56.12%	-24.31%
存货	12,754,676.55	8.57%	14,668,032.58	8.90%	-13.04%
投资性房地产	24,796,300.00	16.66%	26,090,900.00	15.84%	-4.96%
长期股权投资					
固定资产	1,327,714.47	0.89%	1,261,220.77	0.77%	5.27%
在建工程					
无形资产	2,326,023.92	1.56%	941,552.36	0.57%	147.04%
商誉					
短期借款	15,435,888.89	10.37%	19,033,550.00	11.55%	-18.90%
长期借款	16,017,844.44	10.76%	8,014,947.22	4.86%	99.85%
应付账款	26,296,830.68	17.67%	31,771,081.34	19.28%	-17.23%
其他应付款	10,200,094.52	6.85%	11,483,329.47	6.97%	-11.17%
资产总计	148,798,201.79	-	164,747,979.61	-	-9.68%

资产负债项目重大变动原因:

#### 1、货币资金

报告期内，公司货币资金金额为 7,526,646.95 元，较上年期末的 4,951,147.97 元增加了 52.02%，主要是由于应收账款回款情况良好，且向银行借款从而使报告期内公司的货币资金增加。

#### 2、应收账款

报告期内，公司应收账款金额为 69,977,159.29 元，较上年期末的 92,451,705.02 元减少了 24.31%，

主要是由于公司加强对应收账款的催收。

### 3、无形资产

报告期内，公司无形资产金额为 2,326,023.92 元，较上年期末的 941,552.36 元增加了 147.04%，主要是因为报告期内，公司收到国家知识产权局公布的发明专利证书和实用新型专利证书，收购倍安迈思专有技术。

### 4、短期借款

报告期内，公司短期借款金额为 15,435,888.89 元，较上年期末的 19,033,550.00 元减少了 18.90%，主要是因为报告期内，公司归还了银行的短期借款。

### 5、长期借款

报告期内，公司长期借款金额为 16,017,844.44 元，较上年期末的 8,014,947.22 元增加了 99.85%，主要是报告期内因公司日常经营需要和为补充流动资金，公司向四家银行申请长期借款，抵押及保证借款有所增加，从而使长期借款有所增加。

## 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	88,823,362.76	-	141,717,294.08	-	-37.32%
营业成本	67,996,414.97	76.55%	100,273,178.49	70.76%	-32.19%
毛利率	23.45%	-	29.24%	-	-
销售费用	14,902,515.53	16.78%	13,474,664.94	9.51%	10.60%
管理费用	11,971,327.07	13.48%	14,135,523.31	9.97%	-15.31%
研发费用	7,331,806.12	8.25%	7,765,398.18	5.48%	-5.58%
财务费用	2,827,563.90	3.18%	2,876,900.98	2.03%	-1.71%
信用减值损失	-1,394,335.96	-1.57%	-2,566,661.67	-1.81%	45.68%
资产减值损失	-1,633,543.22	-1.84%	-1,660,869.65	-1.17%	1.65%
其他收益	568,309.76	0.64%	254,886.53	0.18%	122.97%
投资收益	5,261.80	0.01%	0.00	0.00%	
公允价值变动收益	-1,294,600.00	-1.46%	2,113,900.00	1.49%	-161.24%
资产处置收益	45,974.10	0.05%	0.00	0.00%	
汇兑收益	-		-		
营业利润	-20,608,176.86	-23.20%	510,300.75	0.36%	-4,138.44%
营业外收入	7,249.50	0.01%	38,010.37	0.03%	-80.93%
营业外支出	289,628.73	0.33%	24,991.75	0.02%	1,058.90%
净利润	-17,371,027.52	-19.56%	1,347,177.93	0.95%	-1,389.44%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入

报告期内，公司营业收入为 88,823,362.76 元，较上年同期的 141,717,294.08 元下降了 37.32%，主要是受经济下行影响，下游企业开工量不足，工期延后，所以发货量减少，从而造成营业收入的下降。

## 2、营业成本

报告期内，公司营业成本为 67,996,414.97 元，较上年同期的 100,273,178.49 元下降了 32.19%，主要受经济下行影响，营业收入下降，造成营业成本对应的下降。

## 3、销售费用

报告期内，公司销售费用为 14,902,515.53 元，较上年同期的 13,474,664.94 元上升了 10.60%，主要是 a、销售聘请了专家，工资上涨。b、2022 年收入下降主要是：按照公司的体量，我司计划主力推进佳都电子广州地铁的业务，受疫情影响，广州地铁项目进度几乎停滞，同时其他代理商及其他版块也受较大影响。故业务严重受影响，且无法预估，导致未明显开源节流。c、调整运费到主营成本 d、担保费增加。

## 4、管理费用

报告期内，公司管理费用为 11,971,327.07 元，较上年同期的 14,135,523.31 元下降了 15.31%，主要是因为报告期内受经济下行影响，很多公司管理项目不能按期开展，使得公司咨询服务费较上年同期有所下降，从而使管理费用下降。

## 5、其他收益

报告期内，公司其他收益为 568,309.76 元，较上年同期的 254,886.53 元上升了 122.97%，主要由于报告期内公司所获得政府补助项目比上年同期增加。

## 6、营业利润

报告期内，公司营业利润为-20,608,176.86 元，较上年同期的 510,300.75 元下降了 4,138.44%，主要是报告期内公司的营业收入下降，销售费用较上年同期相比有所上升，虽然管理费用也有所下降，但总体来说营业利润也下降。

## 7、净利润

报告期内，公司净利润为-17,371,027.52 元，较上年同期的 1,347,177.93 元下降了 1,389.44%，主要是报告期内营业利润下降，因此净利润紧跟着也有所下降。

## (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	87,349,436.55	140,188,960.20	-37.69%
其他业务收入	1,473,926.21	1,528,333.88	-3.56%
主营业务成本	67,980,932.89	100,258,178.49	-32.19%
其他业务成本	15,482.08	15,000.00	3.21%

## 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
消防	87,018,353.96	67,980,932.89	21.88%	-36.92%	-32.19%	-5.45%

设备						
咨询 / 技术服务	331,082.59		100.00%	-85.21%	-	0.00%
房屋出租 / 销售	1,175,123.78	15,482.08	98.68%	-20.06%	-	-1.32%

**按区域分类分析：**

√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
境内	58,264,696.93	42,700,501.16	26.71%	-46.96%	-42.35%	-5.85%
境外	29,084,739.62	25,280,431.73	13.08%	-4.32%	-3.50%	-0.74%

**收入构成变动的原因：**

报告期内，公司收入结构未发生重大变化，仍以销售商品为主，技术服务为补充。

**(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	广州佳都电子科技发展有限公司	16,492,432.61	18.88%	否
2	Well Protect Hong Kong Limited	14,848,652.87	17.00%	否
3	United Protection International Company Limited	12,203,447.63	13.97%	否
4	深圳市瑞科成电子科技有限公司	5,437,643.55	6.23%	否
5	陕西安悦智能科技集团有限公司	4,655,267.14	5.33%	否
	合计	53,637,443.80	61.41%	-

**(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	上海合言商务咨询有限公司	13,268,645.71	25.19%	否
2	霍尼韦尔自动化控制（中国）有限公司	7,130,693.83	13.54%	否
3	Honeywell Building Technologies(Hong Kong)Limited	5,144,671.53	9.77%	否
4	广州宽带主干网络有限公司	4,593,465.47	8.72%	否
5	宁波锦春智能科技有限公司	4,523,979.38	8.59%	否
合计		34,661,455.92	65.81%	-

### 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	2,154,090.97	-4,724,677.86	145.59%
投资活动产生的现金流量净额	-838,705.13	-1,875,927.54	55.29%
筹资活动产生的现金流量净额	1,758,499.08	-6,362,968.39	127.64%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,154,090.97 元，较 2021 年度增加了 6,878,768.83 元。主要是以前年度执行的地铁项目，城际轨道项目逐渐回款，因此经营活动产生的现金流量较上年有所增加。

##### 2、投资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-838,705.13 元，较 2021 年度增加了 1,037,222.41 元。主要原因是公司在 2021 年度支付了购买原倍安迈思（广州）电子有限公司专有技术的款项，但在 2022 年度才收到倍安迈思公司出具的发票，因此报告期内公司投资活动产生现金流量净额较上年有所增加。

##### 3、筹资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 1,758,499.08 元，较 2021 年度增加了 8,121,467.47 元。主要原因是公司上年度归还了融资租赁的本金、租赁费、利息，因此报告期内公司的筹资活动现金流较上年度有所增加。

### (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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州威保	控股子公司	消防技术	12,000,000	7,286,304.63	7,167,863.13	664,649.81	-1,872,978.96

智能 科技 有限 公司	司	咨 询 及 服 务 业 务					
广州 显基 机电 技术 服务 有限 公司	控 股 子 公 司	消 防 技 术 咨 询 及 服 务 业 务	100,000	1,463,632.87	1,249,932.46	222,281.55	-587,569.09
保得 威保 智能 科技 (香 港) 有 限 公 司	控 股 子 公 司	消 防 技 术 咨 询 及 服 务 业 务	844,924	9,954,854.39	3,145,794.81	29,165,252.92	539,469.29
美国 保得 威尔 消防 安全 (集 团) 公 司	控 股 子 公 司	办 理 公 司 产 品 在 美 国 的 认 证	USD1	-	-33,130.98	-	-

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
广州威保智能科技有限公司	业务扩张	供给“威保仕”等品牌消防设备
广州显基机电技术服务有限公司	业务延伸	消防技术咨询及服务业务
保得威保智能科技(香港)有限公司	业务渠道	公司产品的海外销售
美国保得威尔消防安全(集团)公司	业务支持	办理公司产品在美国的认证

### 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

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的不利风险。本年度公司保持健康稳定发展，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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.(七)
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.(八)
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

#### （六） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
提供担保	59,000,000.00	31,000,000.00
关联拆借	1,000,000.00	3,000,000.00

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、报告期内，公司向关联股东朱嘉祥申请人民币 200 万元的借款，期限为一个月，年利率为 0%。公司本次申请借款是用于补充流动资金，对公司日常性生产经营产生积极影响，进一步促进业务发展，

符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和股东利益的行为。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第一百一十二条“挂牌公司与关联方进行下列关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议：（五）公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等”。

2、报告期内，因公司日常经营需要、补充流动资金，公司向关联股东朱嘉祥申请借款，借款金额100万，期限为1年，年利率为6%。公司本次申请借款是发展经营需要，增强资金保障能力，对公司日常性生产经营产生积极影响，进一步促进业务发展，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和股东利益的行为。

3、报告期内，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司向浦发银行广州开发区支行申请授信的议案》，同意公司向浦发银行广州开发区支行申请人民币500万元授信，用于日常经营周转，公司法定代表人兼董事长提供连带责任担保。

4、报告期内，公司向交通银行股份有限公司广州经济技术开发区支行和中国光大银行股份有限公司广州分行共申请1600万元授信，由科学城（广州）绿色融资担保有限公司提供担保，公司以房产抵押和专利质押，并由公司朱嘉祥先生、唐忠东先生、秦斌先生提供反担保，用于补充公司流动资金。

5、报告期内，公司向向中国银行股份有限公司广州珠江支行申请人民币3800万元的授信，以房产抵押并由公司法定代表人朱嘉祥先生提供连带责任。该借款用于补充公司流动资金，是公司日常业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，不会对公司产生不利影响具体内容详见公司2022年11月23日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com）发布的《关于拟向银行借款及资产抵押的公告》（公告编号：2022-068）。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内，挂牌公司规范经营，无违规关联交易情况。

#### （七） 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	2014年8月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2013年6月15日	2020年6月15日	《一致行动人协议》	一致行动承诺	从协议生效之日起，至公司股份挂牌转让之日后的四十八个月届满前，任何一方不得对协议之外第三人转让股份	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2019年8月8日	2020年8月8日	《一致行动人协议》	一致行动承诺	一致行动承诺	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2020年8月8日	2022年8月8日	《一致行动人协议》	一致行动承诺	一致行动承诺	已履行完毕
实际控制人	2022年8月	2024年8月	《一致行动人协议》	一致行动	一致行动承诺	正在履行中

或控股股东	8日	月8日	议》	承诺		
-------	----	-----	----	----	--	--

### 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，承诺人是否未及及时披露相关信息	不涉及	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	不涉及	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

一、为了避免未来可能发生的同业竞争，全体股东朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳、华志新、李依向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、本人及本人直接或间接控制的公司或企业（挂牌公司除外，下同）目前没有直接或间接地从事任何与股份公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动。

2、本人承诺，将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际竞争的业务活动。

3、如果本人及本人直接或间接控制的公司或者企业（如有）从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争，则本人将立即通知股份公司，并保证将该商业机会让与股份公司。

4、本人及本人直接或间接控制的公司或者企业（如有）如违反上述声明、承诺与保证，本人愿向股份公司承担相应的经济赔偿责任。

5、本人声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再担任股份公司的董事、高级管理人员或者公司书面同意的其他时间为止。

6、本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及各股东、董事、监事、高级管理人员共同或分别作出的声明、承诺与保证。

报告期内，上述股东不存在违背上述避免同业竞争的承诺的情形。

二、公司股东朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳于2013年6月15日签署的《一致行动协议》约定，从协议生效之日起，至公司股份挂牌转让之日后的四十八个月届满前，任何一方不得对协议之外第三人转让股份。协议到期后，朱嘉祥、毕晓辰和马秀芳有继续共同控制公司并保持一致行动的意愿，双方经友好协商，于2019年8月8日续签《一致行动人协议》，自签署之日起生效，有效期一年。承诺履行完毕后，朱嘉祥、毕晓辰和马秀芳于2020年8月8日再次续签《一致行动人协议》，有效期两年。于2022年8月8日朱嘉祥、毕晓辰和马秀芳续签《一致行动人协议》，自签署之日起生效，至2024年8月8日。

报告期内，上述三人不存在对协议之外的第三人转让股份的情形。

### （八）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
办公楼	投资性房地	抵押	24,796,300.00	16.66%	抵押担保

	产				
银行存款	银行存款	冻结	418.68	0.00%	账户冻结
<b>总计</b>	-	-	24,796,718.68	16.66%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

公司对持有房地产进行抵押担保贷款有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

公司期末银行存款留存工行证照未及时更新，导致账户被冻结，但受限金额很小，不会对公司经营产生不利影响，不存在损害共计及股东利益的情形。

## 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	18,154,246	46.43%	4,818,286	22,972,532	58.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,327,147	13.62%	4,805,612	10,132,759	25.58%
	董事、监事、高管	49,875	0.13%	0	49,875	0.13%
	核心员工	2,134,000	5.46%	2,000	2,129,000	5.38%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,948,754	53.57%	-4,316,000	16,632,754	42.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,784,129	53.15%	-4,803,286	15,980,843	40.35%
	董事、监事、高管	149,625	0.38%	31,250	180,875	0.46%
	核心员工	15,000	0.04%	278,953	293,953	0.74%
<b>总股本</b>		39,103,000	-	502,286	39,605,286	-
<b>普通股股东人数</b>		108				

#### 股本结构变动情况:

√适用 □不适用

报告期内，公司完成 2022 年第一次股票定向发行，公司总股本由 39,103,000 股变更为 39,605,286 股。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	朱嘉祥	14,097,062	2,326	14,099,388	35.5998%	10,574,447	3,524,941	0	0
2	毕晓辰	7,208,528	0	7,208,528	18.2009%	5,406,396	1,802,132	0	0
3	马秀芳	4,805,686	0	4,805,686	12.1340%	0	4,805,686	0	0
4	华志新	3,604,264	0	3,604,264	9.1005%	0	3,604,264	0	0
5	高蜀卉	1,800,000	0	1,800,000	4.5448%	0	1,800,000	0	0
6	开源证券股份有限公司	1,215,100	0	1,215,100	3.0680%	0	1,215,100	0	0
7	广东谢诺辰阳私募证券投资管理有限公司—广东辰阳资产辰途1号新三板股权投资基金	800,000	0	800,000	2.0199%	0	800,000	0	0
8	张克利	800,000	0	800,000	2.0199%	0	800,000	0	0
9	李忻	607,000	0	607,000	1.5326%	0	607,000	0	0
10	胡静	450,380	0	450,380	1.1372%	0	450,380	0	0
	<b>合计</b>	<b>35,388,020</b>	<b>2,326</b>	<b>35,390,346</b>	<b>89.3576%</b>	<b>15,980,843</b>	<b>19,409,503</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

朱嘉祥先生、毕晓辰先生和马秀芳女士为一致行动人、公司实际控制人和控股股东。公司普通股前十名的其他股东间无其他关系。

## 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

## （一）控股股东情况

自然人朱嘉祥（持有公司 35.5998%的股份），毕晓辰（持有公司 18.2009%的股份），马秀芳（持有公司 12.1340%的股份于 2013 年 5 月 15 日从其配偶孙继东继承）合计持有公司 65.9347%的股份，为公司控股股东、实际控制人。

朱嘉祥，1974 年 3 月出生，香港居民。1997 年毕业于广东南华工商学院酒店管理专业，本科学历；2007 年毕业于华南理工大学 EMBA 专业，研究生学历；1997 年 1 月至 2006 年 4 月，就职于广州新恒基消防工程有限公司，任总经理；2006 年作为创始人创立本公司，并负责全面的管理工作；2006 年 5 月至 2013 年 6 月，就职于广州保得威尔电子科技股份有限公司，任执行董事兼总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2022 年 9 月 15 日至 2025 年 9 月 15 日。

毕晓辰，1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年毕业于西安联合大学临床医学专业，专科学历；2004 年毕业于中国医科大学临床医学专业，研究生学历；1994 年 7 月至 2009 年 9 月，就职于西安市中心医院，任医师；自 2009 年 9 月至 2014 年 1 月，在西安国家民用航天产业基地社保中心（系实施企业化管理的事业单位）任副主任，2014 年 1 月 2 日，毕晓辰已办理辞职；现任股份公司董事，任期三年，自 2022 年 9 月 15 日至 2025 年 9 月 15 日。

马秀芳，1943 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年毕业于新疆昌吉州卫生学校临床医学专业，专科学历；1962 年 2 月至 2000 年 8 月，就职于新疆昌吉州第一人民医院妇产科，任主治医师；2009 年 9 月退休；自 2019 年 8 月 19 日至 2022 年 8 月 19 日任股份公司董事，于 2021 年 9 月 20 日因个人原因辞去公司董事职务，离任后不担任公司任何职务。

## （二）实际控制人情况

自然人朱嘉祥，1974 年 3 月出生，香港居民。1997 年毕业于广东南华工商学院酒店管理专业，本科学历；2007 年毕业于华南理工大学 EMBA 专业，研究生学历；1997 年 1 月至 2006 年 4 月，就职于广州新恒基消防工程有限公司，任总经理；2006 年作为创始人创立本公司，并负责全面的管理工作；2006 年 5 月至 2013 年 6 月，就职于广州保得威尔电子科技股份有限公司，任执行董事兼总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2022 年 9 月 15 日至 2025 年 9 月 15 日。

毕晓辰，1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年毕业于西安联合大学临床医学专业，专科学历；2004 年毕业于中国医科大学临床医学专业，研究生学历；1994 年 7 月至 2009 年 9 月，就职于西安市中心医院，任医师；自 2009 年 9 月至 2014 年 1 月，在西安国家民用航天产业基地社保中心（系实施企业化管理的事业单位）任副主任，2014 年 1 月 2 日，毕晓辰已办理辞职；现任股份公司董事，任期三年，自 2022 年 9 月 15 日至 2025 年 9 月 15 日。

马秀芳，1943 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年毕业于新疆昌吉州卫生学校临床医学专业，专科学历；1962 年 2 月至 2000 年 8 月，就职于新疆昌吉州第一人民医院妇产科，任主治医师；2009 年 9 月退休；自 2019 年 8 月 19 日至 2022 年 8 月 19 日任股份公司董事，于 2021 年 9 月 20 日因个人原因辞去公司董事职务，离任后不担任公司任何职务。

报告期内，公司控股股东与实际控制人无变动。

## 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2022年第一次股票发行	2022年1月21日	2022年6月17日	4.8	502,286股	黄观生、钟荣炜、马国英、李红蕾、竺韵琳、孙泰、吴鹏飞、郭薇、曹凌、徐冬梅、王亮、李芬燕、吴晓燕、黄毅龙、刘小香	不适用	2,410,972.80元	主要用于补充公司流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2022年第一次股票发行	2,410,972.80	2,410,446.06	1,091.10	否	-	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

项目	金额（元）
<b>一、募集资金</b>	2,410,972.80
减：手续费	377.40
加：利息收入	941.76
<b>合计</b>	<b>2,411,537.16</b>
<b>二、募集资金使用</b>	
支付供应商货款	2,410,446.06

合计	2,410,446.06
三、尚未使用的募集资金余额（截止 2022 年 12 月 31 日）	1,091.10

2022 年总共支付银行账户手续费 377.40 元，收到银行利息 941.76 元。

### 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	保证贷款	上海浦发银行开发区支行	银行贷款	5,000,000	2022 年 5 月 31 日	2023 年 5 月 24 日	4.8%
2	保证贷款	交通银行开发区支行	银行贷款	6,000,000	2022 年 9 月 30 日	2024 年 9 月 27 日	4.05%
3	保证贷款	中国光大银行广州经济开发区支行	银行贷款	10,000,000	2022 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 24 日	4.2%
4	保证贷款	中国银行广州盈嘉花园支行	银行贷款	10,000,000	2022 年 12 月 29 日	2024 年 12 月 29 日	4.00%
5	抵押担保	中国银行广州盈嘉花园支行	银行贷款	2,500,000	2020 年 8 月 13 日	2022 年 8 月 11 日	3.70%
6	信用贷款	中国银行广州盈嘉花园支行	银行贷款	2,000,000	2021 年 4 月 6 日	2023 年 4 月 2 日	4.25%
7	担保贷款	华夏银行广州东风支行	银行贷款	4,000,000	2021 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 27 日	4.95%

8	抵押担保	广州银行逢源支行	银行贷款	15,000,000	2021年12月9日	2022年12月9日	5.50%
合计	-	-	-	54,500,000	-	-	-

## 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
朱嘉祥	董事长兼总经 理	男	否	1974年3月	2022年9月 26日	2025年9月 26日
毕晓辰	董事	男	否	1972年3月	2022年9月 15日	2025年9月 15日
唐忠东	董事兼副总经 理	男	否	1968年5月	2022年9月 15日	2025年9月 15日
秦琮	董事	男	否	1971年11月	2022年9月 15日	2025年9月 15日
韩斌	董事	男	否	1963年10月	2022年9月 15日	2025年9月 15日
黄观生	监事会主席	男	否	1979年7月	2022年9月 15日	2025年9月 15日
熊超华	职工监事	男	否	1978年10月	2022年9月 15日	2025年9月 15日
王琼	职工监事	女	否	1976年10月	2022年9月 15日	2025年9月 15日
秦斌	董秘兼财务总 监	男	否	1961年12月	2022年9月 26日	2025年9月 26日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长兼总经理朱嘉祥先生与前副总经理蒋艳娜女士为夫妻关系。公司董事长兼总经理朱嘉祥先生、毕晓辰先生和马秀芳女士为公司实际控制人与控股股东。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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》第一百四十六条规定的情形	否	
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	
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	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
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	
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	财务负责人秦斌，1988年10月在广州赣骅烟花进出口公司财务科工作；2001年5月至2012年11月在广州机电工业资产经营有限公司工作，先后担任郭大集团公司财务总监、财务部门负责人、资产经营部部长、投资公司总经理等职；2012年11月至2014年8月在东莞华仪仪表科技有限公司任财务经理；2014年11月至今在广州保得威尔电子科技股份有限公司任职财务总监，具备会计师以上专业技术职务资格。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
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	
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	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
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	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事	是	董事长朱嘉祥兼任公

务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	司总经理；财务负责人秦斌兼任董事会秘书。
-----------------------	----------------------

(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	11	1	3	9
行政人员	10	0	5	5
生产人员	30	5	9	26
销售人员	20	2	3	19
技术人员	64	10	15	59
财务人员	6	4	3	7
<b>员工总计</b>	<b>141</b>	<b>22</b>	<b>38</b>	<b>125</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	43	35
专科	75	71
专科以下	20	15
<b>员工总计</b>	<b>141</b>	<b>125</b>

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

1、报告期内，公司根据生产经营管理的需要，调整了人员结构。为保证新进技术人员的质量，公司以研发生产部为培训基地，初步搭建了学习、培训实验环境，完善培训教材和培训手册，结合实际工作进行分类集中培训和考试，有效帮助新员工快速掌握相关知识技能，融入工作；

2、公司按照“竞争原则、公平原则、激励原则、控制原则”的考核原则，确定员工薪酬福利方案。员工所担任的职务或岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级等标准。公司根据《劳动法》、地方相关法规和规范性文件，与员工签署劳动合同，并按照相关规定为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及住房公积金；

3、公司根据市场环境的变化适当的扩大销售规模。随着公司品牌知名度的提高和产品质量得到多方面的认可，公司在国内北方区域的销售额快速增长和海外市场的扩展，因此公司扩大销售队伍的规模和培训力度，以适应公司业务快速增长的需要。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）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
殷桂玲	无变动	销售经理	330,000	0	330,000
李剑	无变动	销售经理	250,000	0	250,000
詹峰	无变动	销售经理	160,000	0	160,000
王璠	无变动	销售经理	160,000	0	160,000
雷红光	无变动	销售经理	140,000	0	140,000
朱珍秀	无变动	销售经理	120,000	0	120,000
原国忠	无变动	销售经理	120,000	0	120,000
谢树文	无变动	维保经理	110,000	0	110,000
高丽平	无变动	销售经理	100,000	0	100,000
胡宁宁	无变动	销售经理	100,000	0	100,000
张裕明	无变动	技术部副经理	100,000	0	100,000
杨智	无变动	销售经理	100,000	0	100,000
吴家胜	无变动	销售经理	36,000	0	36,000
黄祥文	无变动	销售总监	54,000	0	54,000
郭茜	无变动	行业拓展销售经理	40,000	0	40,000
李夕明	无变动	销售经理	40,000	0	40,000
李震环	无变动	销售经理	40,000	0	40,000
叶学敏	无变动	销售经理	40,000	0	40,000
王琼	无变动	采购主管	25,500	0	25,500
赖俊杰	无变动	销售工程师	30,000	0	30,000
方江松	无变动	研发技术经理	15,000	0	15,000
谭转玲	离职	地铁商务部经理	20,000	0	20,000
陈其志	无变动	项目执行部总监兼采购部总监	12,000	0	12,000
赖崇荣	无变动	生产部经理	1,000	0	1,000
李振瑜	无变动	销售工程师	9,000	0	9,000
黄剑敏	无变动	销售工程师	8,000	0	8,000
何远静	无变动	研发项目经理	0	0	0
蒲芬	无变动	售后客服物流组长	3,000	0	3,000
伍景华	无变动	项目经理	2,000	0	2,000
董伟彬	无变动	项目经理（项目二部）	2,000	0	2,000
胡艳	无变动	销售经理	2,000	0	2,000
黄全杰	无变动	仓库管理	1,000	0	1,000
罗佛聪	无变动	项目经理（绘图项目部）	1,000	0	1,000

朱倩	无变动	文案策划	1,000	0	1,000
钟荣炜	无变动	市场部经理	1,000	1,041	2,041
熊涛	无变动	销售工程师	1,000	0	1,000
候文豪	无变动	销售经理	0	0	0
刘伟新	无变动	人事行政部	0	0	0
孙超	新增	销售经理	0	0	0
竺韵琳	新增	销售经理	0	10,416	10,416
孙泰	新增	退休返聘专家	0	20,833	20,833
吴鹏飞	新增	渠道技术支持 经理	0	4,166	4,166
郭薇	新增	退休返聘专家	0	41,666	41,666
曹凌	新增	项目研发总监	0	62,500	62,500
徐冬梅	新增	人事行政经理	0	208	208
王亮	新增	销售经理	0	6,250	6,250
李芬燕	新增	销售经理	0	20,833	20,833
吴晓燕	新增	退休返聘专家	0	104,166	104,166
黄毅龙	新增	广播事业总监	0	20,833	20,833
刘小香	新增	采购专员	0	1,041	1,041

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施:**

适用 不适用

以上离职的核心员工均因个人原因辞职，公司已完成以上员工所负责工作的平稳对接，其辞职不会对公司日常经营活动产生不利影响。

2022年2月8日，经过2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于提名公司核心员工的议案》。认定孙超、竺韵琳、孙泰、吴鹏飞、郭薇、曹凌、徐冬梅、王亮、李芬燕、吴晓燕、黄毅龙、刘小香共12名员工为公司核心员工。核心员工的认定可以增强公司技术团队的稳定性，保证公司引进和留住优秀人才，保证公司的长期稳健发展。

**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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，不断完善公司治理结构、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规和公司章程的要求。报告期内，公司没有建立新的治理制度。

##### 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

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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，公司完成了二次章程的修改，具体内容如下：

1、公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更经营范围并修订<公司章程>的议案》。

修订内容如下：

公司章程第十三条，在原公司经营范围的基础上，新增“电气信号设备装置制造”、“电气信号设备装置销售”两项业务。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 21 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟变更经营范围并修订公司章程公告》（公告编号：2022-006）。

2、公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟修订<公司章程>的议案》。修订内容如下：  
原规定：**第五条**公司注册资本为人民币 **3910.3** 万元。

修订后：**第五条**公司注册资本为人民币 **3960.5286** 万元。

公司章程**第十七条**公司现有股东持股数量发生变化。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 15 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于变更公司注册资本、经营范围并完成工商变更登记公告》（公告编号：2022-043）

## （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	6	10	6

### 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	
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	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
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	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
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	

### 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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异

议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，公司有完整的研发、采购、生产、销售及售后服务系统，具有独立完整的业务体系及完全自主经营的能力。

## (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
<p>截至报告期末，公司各项内部管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规要求，并结合公司业务实际情况制定，相关制度在完整性、合理性、客观性方面不存在重大缺陷。公司的内部控制制度对公司的经营风险能起到有效的控制作用。</p> <p>1、会计核算体系方面 本报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定会计核算的具体制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。</p> <p>2、财务管理体系 公司严格落实各项财务管理制度，确保财务工作合规、高效运行；同时，结合国家相关法律法规的调整和自身业务特点，逐步完善相关制度，做到有完善的制度依据。</p> <p>3、风险控制体系 本报告期内，公司从余额较大及应收账款回款风险、国外厂商竞争风险、实际控制人可能带来的不确定风险等方向入手，采取事前防范、事中控制、事后完善的措施，构建和完善现代化企业风险管理体系。</p> <p>综上，截至本报告期末，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。</p>	

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司已建立《信息披露制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述内控制度，执行情况良好。

## 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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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	
审计报告编号	亚会审字（2023）第 02610097 号	
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001	
审计报告日期	2023 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈启生	肖书月
	1 年	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	18 万元	
审计报告正文： - <b>广州保得威尔电子科技股份有限公司全体股东：</b>  <b>一、 审计意见</b> 我们审计了广州保得威尔电子科技股份有限公司（以下简称“保得威尔公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。 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，公允反映了保得威尔公司 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。 <b>二、 形成审计意见的基础</b> 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，我们独立于保得威尔公司，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。 <b>三、 其他信息</b> 保得威尔公司管理层（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。 <b>四、 理层和治理层对财务报表的责任</b> 保得威尔公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估保得威尔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保得威尔公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督保得威尔公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈启生

中国注册会计师：肖书月

中国·北京

二〇二三年四月十九日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
----	----	-------------	-------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	7,526,646.95	4,951,147.97
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	六、2	694,749.01	
应收账款	六、3	69,977,159.29	92,451,705.02
应收款项融资	六、4		840,000.00
预付款项	六、5	5,954,261.48	1,354,789.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	5,094,129.97	6,313,953.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	12,754,676.55	14,668,032.58
合同资产	六、8	331,456.02	1,743,192.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	278,331.14	167,297.99
<b>流动资产合计</b>		<b>102,611,410.41</b>	<b>122,490,119.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、10	24,796,300.00	26,090,900.00
固定资产	六、11	1,327,714.47	1,261,220.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	4,821,276.11	3,382,980.80
无形资产	六、13	2,326,023.92	941,552.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	815,145.27	550,198.70
递延所得税资产	六、15	7,571,884.76	3,652,171.92
其他非流动资产	六、16	4,528,446.85	6,378,835.67

非流动资产合计		46,186,791.38	42,257,860.22
资产总计		148,798,201.79	164,747,979.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、17	15,435,888.89	19,033,550.00
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	六、18	26,296,830.68	31,771,081.34
预收款项	六、19	4,014.00	15,331.02
合同负债	六、20	812,357.74	14,111.60
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	六、21	86,338.83	789,202.87
应交税费	六、22	11,299,650.58	11,800,778.20
其他应付款	六、23	10,200,094.52	11,483,329.47
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	六、24	4,112,571.97	3,611,758.43
其他流动负债	六、25	105,606.51	1,080.50
<b>流动负债合计</b>		68,353,353.72	78,520,223.43
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、26	16,017,844.44	8,014,947.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、27	2,463,079.21	1,582,412.37
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	六、15	1,268,353.89	974,771.34
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		19,749,277.54	10,572,130.93
<b>负债合计</b>		88,102,631.26	89,092,354.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六、28	39,605,286.00	39,103,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	7,138,267.55	5,229,580.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、30	2,989,073.09	2,989,073.09
一般风险准备			
未分配利润	六、31	10,962,943.89	28,333,971.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		60,695,570.53	75,655,625.25
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>60,695,570.53</b>	<b>75,655,625.25</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>148,798,201.79</b>	<b>164,747,979.61</b>

法定代表人：朱嘉祥主管会计工作负责人：秦斌会计机构负责人：郭飞飞

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,885,777.62	2,927,902.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		694,749.01	
应收账款	十四、1	64,496,490.05	83,398,160.07
应收款项融资		-	840,000.00
预付款项		5,327,212.00	747,636.32
其他应收款	十四、2	5,355,858.60	6,638,621.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,654,633.11	14,567,002.02
合同资产		331,456.02	1,743,192.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,000.00	150,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>92,896,176.41</b>	<b>111,012,515.03</b>
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	12,944,924.00	12,944,924.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		24,796,300.00	26,090,900.00
固定资产		1,324,796.61	1,256,792.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,251,817.01	1,431,069.87
无形资产		2,326,023.92	941,552.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		785,019.23	516,189.88
递延所得税资产		7,614,409.92	3,649,780.07
其他非流动资产		4,528,446.85	6,378,835.67
<b>非流动资产合计</b>		<b>57,571,737.54</b>	<b>53,210,044.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>150,467,913.95</b>	<b>164,222,559.62</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		15,435,888.89	19,033,550.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,466,366.88	31,452,811.95
预收款项		4,014.00	15,331.02
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		22,186.62	627,812.92
应交税费		11,031,421.75	11,761,628.30
其他应付款		15,442,669.03	14,917,449.98
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		812,357.74	8,311.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,655,392.29	3,191,560.98
其他流动负债		105,606.51	1,080.50
<b>流动负债合计</b>		<b>71,975,903.71</b>	<b>81,009,537.25</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		16,017,844.44	8,014,947.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		1,166,835.03	
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		1,268,353.89	974,771.34
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>18,453,033.36</b>	<b>8,989,718.56</b>
<b>负债合计</b>		<b>90,428,937.07,</b>	<b>89,999,255.81</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		39,605,286.00	39,103,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,138,259.74	5,229,572.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,989,073.09	2,989,073.09
一般风险准备			
未分配利润		10,306,358.05	26,901,657.78
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>60,038,976.88</b>	<b>74,223,303.81</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益） 总计</b>		<b>150,467,913.95</b>	<b>164,222,559.62</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>	六、32	88,823,362.76	141,717,294.08
其中：营业收入	六、32	88,823,362.76	141,717,294.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>105,728,606.10</b>	<b>139,348,248.54</b>
其中：营业成本	六、32	67,996,414.97	100,273,178.49
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	六、33	698,978.51	822,582.64
销售费用	六、34	14,902,515.53	13,474,664.94
管理费用	六、35	11,971,327.07	14,135,523.31
研发费用	六、36	7,331,806.12	7,765,398.18
财务费用	六、37	2,827,563.90	2,876,900.98
其中：利息费用		2,807,071.97	2,746,371.45
利息收入		33,210.17	98,473.87
加：其他收益	六、38	568,309.76	254,886.53
投资收益（损失以“-”号填列）	六、39	5,261.80	
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）	六、40	-1,294,600.00	2,113,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-1,394,335.96	-2,566,661.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、42	-1,633,543.22	-1,660,869.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、43	45,974.10	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-20,608,176.86</b>	<b>510,300.75</b>
加：营业外收入	六、44	7,249.50	38,010.37
减：营业外支出	六、45	289,628.73	24,991.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-20,890,556.09</b>	<b>523,319.37</b>
减：所得税费用	六、46	-3,519,528.57	-823,858.56
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-17,371,027.52</b>	<b>1,347,177.93</b>
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）		-17,371,027.52	1,347,177.93
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）		-17,371,027.52	1,347,177.93
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-17,371,027.52	1,347,177.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,371,027.52	1,347,177.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.44	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.44	0.03

法定代表人：朱嘉祥 主管会计工作负责人：秦斌 会计机构负责人：郭飞飞

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>	十四、4	59,415,778.47	111,130,682.53
减：营业成本	十四、4	42,893,232.77	74,471,986.01
税金及附加		687,532.91	804,691.44
销售费用		11,302,182.05	11,136,367.20
管理费用		11,001,550.54	13,007,223.54
研发费用		7,331,806.12	7,765,398.18
财务费用		2,896,223.73	2,566,869.10
其中：利息费用		2,684,713.20	2,615,438.12
利息收入		29,081.82	92,123.28
加：其他收益		565,431.15	254,052.33
投资收益（损失以“-”号填列）		5,261.80	
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）		-1,294,600.00	2,113,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-969,022.45	-782,328.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,633,543.22	-1,660,869.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		45,974.10	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-19,977,248.27</b>	<b>1,302,901.44</b>
加：营业外收入			14,503.71
减：营业外支出		289,098.76	6,220.14
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-20,266,347.03</b>	<b>1,311,185.01</b>
减：所得税费用		-3,671,047.30	-804,941.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-16,595,299.73</b>	<b>2,116,126.48</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-16,595,299.73</b>	<b>2,116,126.48</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		119,673,276.38	131,905,389.09

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		10.45	
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	2,901,263.58	8,244,751.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>122,574,550.41</b>	<b>140,150,140.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		77,585,734.65	98,257,439.97
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		25,152,871.50	21,284,952.06
支付的各项税费		5,551,306.82	4,399,727.43
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	12,130,546.47	20,932,699.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>120,420,459.44</b>	<b>144,874,818.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,154,090.97</b>	<b>-4,724,677.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,261.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,498.00	350.00
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	六、47	4,552,426.46	8,224,487.83
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,628,186.26</b>	<b>8,224,837.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,293,779.06	3,210,070.44
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	六、47	2,173,112.33	6,890,694.93
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,466,891.39</b>	<b>10,100,765.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-838,705.13</b>	<b>-1,875,927.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		2,410,972.80	
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		31,063,143.04	21,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、47	37,900,692.17	33,401,703.03
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>71,374,808.01</b>	<b>54,401,703.03</b>
偿还债务支付的现金		27,100,000.00	20,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,807,071.97	2,611,858.79
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	六、47	39,709,236.96	37,802,812.63
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>69,616,308.93</b>	<b>60,764,671.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,758,499.08</b>	<b>-6,362,968.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>363,882.73</b>	<b>-11,076.74</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,437,767.65</b>	<b>-12,974,650.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,088,460.62	17,063,111.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,526,228.27</b>	<b>4,088,460.62</b>

法定代表人：朱嘉祥主管会计工作负责人：秦斌会计机构负责人：郭飞飞

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,210,797.67	115,743,795.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,725,533.09	1,599,332.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>90,936,330.76</b>	<b>117,343,128.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		53,620,437.86	74,391,670.91
支付给职工以及为职工支付的现金		23,159,696.70	19,363,308.73
支付的各项税费		5,435,149.26	4,122,480.22
支付其他与经营活动有关的现金		9,439,950.07	15,321,069.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>91,655,233.89</b>	<b>113,198,529.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-718,903.13</b>	<b>4,144,599.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,261.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,498.00	350.00
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		4,238,883.30	5,763,979.03
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,314,643.10</b>	<b>5,764,329.03</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		3,293,779.06	3,190,466.48

付的现金			
投资支付的现金			
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		1,859,569.17	4,519,764.13
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,153,348.23</b>	<b>7,710,230.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-838,705.13</b>	<b>-1,945,901.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,410,972.80	
取得借款收到的现金		31,063,143.04	21,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,094,827.30	29,055,276.04
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>57,568,943.14</b>	<b>50,055,276.04</b>
偿还债务支付的现金		27,100,000.00	20,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,612,976.72	2,534,465.59
支付其他与筹资活动有关的现金		24,478,214.28	40,698,810.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>54,191,191.00</b>	<b>63,583,276.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,377,752.14</b>	<b>-13,528,000.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,820,143.88</b>	<b>-11,329,302.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,065,215.06	13,394,518.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,885,358.94</b>	<b>2,065,215.06</b>

## (七) 合并股东权益变动表

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	39,103,000.00				5,229,580.75				2,989,073.09		28,333,971.41		75,655,625.25
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	39,103,000.00				5,229,580.75				2,989,073.09		28,333,971.41		75,655,625.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	502,286.00				1,908,686.80						-17,371,027.52		-14,960,054.72
（一）综合收益总额											-17,371,027.52		-17,371,027.52
（二）所有者投入和减少资本	502,286.00				1,908,686.80								2,410,972.80
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													2,410,972.80

的金额													
4. 其他	502,286.00				1,908,686.80								
(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													
<b>四、本年年末余额</b>	<b>39,605,286.00</b>				<b>7,138,267.55</b>				<b>2,989,073.09</b>		<b>10,962,943.89</b>		<b>60,695,570.53</b>

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	39,103,000.00				5,229,580.75				2,777,460.44		27,198,406.13		74,308,447.32
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	39,103,000.00				5,229,580.75				2,777,460.44		27,198,406.13		74,308,447.32
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									211,612.65		1,135,565.28		1,347,177.93
（一）综合收益总额											1,347,177.93		1,347,177.93
（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									211,612.65		-211,612.65		
1. 提取盈余公积									211,612.65		-211,612.65		
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													
<b>四、本年期末余额</b>	39,103,000.00				5,229,580.75				2,989,073.09		28,333,971.41		75,655,625.25

法定代表人：朱嘉祥 主管会计工作负责人：秦斌 会计机构负责人：郭飞飞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年
----	--------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	39,103,000.00				5,229,572.94				2,989,073.09		26,901,657.78	74,223,303.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	39,103,000.00				5,229,572.94				2,989,073.09		26,901,657.78	74,223,303.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	502,286.00				1,908,686.80						-16,595,299.73	-14,184,326.93
（一）综合收益总额											-16,595,299.73	-16,595,299.73
（二）所有者投入和减少资本	502,286.00				1,908,686.80							2,410,972.80
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	502,286.00				1,908,686.80							2,410,972.80
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	39,605,286.00				7,138,259.74				2,989,073.09		10,306,358.05	60,038,976.88

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	39,103,000.00				5,229,572.94				2,777,460.44		24,997,143.95	72,107,177.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	39,103,000.00				5,229,572.94			2,777,460.44		24,997,143.95	72,107,177.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								211,612.65		1,904,513.83	2,116,126.48
（一）综合收益总额										2,116,126.48	2,116,126.48
（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								211,612.65		-211,612.65	
1. 提取盈余公积								211,612.65		-211,612.65	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	39,103,000.00				5,229,572.94				2,989,073.09		26,901,657.78	74,223,303.81

### 三、 财务报表附注

## 广州保得威尔电子科技有限公司

### 2022 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

广州保得威尔电子科技有限公司(以下简称公司或本公司)系经广州市工商行政管理局批准, 由朱嘉祥、毕晓辰等 5 位自然人投资设立, 于 2013 年 7 月 4 日在广州市工商行政管理局登记注册, 总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440101788916021K 的营业执照, 注册资本 39,605,286.00 元, 股份总数 39,605,286 股(每股面值 1 元)。其中, 有限售条件的流通股份 16,632,754 股; 无限售条件的流通股份 22,972,532 股。公司股票已于 2014 年 8 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

本公司属专用设备制造业。主要经营活动为电子产品、消防自动报警系统、楼宇智能控制系统及相关系统软件、消防设备、电气及机械器材的研发、生产和销售。提供的劳务主要有: 技术咨询、技术服务。

本财务报表业经本公司 2023 年 4 月 19 日第四届第四次董事会批准对外报出。

截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司将广州显基机电技术服务有限公司、美国保得威尔消防安全(集团)公司、广州威保智能科技有限公司和保得威尔智能科技(香港)有限公司 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围, 情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 二、 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假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《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)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 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。

## 2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### （一） 会计期间

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

### （二） 营业周期

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

### （三） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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。

### （四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则

解释第 5 号的通知》(财会[2012]19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## **(五) 合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

### **(2) 合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （六） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

## （七） 外币业务折算

### （1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （八） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用

风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## （九） 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### （3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同

的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收银行承兑汇票	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，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	
应收账款：	
应收账款-账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
合同资产-质保金组合	本组合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-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00

3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

### ③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收款项融资-票据组合	本组合以应收款项的票据类型作为信用风险特征

### ④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款-账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。

其他应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## （十） 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、8“金融工具”及附注四、9“金融资产减值”。

## （十一） 存货

### （1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、委托加工物资等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。但对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4） 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （十二） 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、9、金融资产减值。

### （十三） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### （1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交

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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资

时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”(2)中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

#### (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

采用公允价值模式进行后续计量：本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

#### (十五) 固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75

通用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (十六) 在建工程

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。

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## (十七) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可

销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### （十八） 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、(二十八)“租赁”。

#### （十九） 无形资产

##### （1） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
软件	5	直线法

非专利技术	5	直线法
-------	---	-----

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2） 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## （二十） 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。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。

## （二十一） 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集

团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （二十二） 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## （二十三） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、

工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司的设定受益计划，具体为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。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。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；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。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### （二十四） 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、(二十八)“租赁”。

## (二十五) 收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品(含劳务，下同)控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

### 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

公司火灾自动报警系统及气灭控制系统等产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务,内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,取得签收单,产品销售收入金额已确定,且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量;外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十六) 政府补助

1. 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。

### (二十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。

此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十八） 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1） 本公司作为承租人

### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十五）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

### （3）新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13号）适用范围和条件的（即，由新冠肺炎疫情直接引发；减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让均按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）规定的简化方法处理。具体如下：

本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## （二十九）重要会计政策的变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

### 1. 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

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：“关于企业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会计处理”及“关于亏损合同的判断”规定，公司自 2022 年 1 月 1 日起执行，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

### 2. 《企业会计准则解释第 16 号》

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：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定自公布之日起施行，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 五、 税项

### （一） 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	13.00%、6.00%
房产税	从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.50%、20.00%

### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
保得威尔智能科技（香港）有限公司	16.50%

美国保得威尔消防安全（集团）公司	15.00%
广州威保智能科技有限公司、广州显基机电技术服务有限公司	20.00%

## （二） 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司于2020年12月9日被认定为高新技术企业，高新技术证书编号为GR202044005171，本公司在2020、2021、2022年度的企业所得税按15%的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）和《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元到不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。广州威保智能科技有限公司和广州显基机电技术服务有限公司适用上述优惠政策。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2022年1月1日，“年末”指2022年12月31日，“上年年末”指2021年12月31日，“本年”指2022年度，“上年”指2021年度。

### 1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	36,566.70	22,253.00
银行存款	7,490,080.25	4,066,207.62
其他货币资金		862,687.35
合计	7,526,646.95	4,951,147.97
其中：存放在境外的款项总额	2,640,451.28	325,659.15

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他货币资金-履约保证金		862,687.35
银行存款-证照过期账户冻结	418.68	

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	418.68	862,687.35

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	694,749.01	
减：坏账准备		
合 计	694,749.01	

### (2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00	
合 计	100,000.00	

### (3) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	694,749.01	100.00			694,749.01
其中：银行承兑汇票	694,749.01	100.00			694,749.01
合 计	694,749.01	—		—	694,749.01

### (4) 其他说明

由于 6+9 商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将银行承兑汇票的承兑人是 6+9 商业银行已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3、 应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	43,839,513.18

1至2年		20,680,697.21
2至3年		8,151,645.60
3至4年		4,464,755.91
4至5年		4,816,499.17
5年以上		6,431,463.12
小计		88,384,574.19
减：坏账准备		18,407,414.90
合计		69,977,159.29

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	88,384,574.19	100.00	18,407,414.90	20.83	69,977,159.29
其中：账龄组合	88,384,574.19	100.00	18,407,414.90	20.83	69,977,159.29
合计	88,384,574.19	—	18,407,414.90	—	69,977,159.29

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	109,358,705.22	100.00	16,907,000.20	15.46	92,451,705.02
其中：账龄组合	109,358,705.22	100.00	16,907,000.20	15.46	92,451,705.02

合计	109,358,705.22	—	16,907,000.20	—	92,451,705.02
----	----------------	---	---------------	---	---------------

(3) 期末不存在单项计提坏账准备的应收账款

(4) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	43,839,513.18	2,191,975.66	5.00
1-2年	20,680,697.21	2,068,069.72	10.00
2-3年	8,151,645.60	1,630,329.11	20.00
3-4年	4,464,755.91	2,232,377.95	50.00
4-5年	4,816,499.17	3,853,199.34	80.00
5年以上	6,431,463.12	6,431,463.12	100.00
合计	88,384,574.19	18,407,414.90	20.83

(5) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	16,907,000.20	1,500,414.70				18,407,414.90
合计	16,907,000.20	1,500,414.70				18,407,414.90

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
广州佳都电子科技发展有限公司	24,344,024.26	27.54	1,500,545.17
武汉地铁集团有限公司	4,533,333.80	5.13	744,190.91
广东百安建设科技集团有限公司	3,123,422.94	3.53	736,555.94
United Protection International	2,721,191.87	3.08	136,059.59

Company Limited			
广州地铁集团有限公司	2,696,465.36	3.05	1,839,075.77
合计	37,418,438.23	42.34	4,956,427.38

#### 4、 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		840,000.00
合计		840,000.00

#### 5、 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5,954,261.48	100.00	1,354,789.69	100.00
合计	5,954,261.48	——	1,354,789.69	——

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
广州旷鸿智能科技有限公司	5,000,000.00	83.97
霍尼韦尔贸易(上海)有限公司	519,655.81	8.73
淮北金莱商务服务有限公司	152,500.00	2.56
上海合言商务咨询有限公司	107,393.67	1.80
西安盛赛尔电子有限公司	36,260.00	0.61
合计	5,815,809.48	97.67

#### 6、 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	4,431,358.64

1至2年	647,221.27
2至3年	8,957.80
3至4年	587,947.75
4至5年	3,500.00
5年以上	138,115.30
小计	5,817,100.76
减：坏账准备	722,970.79
合计	5,094,129.97

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金保证金	4,494,883.61	1,815,383.57
员工备用金	1,059,176.91	336,003.10
拆借款	0.00	4,563,663.95
其他款项	263,040.24	427,952.71
小计	5,817,100.76	7,143,003.33
减：坏账准备	722,970.79	829,049.53
合计	5,094,129.97	6,313,953.80

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	173,509.76	233,507.86	422,031.91	829,049.53
2022年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段	-32,361.06	32,361.06		-
——转入第三阶段		-895.78	895.78	-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本年计提	221,567.93	32,361.07	178,274.89	432,203.89
本年转回	-141,148.70	-232,612.08	-164,521.85	-538,282.63

本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	221,567.93	64,722.13	436,680.73	722,970.79

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	829,049.53	432,203.89	538,282.63			722,970.79
合计	829,049.53	432,203.89	538,282.63			722,970.79

(5) 本年无实际核销的其他应收款

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
深圳市深担增信融资担保有限公司	押金保证金	2,759,193.00	1年以内	47.43	137,959.65
黄观生	员工备用金	849,214.37	1年以内、 1-2年	14.60	43,707.47
广州开发区控股集团有限公司	押金保证金	526,181.37	1年以内、 1-2年	9.05	35,339.57
中铁城建集团第二工程有限公司广佛环站后工程(联合体)项目经理部	押金保证金	267,947.75	3-4年	4.61	133,973.88
深圳担保集团有限公司	押金保证金	166,489.60	1-2年	2.86	16,648.96
合计	——	4,569,026.09	——	78.54	367,629.53

## 7、 存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,424,521.97	23,442.49	2,401,079.48
在产品	362,365.39		362,365.39
库存商品	10,512,890.93	779,313.64	9,733,577.29
委托加工物资	257,654.39		257,654.39
合计	13,557,432.68	802,756.13	12,754,676.55

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,937,696.64	23,442.49	1,914,254.15
在产品	520,506.79		520,506.79
库存商品	12,825,175.84	777,091.83	12,048,084.01
委托加工物资	185,187.63		185,187.63
合计	15,468,566.90	800,534.32	14,668,032.58

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23,442.49					23,442.49
库存商品	777,091.83	166,608.27		164,386.46		779,313.64
合计	800,534.32	166,608.27		164,386.46		802,756.13

## 8、 合同资产

### (1) 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

应收质保金	348,901.08	17,445.06	331,456.02	1,834,939.31	91,746.97	1,743,192.34
合计	348,901.08	17,445.06	331,456.02	1,834,939.31	91,746.97	1,743,192.34

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原因
应收质保金		74,301.91		
合计		74,301.91		——

9、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证进项税额	128,331.14	17,297.99
旅游卡	150,000.00	150,000.00
合计	278,331.14	167,297.99

10、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、年初余额	26,090,900.00	26,090,900.00
二、本年变动		
加：外购		
减：处置		
公允价值变动	-1,294,600.00	-1,294,600.00
三、年末余额	24,796,300.00	24,796,300.00

(2) 其他说明

广东中广信资产评估有限公司于 2023 年 4 月 6 日对本公司投资性房地产出具了《资产评估报告》（中广信评报字[2023]第 022 号），根据市场法和收益法，确定该房产 2022 年 12 月 31 日评估价值为 24,796,300.00 元。

11、固定资产

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
----	------	------	------	----

一、账面原值				
1、年初余额	1,867,181.69	468,735.14	1,372,824.68	3,708,741.51
2、本年增加金额	83,095.13	385,486.72		468,581.85
(1) 购置	83,095.13	385,486.72		468,581.85
3、本年减少金额	46,328.16	197,832.80	380,517.95	624,678.91
(1) 处置或报废	46,328.16	197,832.80	380,517.95	624,678.91
4、年末余额	1,903,948.66	656,389.06	992,306.73	3,552,644.45
二、累计折旧				
1、年初余额	1,287,851.06	421,699.15	737,970.53	2,447,520.74
2、本年增加金额	156,376.16	42,543.74	171,934.29	370,854.19
(1) 计提	156,376.16	42,543.74	171,934.29	370,854.19
3、本年减少金额	44,011.74	187,941.16	361,492.05	593,444.95
(1) 处置或报废	44,011.74	187,941.16	361,492.05	593,444.95
4、年末余额	1,400,215.48	276,301.73	548,412.77	2,224,929.98
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	503,733.18	380,087.33	443,893.96	1,327,714.47
2、年初账面价值	579,330.63	47,035.99	634,854.15	1,261,220.77

## 12、 使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1、年初余额	5,070,171.49	320,419.56	5,390,591.05
2、本年增加金额	3,850,692.10		3,850,692.10
1) 租入	3,850,692.10		3,850,692.10

3、本年减少金额	2,879,640.59		2,879,640.59
1) 到期	2,879,640.59		2,879,640.59
4、年末余额	6,041,223.00	320,419.56	6,361,642.56
二、累计折旧			
1、年初余额	1,909,019.57	98,590.68	2,007,610.25
2、本年增加金额	2,313,806.18	98,590.61	2,412,396.79
(1) 计提	2,313,806.18	98,590.61	2,412,396.79
3、本年减少金额	2,879,640.59		2,879,640.59
(1) 到期	2,879,640.59		2,879,640.59
4、年末余额	1,343,185.16	197,181.29	1,540,366.45
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	4,698,037.84	123,238.27	4,821,276.11
2、年初账面价值	3,161,151.92	221,828.88	3,382,980.80

### 13、 无形资产

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			
1、年初余额	411,218.90	6,994,314.29	7,405,533.19
2、本年增加金额	25,646.02	2,481,132.01	2,506,778.03
(1) 购置	25,646.02	2,481,132.01	2,506,778.03
3、本年减少金额			
(1) 处置			

4、年末余额	436,864.92	9,475,446.30	9,912,311.22
二、累计摊销			
1、年初余额	318,730.01	6,145,250.82	6,463,980.83
2、本年增加金额	66,482.00	1,055,824.47	1,122,306.47
(1) 计提	66,482.00	1,055,824.47	1,122,306.47
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4、年末余额	385,212.01	7,201,075.29	7,586,287.30
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	51,652.91	2,274,371.01	2,326,023.92
2、年初账面价值	92,488.89	849,063.47	941,552.36

#### 14、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	516,189.88	463,184.68	194,355.33		785,019.23
软件费	34,008.82		3,882.78		30,126.04
合计	550,198.70	463,184.68	198,238.11		815,145.27

#### 15、 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明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
信用减值准备	18,681,668.07	2,494,770.37	17,217,511.80	2,398,069.72

资产减值准备	3,980,213.67	597,032.05	2,511,056.92	376,658.54
可抵扣亏损	27,911,998.90	4,074,444.05	6,474,139.29	877,443.66
租赁负债	2,704,255.27	405,638.29		
合计	53,278,135.91	7,571,884.76	26,202,708.01	3,652,171.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
投资性房地产公允价值变动	5,203,875.60	780,581.34	6,498,475.60	974,771.34
使用权资产	3,251,817.01	487,772.55		
合计	8,455,692.61	1,268,353.89	6,498,475.60	974,771.34

16、其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付无形资产款				2,000,000.00		2,000,000.00
一年以上的合同资产	7,688,459.34	3,160,012.49	4,528,446.85	5,997,611.30	1,618,775.63	4,378,835.67
合计	7,688,459.34	3,160,012.49	4,528,446.85	7,997,611.30	1,618,775.63	6,378,835.67

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	15,000,000.00	4,000,000.00
抵押及保证借款		15,000,000.00
短期借款应付利息	45,298.61	33,550.00
票据贴现	390,590.28	
合计	15,435,888.89	19,033,550.00

(2) 其他说明

保证借款 1,500.00 万元,为本公司在上海浦发银行股份有限公司广州分行借款 500.00 万元,期限 2022 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 24 日,由朱嘉祥提供担保;在中国光大银行股份有限公司广州分行借款 1,000.00 万元,期限 2022 年 10 月 25 日至 2023 年 10 月 24 日,由朱嘉祥、科学城(广州)绿色融资担保有限公司提供担保。

#### 18、 应付账款

项目	年末余额	年初余额
货款	23,168,142.01	25,920,742.93
服务款	3,128,688.67	5,850,338.41
合计	26,296,830.68	31,771,081.34

#### 19、 预收款项

项目	年末余额	年初余额
货款	4,014.00	15,331.02
合计	4,014.00	15,331.02

#### 20、 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	812,357.74	14,111.60
合计	812,357.74	14,111.60

#### 21、 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	789,202.87	22,719,209.18	23,422,073.22	86,338.83
二、离职后福利-设定提存计划		1,774,609.26	1,774,609.26	
合计	789,202.87	24,493,818.44	25,196,682.48	86,338.83

##### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

				额
1、工资、奖金、津贴和补贴	765,713.25	18,672,233.09	19,374,053.34	63,893.00
2、职工福利费		1,968,778.68	1,968,778.68	
3、社会保险费		1,057,941.55	1,057,941.55	
其中：医疗保险费		1,046,937.31	1,046,937.31	
工伤保险费		11,004.24	11,004.24	
4、住房公积金		732,935.20	732,935.20	
5、工会经费和职工教育经费	23,489.62	287,320.66	288,364.45	22,445.83
合计	789,202.87	22,719,209.18	23,422,073.22	86,338.83

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		1,741,951.38	1,741,951.38	
2、失业保险费		32,657.88	32,657.88	
合计		1,774,609.26	1,774,609.26	

22、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	10,733,665.91	11,533,435.71
企业所得税	131,579.30	24,332.43
代扣代缴个人所得税	94,866.87	51,055.87
城市维护建设税	165,739.42	85,212.54
教育费附加	70,970.43	36,515.02
地方教育附加	47,313.63	24,343.35
印花税	9,833.79	8,670.40
房产税	45,681.23	37,212.88
合计	11,299,650.58	11,800,778.20

23、 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
押金保证金	322,562.84	348,641.32
拆借款	9,310,980.82	10,006,101.00
应付费用款	566,550.86	1,128,587.15
合计	10,200,094.52	11,483,329.47

#### 24、 一年内到期的非流动负债

##### (1) 明细分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	2,310,234.47	1,709,610.37
一年内到期的长期借款	1,800,000.00	1,900,000.00
一年内到期的长期借款应付利息	2,337.50	2,148.06
合计	4,112,571.97	3,611,758.43

##### (2) 其他说明

信用借款 180.00 万元，为本公司在中国银行盈嘉花园支行借款 180.00 万元，期限 2021 年 4 月 6 日至 2023 年 4 月 2 日，由朱嘉祥信用担保。

#### 25、 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	105,606.51	1,080.50
合计	105,606.51	1,080.50

#### 26、 长期借款

##### (1) 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款		2,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	
抵押及保证借款	10,000,000.00	6,000,000.00
长期借款应付利息	17,844.44	14,947.22

合计	16,017,844.44	8,014,947.22
----	---------------	--------------

(2) 其他说明

保证借款 600.00 万元，为本公司在交通银行股份有限公司广州经济技术开发区支行借款 600.00 万元，期限 2022 年 9 月 30 日至 2024 年 9 月 27 日，由朱嘉祥、科学城（广州）绿色融资担保有限公司提供担保。

抵押及保证价款 1,000.00 万元，为本公司在中国银行盈嘉花园支行借款 1,000.00 万元，期限 2022 年 12 月 29 日至 2024 年 12 月 29 日，由朱嘉祥及其不动产提供担保。

**27、 租赁负债**

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	2,584,956.95	1,743,303.31
减：未确认融资费用	121,877.74	160,890.94
合 计	2,463,079.21	1,582,412.37

**28、 股本**

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,103,000.00	502,286.00				502,286.00	39,605,286.00

注：本公司于 2022 年 6 月 13 日发布《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让》的公告，定向发行股份总额为 502,286 股，公司总股本由 39,103,000 股增加至 39,605,286 股，公司注册资本也相应由 39,103,000.00 元增加至 39,605,286.00 元。针对上述事项，公司于 2022 年 8 月 5 日已办理完成相关工商变更登记手续。

**29、 资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	5,229,580.75	1,908,686.80		7,138,267.55
合计	5,229,580.75	1,908,686.80		7,138,267.55

注：本年资本公积增加因本公司 2022 年股票定向发行新增股份的认购款溢价。

### 30、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,989,073.09			2,989,073.09
合计	2,989,073.09			2,989,073.09

### 31、 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	28,333,971.41	27,198,406.13
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	28,333,971.41	27,198,406.13
加：本年归属于母公司股东的净利润	-17,371,027.52	1,347,177.93
减：提取法定盈余公积		211,612.65
年末未分配利润	10,962,943.89	28,333,971.41

### 32、 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,349,436.55	67,980,932.89	140,188,960.20	100,258,178.49
其他业务	1,473,926.21	15,482.08	1,528,333.88	15,000.00
合计	88,823,362.76	67,996,414.97	141,717,294.08	100,273,178.49

#### (1) 本年合同产生的收入情况

合同分类	金额
按商品类型分类：	
消防设备	87,018,353.96
咨询/技术服务	331,082.59
合计	87,349,436.55
按经营地区分类：	

境内	58,264,696.93
境外	29,084,739.62
合计	87,349,436.55
按商品转让的时间分类:	
在某一时点转让	87,349,436.55
合计	87,349,436.55

### 33、 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	302,518.12	373,286.96
教育费附加	129,550.58	159,656.68
地方教育附加	86,367.04	106,437.75
印花税	33,105.38	26,335.55
房产税	140,052.94	152,749.03
土地使用税	3,335.30	154.45
车船税	4,049.15	3,962.22
合计	698,978.51	822,582.64

### 34、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	8,545,405.54	7,029,894.19
服务费	2,722,726.11	3,204,125.55
折旧摊销费	934,972.87	876,679.90
担保费	584,879.23	95,377.36
业务招待费	555,373.91	380,915.06
办公费用	428,692.05	240,806.19
差旅费	316,120.92	397,560.33
汽车交通费	253,942.72	202,252.21
租赁物业费	250,114.17	617,249.51

其他费用	310,288.01	429,804.64
合计	14,902,515.53	13,474,664.94

### 35、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	6,701,272.10	5,762,492.60
咨询服务费	1,728,542.69	4,632,333.07
业务招待费	1,127,932.13	1,004,555.32
折旧摊销	467,448.15	622,128.00
担保费	441,765.09	191,297.17
汽车费用	389,405.78	277,381.77
办公费	368,689.37	247,294.12
差旅费	128,308.26	459,824.83
租赁物业费	86,781.82	107,009.31
其他费用	531,181.68	831,207.12
合 计	11,971,327.07	14,135,523.31

### 36、 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,718,370.69	4,331,390.47
研发领料	548,926.96	2,601,806.59
折旧摊销	388,638.50	309,563.37
差旅费	61,796.69	74,779.73
租赁物业费	52,831.51	47,675.18
其他费用	561,241.77	400,182.84
合计	7,331,806.12	7,765,398.18

### 37、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

利息收入	-33,210.17	-98,473.87
利息支出	2,807,071.97	2,746,371.45
汇兑损益	-377,222.51	171,894.83
手续费及服务费	272,959.39	57,108.57
未确认融资费用	157,965.22	
合计	2,827,563.90	2,876,900.98

### 38、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	557,107.78	254,269.13	557,107.78
代扣个人所得税手续费返还	11,191.53	617.40	11,191.53
增值税减免	10.45		10.45
合计	568,309.76	254,886.53	568,309.76

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、50“政府补助”。

### 39、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
票据贴现	5,261.80	
合计	5,261.80	

### 40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-1,294,600.00	2,113,900.00
合计	-1,294,600.00	2,113,900.00

### 41、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,394,335.96	-2,566,661.67

合计	-1,394,335.96	-2,566,661.67
----	---------------	---------------

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 42、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-166,608.27	-800,534.32
合同资产减值损失	-1,466,934.95	-860,335.33
合计	-1,633,543.22	-1,660,869.65

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 43、 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	45,974.10		45,974.10
合计	45,974.10		45,974.10

#### 44、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		100.00	
长期挂账款项清理		34,444.04	
其他	7,249.50	3,466.33	7,249.50
合计	7,249.50	38,010.37	7,249.50

#### 45、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款支出	717.55	18,786.41	717.55
非流动资产毁损报废损失	6,710.06	1,896.91	6,710.06
无法收回款项清理	282,201.12	4,307.46	282,201.12
其他		0.97	

合计	289,628.73	24,991.75	289,628.73
----	------------	-----------	------------

#### 46、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	106,601.72	27,431.41
递延所得税费用	-3,626,130.29	-851,289.97
合计	-3,519,528.57	-823,858.56

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-20,890,556.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,133,583.41
子公司适用不同税率的影响	229,507.15
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	249,505.74
加计扣除的影响	-1,099,770.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	234,812.87
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-3,519,528.57

#### 47、 现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
利息收入	33,210.17	98,473.87
政府补助收入及其他收入	2,049,485.47	1,821,230.78
履约保证金	530,526.26	1,241,821.32
押金保证金/备用金	288,041.68	5,083,225.80
合计	2,901,263.58	8,244,751.77

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
费用性支出	7,883,226.20	15,448,175.26
履约保证金	525,213.68	1,120,000.00
押金保证金/备用金	3,722,106.59	4,364,524.00
合 计	12,130,546.47	20,932,699.26

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
拆借款	4,552,426.46	8,224,487.83
合 计	4,552,426.46	8,224,487.83

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
拆借款	2,173,112.33	6,890,694.93
合 计	2,173,112.33	6,890,694.93

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
拆借款	37,900,692.17	33,401,703.03
合 计	37,900,692.17	33,401,703.03

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
拆借款	38,595,812.35	33,905,602.03
偿还租赁负债款项	1,113,424.61	1,912,661.41
偿还融资租赁本金		1,984,549.19
合 计	39,709,236.96	37,802,812.63

## (7) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本年金额	上年金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-17,371,027.52	1,347,177.93
加：资产减值准备	3,027,879.18	4,227,531.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	370,854.19	293,788.72
使用权资产折旧	2,412,396.79	2,007,610.25
无形资产摊销	1,122,306.47	1,317,499.71

长期待摊费用摊销	198,238.11	246,914.04
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）	-45,974.10	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,710.06	1,796.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,294,600.00	-2,113,900.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,601,154.46	2,757,448.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,261.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,919,712.84	-1,168,374.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	293,582.55	317,085.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,911,134.22	-786,223.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,265,273.60	-10,813,151.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,008,062.40	-2,359,879.69
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,154,090.97</b>	<b>-4,724,677.86</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>③现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	7,526,228.27	4,088,460.62
减：现金的年初余额	4,088,460.62	17,063,111.15
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,437,767.65	-12,974,650.53

(9) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
<b>①现金</b>	7,526,228.27	4,088,460.62
其中：库存现金	36,566.70	22,253.00
可随时用于支付的银行存款	7,489,661.57	4,066,207.62
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>②现金等价物</b>		

其中：三个月内到期的债券投资		
<b>③ 年末现金及现金等价物余额</b>	7,526,228.27	4,088,460.62
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

#### 48、 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产		
货币资金	418.68	银行留存证照过期账户冻结
投资性房地产	24,796,300.00	担保抵押
合计	24,796,718.68	

#### 49、 外币货币性项目

##### (1) 明细情况

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	372,608.18	6.9646	2,595,066.93
港元	36,886.12	0.89327	32,949.26
英镑	821.43	8.3941	6,895.17
欧元	147.64	7.4229	1,095.92
应收账款			
其中：美元	693,848.26	6.9646	4,832,375.59
应付账款			
其中：美元	118,967.36	6.9646	828,560.08
欧元	166.00	7.4229	1,232.20
英镑	80.00	8.3941	671.53

##### (2) 境外经营实体说明

本公司之子公司保得威尔智能科技（香港）有限公司，主要经营地在香港，该子公司成立于2016年1月，因其财务核算机构设在母公司所在地，故记账本位币选择人民币。

## 50、 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到2020年度高新技术企业认定通过奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到2021年度研发费用补助	155,088.00	其他收益	155,088.00
收到中小微企业融资成本专题方向二担保费补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
收到2022年科技保险配套资助	27,350.00	其他收益	27,350.00
“新三板”挂牌企业融资奖励（金融10条）	2,410.00	其他收益	2,410.00
一次性留工补助	62,750.00	其他收益	62,750.00
稳岗失业保险补贴	20,509.78	其他收益	20,509.78
扩岗补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
合 计	557,107.78		557,107.78

## 七、 在其他主体中的权益

### 重要子公司的构成

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	
广州显基机电技术服务有限公司	广州市	广州市	消防技术咨询及服务业务	100.00		设立
美国保得威尔消防安全（集团）公司	美国特拉沃州	美国特拉沃州	消防技术咨询及服务业务	100.00		同一控制下企业合并
广州威保智能科技有限公司	广州市	广州市	消防技术咨询及服务业务	100.00		设立
保得威尔智能科技有限公司（香港）有限公司	香港	香港	消防技术咨询及服务业务	100.00		设立

## 八、 金融工具及其风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，

将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

## 1、 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### (1) 汇率风险

汇率风险，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。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注六、49 “外币货币性项目”。

### (2) 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。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。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。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 32,800,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 28,900,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2、 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。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产。合并资产负债表已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，

几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资和长期应收款，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、信用记录及其他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。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 2021 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 42.34%（2021 年 12 月 31 日：41.68%）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。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见“附注四：金融资产减值”部分的会计政策。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；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。

(1) 于 2022 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款(含利息)	15,435,888.89				15,435,888.8950

应付账款	26,296,830.68				26,296,830.68
其他应付款	10,200,094.52				10,200,094.52
一年内到期的非流动负债(含利息)	4,112,571.97				4,112,571.97
长期借款(含利息)	2,317,844.44	13,700,000.00			16,017,844.44
租赁负债(含利息)		1,737,052.85	726,026.36		2,463,079.21
合计	58,363,230.50	15,437,052.85	726,026.36	0.00	74,526,309.71

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			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	
<b>持续的公允价值计量</b>				
投资性房地产		24,796,300.00		24,796,300.00
其中：出租的建筑物		24,796,300.00		24,796,300.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		24,796,300.00		24,796,300.00

### 2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

投资性房地产第二层次公允价值根据房地产所在地活跃市场中相同或类似房产的报价，对于投资性房地产，本公司一般委托外部评估师对其公允价值进行评估。采用市场法和收益法的估值技术确定。

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

对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东、实际控制人

母公司名称	与本公司关系	经济性质	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
朱嘉祥	共同实际控制人	自然人	35.60	35.60
毕晓辰	共同实际控制人	自然人	18.20	18.20
马秀芳	共同实际控制人	自然人	12.13	12.13

合 计			65.93	65.93
-----	--	--	-------	-------

2022年8月8日，朱嘉祥、毕晓辰、马秀芳签署了《一致行动协议》，各方达成与朱嘉祥行动一致，有效期为自签署之日起生效，协议到期日为2024年8月8日。

本公司于2022年6月13日发布《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让》的公告，定向发行股份总额为502,286股，公司总股本由39,103,000股增加至39,605,286股，公司注册资本也相应由39,103,000.00元增加至39,605,286.00元。针对上述事项，公司已办理完成相关工商变更登记手续。

## 2、 本公司的子公司情况

详见本财务报表附注七之说明。

## 3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	对本公司的持股比例（%）
蒋艳娜	朱嘉祥的配偶	0.30

## 4、 关联方交易情况

### （1） 关联担保情况

#### ②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱嘉祥	10,000,000.00	2022/11/21	2027/12/31	否
	5,000,000.00	2022/5/27	2023/4/29	否
	6,000,000.00	2022/9/7	2024/9/7	否
	10,000,000.00	2022/10/21	2023/10/24	否

### （2） 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
朱嘉祥	2,000,000.00	2022/3/1	2023/2/28	无息
	1,000,000.00	2022/4/30	2023/4/29	按年利率6%计息

### （3） 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,541,534.73	1,430,980.73

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
朱嘉祥				
蒋艳娜	65,000.00	3,250.00		
合计	65,000.00	3,250.00		

### (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
朱嘉祥	8,577,500.00	8,577,500.00
合计	8,577,500.00	8,577,500.00

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

### 1、 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按业务和地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

(一) 按业务分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
消防设备	87,018,353.96	67,980,932.89
咨询/技术服务	331,082.59	
小 计	87,349,436.55	67,980,932.89

(二) 按地区分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
境内	58,264,696.93	42,700,501.16
境外	29,084,739.62	25,280,431.73
小 计	87,349,436.55	67,980,932.89

2、 租赁

(1) 本公司作为承租人

1) 使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、12、27。

2) 计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	157,965.22
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	402,661.64
低价值资产租赁费用（适用简化处理）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入	其他业务收入	161,484.48

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

3) 与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	1,113,424.61
对短期租赁和低价值资产支付的付款额 （适用于简化处理）	经营活动现金流出	402,661.64
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	
合计	—	1,516,086.25

## (2) 本公司作为出租人

与经营租赁有关的信息

### 1)、计入本年损益的情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	1,309,128.53
与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入		
合计		1,309,128.53

### 2)、租赁收款额的收款情况

期 间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	1,565,149.54
资产负债表日后第 2 年	834,157.71
合 计	2,399,307.25

### (3) 新冠肺炎疫情相关租金减让简化处理的影响

本公司对于全部符合财政部《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》(财会[2022]13号)适用范围和条件的租赁合同,采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会[2020]10号)规定的简化处理方法(详见附注四、(二十八)“租赁”)。

采用上述简化处理方法导致本公司 2022 年度租赁费用减少 625,361.46 元,“归属于母公司股东的净利润”增加 625,361.46 元。

## 十四、 公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	38,956,408.38
1 至 2 年	21,070,615.87
2 至 3 年	7,925,858.10

3至4年	3,207,434.78
4至5年	2,899,719.66
5年以上	6,263,548.12
小计	80,323,584.91
减：坏账准备	15,827,094.86
合计	64,496,490.05

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	80,323,584.91	100.00	15,827,094.86	19.70	64,496,490.05
其中：账龄组合	80,323,584.91	100.00	15,827,094.86	19.70	64,496,490.05
合计	80,323,584.91	——	15,827,094.86	——	64,496,490.05

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	98,547,249.67	100.00	15,149,089.60	15.37	83,398,160.07
其中：账龄组合	98,547,249.67	100.00	15,149,089.60	15.37	83,398,160.07
合计	98,547,249.67	——	15,149,089.60	——	83,398,160.07

1) 年末不存在单项计提坏账准备的应收账款

2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

			(%)
1年以内	38,956,408.38	1,947,820.41	5.00
1-2年	21,070,615.87	2,107,061.59	10.00
2-3年	7,925,858.10	1,585,171.62	20.00
3-4年	3,207,434.78	1,603,717.39	50.00
4-5年	2,899,719.66	2,319,775.73	80.00
5年以上	6,263,548.12	6,263,548.12	100.00
合计	80,323,584.91	15,827,094.86	19.70

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	15,149,089.60	678,005.26				15,827,094.86
合计	15,149,089.60	678,005.26				15,827,094.86

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
广州佳都电子科技发展有限公司	24,344,024.26	30.31	1,500,545.17
武汉地铁集团有限公司	4,533,333.80	5.64	744,190.91
广东百安建设科技集团有限公司	3,123,422.94	3.89	736,555.94
广州地铁集团有限公司	2,696,465.36	3.36	1,839,075.77
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司西安地铁5号线二期工程	2,391,178.24	2.98	224,186.30
合计	37,088,424.59	46.17	5,044,554.09

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
----	------

1 年以内	4,346,576.49
1 至 2 年	432,673.40
2 至 3 年	
3 至 4 年	1,673,009.75
4 至 5 年	3,500.00
5 年以上	138,115.30
小计	6,593,874.94
减：坏账准备	1,238,016.34
合计	5,355,858.60

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金保证金	4,099,415.22	1,107,084.38
员工备用金	849,214.37	103,400.00
往来款	1,385,062.00	3,764,376.13
其他款项	260,183.35	2,610,760.51
小计	6,593,874.94	7,585,621.02
减：坏账准备	1,238,016.34	946,999.15
合计	5,355,858.60	6,638,621.87

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	169,439.56	216,292.40	561,267.19	946,999.15
2022 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段	-21,633.67	21,633.67		-
——转入第三阶段			-	-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本年计提	217,328.82	21,633.67	502,897.73	741,860.22

本年转回	-147,805.89	-216,292.40	-86,744.74	-450,843.03
本年转销				
本年核销				
其他变动				
<b>2022年12月31日余额</b>	<b>217,328.82</b>	<b>43,267.34</b>	<b>977,420.18</b>	<b>1,238,016.34</b>

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	946,999.15	741,860.22	450,843.03			1,238,016.34
合计	946,999.15	741,860.22	450,843.03			1,238,016.34

(5) 本年无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
深圳市深担增信融资担保有限公司	押金保证金	2,759,193.00		41.84	137,959.65
保得威尔智能科技(香港)有限公司	往来款	1,385,062.00		21.01	692,531.00
黄观生	员工备用金	849,214.37		12.88	43,707.47
广州开发区控股集团有限公司	押金保证金	526,181.37		7.98	35,339.57
中铁城建集团第二工程有限公司广佛环站后工程(联合体)项目经理部	押金保证金	267,947.75		4.06	133,973.88
合计	—	5,787,598.49	—	87.77	1,043,511.56

3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	12,944,924.00		12,944,924.00	12,944,924.00		12,944,924.00
合计	12,944,924.00		12,944,924.00	12,944,924.00		12,944,924.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广州显基机电技术服务有限公司	100,000.00			100,000.00		
美国保得威尔消防安全(集团)公司						
广州威保智能科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
保得威尔智能科技有限公司(香港)有限公司	844,924.00			844,924.00		
合计	12,944,924.00			12,944,924.00		

## 4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,240,654.69	42,877,750.69	109,691,987.81	74,456,986.01
其他业务	1,175,123.78	15,482.08	1,438,694.72	15,000.00
合计	59,415,778.47	42,893,232.77	111,130,682.53	74,471,986.01

## 本年合同产生的收入情况

合同分类	合计
按商品类型分类：	
消防设备	58,132,325.35
咨询/技术服务	108,329.34
合计	58,240,654.69

按经营地区分类：	
境内	57,829,948.53
境外	410,706.16
合计	58,240,654.69
按商品转让的时间分类：	
在某一时点转让	58,240,654.69
合计	58,240,654.69

## 十五、 补充资料

### 1、 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	39,264.04	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与企业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	557,107.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-1,294,600.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,669.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,201.98	
小计	-962,695.37	
减：所得税影响额	-144,662.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-818,032.97	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-25.48	-0.44	-0.44
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-24.28	-0.42	-0.42

广州保得威尔电子科技有限公司

（公章）

二〇二三年四月十九日

## 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：

广州保得威尔电子科技股份有限公司董秘办公室