



金码测控

NEEQ: 872288

长沙金码测控科技股份有限公司

Kingmach Measurement & Monitoring Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

一、2022 年 1 月 28 日， 我司被湖南省商标品牌协会认定为“湖南省知名品牌”。



二、2022 年 5 月 13 日与湖南省计量研究院签署战略合作协议。



三、2022 年 4 月 22 日，获得 2022 年度“湖湘精品”中小企业品牌能力提升试点企业。

四、2022 年 7 月 13 日，公司向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），合计派发现金红利人民币 879 万元。

五、2022 年 7 月 1 日被评为第四批国家级专精特新小巨人企业。

六、2022 年 11 月 1 日，被湖南省工业和信息化厅认定为 2022 年度湖南省省级企业技术中心。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	100

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。

公司负责人杨金喜、主管会计工作负责人刘克明及会计机构负责人（会计主管人员）于友根保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
1、存货周转率较低风险	公司存货余额较高、存货周转率较低主要系公司为满足市场客观要求而提前生产进行充分备货，并储备产成品；同时，报告期末大量发出商品未满足收入确认条件，项目验收周期长，收入确认节点存在不确定性。若公司不能及时消化存货，可能产生存货滞压情况，从而给公司生产经营带来负面影响。
2、企业所得税优惠变化风险	公司于 2020 年 9 月 11 日通过重新审查取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2020 年至 2022 年公司按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。若未来国家调整相关税收政策，或公司将来未能继续通过高新技术企业认定，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果将受到一定影响。
3、核心技术泄密或被侵权的风险	公司在工程质量与工程健康监测设备领域掌握了重要的核心技术，形成了比较突出的核心技术优势。公司高度重视对核心技术的保密措施，但是，如果未来由于不正当竞争等因素，导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，将会对公司产生不利影响。

4、公司治理及实际控制人不当控制风险	公司已经建立了较为完善及有效的治理结构，拥有独立健全的经营运作和财务管理体系，并制定了一套行之有效的规章制度强化质量和管理。随着公司规模和业务不断扩大，特别是子公司及参股公司的成立，对公司的组织结构、资源分配及管理体系提出了更高的要求，增加了管理难度，可能会出现管理缺失及管理不到位的风险。针对上述风险，公司将不断完善制度，提高管理能力。同时，公司实际控制人为杨金喜、于友根和杨文锦，合计持有公司股份比例达 54.61%。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。
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		释义
公司、本公司、金码测控股份公司	指	长沙金码测控科技股份有限公司
金码有限、有限公司、金码高科	指	长沙金码高科技实业有限公司，金码测控前身
金岩工程、金岩	指	长沙金岩工程安装服务有限公司，金码测控全资子公司
品构咨询（有限合伙）、品构咨询	指	长沙品构企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
壹验行	指	长沙壹验行信息科技有限公司
公司股东大会	指	长沙金码测控科技股份有限公司股东大会
公司董事会	指	长沙金码测控科技股份有限公司董事会
公司监事会	指	长沙金码测控科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
主办券商	指	海通证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	长沙金码测控科技股份有限公司
英文名称及缩写	Kingmach Measurement and Monitoring Technology Co., Ltd.
证券简称	金码测控
证券代码	872288
法定代表人	杨金喜

二、 联系方式

董事会秘书	刘克明
联系地址	长沙高新开发区桐梓坡西路 188 号
电话	0731-88902188
传真	0731-88913421
电子邮箱	762929129@qq.com
公司网址	www.kingmach.cn
办公地址	长沙高新开发区桐梓坡西路 188 号
邮政编码	410205
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	公司董事会秘书办公室

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	2001 年 7 月 12 日
挂牌时间	2017 年 11 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表-其他仪器仪表制造业-其他仪器仪表制造业
主要业务	工程质量与工程结构健康监测设备的研发、生产和销售业务，并为大型工程和项目提供监测系统整体解决方案，包括前期项目方案及设计的咨询、提供相匹配的产品、后期设备的安装、调试、维护。
主要产品与服务项目	各类智能型传感器、远程物联网自动化监测系统、工程智慧监测云平台、工程安装服务等。
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	43,950,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨金喜、于友根、杨文锦），一致行动人为（杨金喜、于友根、杨文锦）

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	9143010073049257XH	否
注册地址	湖南省长沙市高新开发区桐梓坡西路 188 号	否
注册资本	43,950,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	海通证券	
主办券商办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	海通证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宋光荣	何涛
	3 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	69,618,094.18	64,409,250.14	8.09%
毛利率%	56.12%	55.58%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	17,866,205.91	17,878,191.35	-0.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,455,783.14	15,591,891.74	11.95%
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）	17.45%	18.72%	—
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.05%	16.32%	—
基本每股收益	0.41	0.41	0.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	134,033,513.03	120,184,170.08	11.52%
负债总计	27,768,246.87	23,099,543.15	20.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,265,266.16	97,084,626.93	9.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.42	2.21	9.46%
资产负债率%（母公司）	19.42%	18.32%	—
资产负债率%（合并）	20.72%	19.22%	—
流动比率	4.1	4.42	—
利息保障倍数	—	—	—

(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	10,989,828.33	14,603,628.96	-24.75%
应收账款周转率	3.08	4.33	—
存货周转率	1.2	1.29	—

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.52%	9.4%	—
营业收入增长率%	8.09%	14.33%	—
净利润增长率%	-0.07%	0.12%	—

(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	43,950,000	43,950,000	—
计入权益的优先股数量	0	0	—
计入负债的优先股数量	0	0	—

(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
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,664,144.61
2. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-896,613.17
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,733.99
非经常性损益合计	773,265.43
所得税影响数	362,842.66
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	410,422.77

(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

(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

公司立足于仪器仪表制造行业，公司以产品研发为核心，以市场需求为导向，以技术创新为依托，为客户提供种类齐全、性能优质的工程监测产品，并为大型工程和项目提供监测系统整体解决方案。公司根据不同的应用领域及应用需要研发智能精密传感器、自动化数据采集系统、便携式智能监测仪器、配件，在此基础上考虑客户的特殊要求等因素，通过谈判、协议和合同签订等过程而最终确定销售订单。公司采用直销模式。

公司自成立以来专注于新技术的研究和开发，目前拥有 8 项已授权专利，拥有了一批优质客户，具有较强的市场竞争力，在行业内已经占据了一定的市场份额。公司密切关注客户需求，不断改进和研发产品，并为客户提供优质的服务。

公司成立于 2001 年，集研发、生产、营销为一体。公司致力于为客户提供种类齐全、性能优质的工程监测产品，尤其在公路、铁路、边坡、隧道、轨道交通、桥梁、水利大坝、矿山、大型建筑等工程领域。公司自主研发的单点沉降计、垂直变形检测方法及装置、振弦式数码记忆传感器、电感调频式智能数码位移传感器等已获得多项专利，取得了很大的品牌效应。

报告期内及报告期后至披露日，公司的商业模式无重大变化，公司业务发展平稳。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	省级企业技术中心 -
详细情况	2022 年 7 月 1 日，公司由工业和信息化部认定为第四批国家级专精特新小巨人企业，有效期三年。公司被认定为国家级“专精特新”小巨人企业，在专业化、精细化、特色化、新颖化方面得到工业和信息化部认可，有助于提升公司自主创新能力和核心竞争力，提升公司整体的品牌形象； 2022 年 11 月 1 日，湖南省工业和信息化厅认定长沙金码测控科技股份有限公司的技术中心为 2022 年度湖南省省级企业技术中心，有助于进一步提升公司的研发能力，促进公司产品和技术的创新； 2022 年 1 月 28 日公司被湖南省商标品牌协会认定为 2021 年度湖南省知名品牌，提升了公司品牌的影响力； 2022 年 4 月 22 日 获得 2022 年度“湖湘精品”中小企业品牌能力提升试点企业； 2020 年 9 月 11 日，公司的“高新技术企业”顺利通过湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局复审。高新技术企业复审通过是对公司的认可和肯定，对依靠科技立身的

	企业更是不可或缺的硬招牌，对公司持续经营产生积极影响。 2021 年 4 月 21 日，我公司通过湖南省科学技术厅 2021 年第二批科技型中小企业，入库编号 202143010408002232。
--	---

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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	10,664,166.96	7.96%	13,933,771.11	11.59%	-23.47%
应收票据	677,350.00	0.51%	850,323.91	0.71%	-20.34%
应收账款	23,849,326.75	17.79%	12,878,285.73	10.72%	85.19%
存货	26,883,261.77	20.06%	23,496,034.54	19.55%	14.42%
投资性房地产	4,144,583.55	3.09%	4,398,984.75	3.66%	-5.78%
长期股权投资	2,856,423.97	2.13%	2,630,513.87	2.19%	8.59%
固定资产	10,310,292.99	7.69%	8,174,542.41	6.80%	26.13%
在建工程					
无形资产	1,473,513.43	1.10%	1,527,436.27	1.27%	-3.53%
商誉					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	50,673,275.86	37.81%	49,780,170.14	41.42%	1.79%
预付款项	772,685.45	0.58%	530,517.44	0.44%	45.65%
应付账款	9,896,955.32	7.38%	8,152,426.01	6.78%	21.40%

应付职工薪酬	9,076,108.04	6.77%	7,644,611.40	6.36%	18.73%
应交税费	4,951,160.46	3.69%	3,522,618.55	2.93%	40.55%
资产总计	134,033,513.03	100%	120,184,170.08	100%	11.52%

资产负债项目重大变动原因:

1、	货币资金本期期末比上期期末减少了 326.96 万元，减少了 23.47%，主要原因为本年应收账款增加，货币资金回笼慢；
2、	应收账款本期期末比上期期末增加了 1097.1 万元，增加了 85.19%，主要原因为受疫情及经济等因素影响，部分项目暂时停工或者延期，项目执行进度延后，导致回款滞后；还有部分项目因业主资金短缺，导致不能及时回款；
3、	预付款项本期期末比上期增加了 24.22 万元，增加了 45.65%，主要原因为本期安装服务较上期增加，因安装服务项目不是在固定地点，供应方无法持续合作，所产生成本费用大多为预付款项；
4、	存货本期期末比上期期末增加了 338.72 万元，增加了 14.42%，主要原因为受疫情等因素影响，客户项目执行进度延后，已发货但项目未完工未验收结算，导致存货中发出商品增加；
5、	固定资产本期期末比上期期末增加了 213.58 万元，增加了 26.13%，主要原因为本期购置固定资产所致；
6、	应付账款本期期末比上期期末增加了 174.45 万元，增加了 21.4%，主要原因为应收账款增加，资金周转速度慢，与供应商协商延长应付账款账期；
7、	应交税费本期期末比上期期末增加了 142.85 万元，增加了 40.55%，主要原因为享受了增值税及附加税等税收缓缴优惠政策，暂缓缴纳相关税费所致。

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	69,618,094.18	-	64,409,250.14	-	8.09%
营业成本	30,551,466.55	43.88%	28,610,357.66	44.42%	6.78%
毛利率	56.12%	-	55.58%	-	-
销售费用	6,203,794.04	8.91%	6,520,577.21	10.12%	-4.86%
管理费用	6,355,815.34	9.13%	6,887,030.83	10.69%	-7.71%
研发费用	5,245,107.41	7.53%	5,233,181.19	8.12%	0.23%
财务费用	-52,222.46	-0.08%	-7,679.42	-0.01%	580.03%
信用减值损失	-2,317,832.41	-3.33%	-668,787.45	-1.04%	246.57%
资产减值损失	-4,060.68	-0.01%	77,080.69	0.12%	-105.27%
其他收益	2,703,397.15	3.88%	4,198,998.06	6.52%	-35.62%
投资收益	992,173.92	1.43%	1,187,130.51	1.84%	-16.42%
公允价值变动收益	-1,662,876.99	-2.39%	-233,263.91	-0.36%	612.87%
资产处置收益	0.00	0.00%	0	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0	0.00%	

营业利润	19,999,052.00	28.73%	20,772,790.14	32.25%	-3.72%
营业外收入	6,067.61	0.01%	4,251.62	0.01%	42.71%
营业外支出	333.62	0.00%	20,313.98	0.03%	-98.36%
净利润	17,866,205.91	25.66%	17,878,191.35	27.76%	-0.07%

项目重大变动原因:

- 1、信用减值损失本期较上年同期增长了 246.57%，主要原因为本年应收账款增加较多，按会计准则计提的坏账准备增加所致；
- 2、公允价值变动收益本期较上年同期减少了 142.96 万元，主要原因为购买的以公允价值计量的金融资产公允价值变动导致。

(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	68,902,552.19	63,657,609.65	8.24%
其他业务收入	715,541.99	751,640.49	-4.80%
主营业务成本	29,689,191.75	27,734,460.16	7.05%
其他业务成本	862,274.80	875,897.50	-1.56%

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
智能精密传感器	37,811,000.65	11,908,051.75	68.51%	1.83%	-12.89%	5.32%
便携式智能监测仪器	2,197,967.78	589,935.82	73.16%	-37.11%	-54.78%	10.49%
自动化数据采集系统	11,241,048.45	2,962,745.81	73.64%	4.19%	11.42%	-1.71%
配件及安装	15,917,751.34	13,288,044.58	16.52%	30.02%	31.56%	-0.98%
合计	67,167,768.22	28,748,777.96	57.2%	5.51%	3.66%	1.36%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

本期便携式智能检测仪器占比下降，原因为正常市场订单差异，为正常市场现象；配件及安装占比上升，主要原因为今年项目安装服务工程量较去年大。

(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	深圳市房屋安全和工程质量检测鉴定中心	6,742,446.81	9.92%	否
2	中国铁路设计集团有限公司	2,129,424.75	3.13%	否
3	贵州顺康检测股份有限公司	1,835,463.09	2.7%	否
4	中铁第四勘测设计院集团有限公司	1,824,455.57	2.68%	否
5	深圳市深水水务咨询有限公司	1,470,908.66	2.16%	否
合计		14,002,698.88	20.59%	-

(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	天津市万博线缆有限公司	1,792,705.79	9.26%	否
2	湖南友泰得电子有限公司	1,660,672	8.57%	否
3	北京北科驿唐科技有限公司	1,057,888	5.46%	否
4	长沙大唐不锈钢有限公司	785,541.6	4.06%	否
5	乐庭电线工业（惠州）有限公司	784,323.2	4.05%	否
合计		6,081,130.59	31.4%	-

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	10,989,828.33	14,603,628.96	-24.75%
投资活动产生的现金流量净额	-4,992,882.18	1,981,318.18	-352%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,790,000.00	-13,185,000.00	-33.33%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期与上期同比下降 24.75%，主要原因为本期应收账款增加，销售商品收到的现金减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期与上期同比下降 352%，主要原因为本期赎回理财产品金额较上期减少，且购买固定资产较上期增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期与上期同比下降 33.33%，主要原因为本期分配股利较上期减少所致。

(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
长沙金岩工程安装服务有限公司	控股子公司	检测、监测工程项目安装服务	5,000,000	10,028,042.06	2,158,302.25	6,160,756.18	- 888,805.75
长沙壹验行信息科技有限公司	参股公司	软件、云平台、信息技术服务	2,000,000	5,170,304.97	4,491,413.2	4,296,609.28	753,033.65

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2. 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	50,673,275.86	0	不存在
合计	-	50,673,275.86	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司经营情况保持平稳发展，资产负债结构合理，整体盈利水平均衡。
公司业务、资产、人员和财务保持独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体

系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司管理层及核心团队稳定，技术能力不断提升，为公司持续经营提供重要保障。公司主营业务未发生变化，生产经营状态正常。

报告期内未发生可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项，公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，公司具有持续经营能力。报告期内，公司不存在以下情形：

1. 营业收入低于 100 万元；
2. 净资产为负；
3. 连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
4. 存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
5. 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
6. 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
7. 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项；
8. 其他可能对公司的持续经营能力产生重大影响的事项。

综上所述，公司持续经营能力较强。

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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务	8,000,000	1,550,874.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	160,000	97,953.15

企业集团财务公司关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四)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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-006	对外投资	银行	时点持有未到期投资产品总额不超过人民币 7000 万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司共购买理财产品 8182.6 万元，取得投资收益 76.63 万元，期末未到期理财产品共计 567.33 万元。公司于 2022 年 5 月 24 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于授权使用闲置资金购买理财产品的议案》，公司出现暂时闲置资金时，为获取更多收益，在保留可满足日常经营、发展的资金需求后，公司根据闲置资金规模、期限，购买合适的、风险较低的理财产品。

(五)股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

根据 2017 年 2 月 17 日《长沙金码测控科技股份有限公司元月股权激励方案》规定，对于第一次激励对象林中、严芳持有的增发股票登记后即行锁定，锁定期限五年。

根据 2017 年 7 月 17 日《长沙金码测控科技股份有限公司六月股权激励方案》规定，对于第二次激励对象吴朝晖、彭春风、曹龙、彭军、龚建华、杨文锦持有的增发股票登记后即行锁定，锁定期限三年；对于第二次激励对象刘卫江、黄腊艳持有的增发股票登记后即行锁定，锁定期限五年。

(六)承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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
董监高	2017 年 7 月 18 日		挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
董监高	2017 年 7 月 18 日		挂牌	资金占用承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 7 月 18 日		挂牌	资金占用承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 7 月 18 日		挂牌	其他承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中

实际控制人或控股股东	2017年7月18日		挂牌	其他承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
其他	2017年2月17日	2022年2月16日	股权激励	服务期限承诺	见承诺事项详细情况所述	已履行完毕

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	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	不涉及	不涉及

1、公司申请挂牌期间，持股 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员作出了《关于避免同业竞争的承诺函》。

2、公司申请挂牌期间，公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员均作出《长沙金码测控科技股份有限公司关于挂牌期间及挂牌后资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》。

3、公司申请挂牌期间，公司实际控制人杨金喜、于友根及杨文锦出具《承诺函》：“如公司及其子公司因未能遵守劳动与社会保障有关法律法规而被有关政府部门要求补缴、缴纳滞纳金等情况，本人将在公司及其子公司收到有关政府部门的生效决定后，及时、足额地支付补缴的款项、滞纳金等，以避免公司遭受经济损失。”

4、公司申请挂牌期间，公司实际控制人杨金喜、于友根、杨文锦出具《承诺函》：“本人承诺将与公司及其子公司中未交社保或公积金的员工协商，逐步缴纳公积金。如果公司受到住房公积金管理中心要求补缴、缴纳滞纳金等情况，本人将及时支付相应费用，以避免公司遭受经济损失。”

5、公司申请挂牌期间，公司高管林中、严芳均承诺在公司服务五年。

报告期内，上述主体均严格履行了承诺。

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	14,530,000	33.06%	0	14,530,000	33.06%
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	13.65%	0	6,000,000	13.65%
	董事、监事、高管	2,930,000	6.67%	-50,000	2,880,000	6.55%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,420,000	66.94%	0	29,420,000	66.94%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	40.96%	0	18,000,000	40.96%
	董事、监事、高管	11,270,000	25.64%	0	11,270,000	25.64%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		43,950,000	-	0	43,950,000	-
普通股股东人数		21				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杨金喜	12,000,000	0	12,000,000	27.3038%	9,000,000	3,000,000	0	0
2	刘克明	11,200,000	50,000	11,150,000	25.3697%	8,400,000	2,750,000	0	0
3	于友根	6,000,000	0	6,000,000	13.6519%	4,500,000	1,500,000	0	0
4	杨文锦	6,000,000	0	6,000,000	13.6519%	4,500,000	1,500,000	0	0
5	林中	2,000,000	0	2,000,000	4.5506%	2,000,000	0	0	0
6	刘一帆	1,600,000	0	1,600,000	3.6405%	0	1,600,000	0	0
7	易叶飞	1,600,000	0	1,600,000	3.6405%	0	1,600,000	0	0
8	刘易菡	1,600,000	0	1,600,000	3.6405%	0	1,600,000	0	0
9	长沙品	700,000	0	700,000	1.5927%	150,000	550,000	0	0

	构企业管理咨询合伙（有限合伙）								
10	严芳	480,000	0	480,000	1.0922%	480,000	0	0	0
合计		43,180,000	50,000	43,130,000	98.1342%	29,030,000	14,100,000		
普通股前十名股东间相互关系说明：									

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

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

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 24 日	2	0	0
合计	2	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☒适用 ☐不适用

公司委托中国结算北京分公司代派现金红利，2022 年 7 月 21 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	0	0

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
杨金喜	董事长、总经理	男	否	1962 年 9 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
杨文锦	董事	男	否	1990 年 12 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
刘克明	董事、董事会秘书	男	否	1964 年 6 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
林中	董事、副总经理	男	否	1970 年 2 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
严芳	董事、副总经理	女	否	1973 年 2 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
彭军	监事会主席	男	否	1969 年 2 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
曹龙	监事	男	否	1985 年 7 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
龙涛	监事	男	否	1987 年 10 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
于友根	财务总监	女	否	1966 年 9 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
吴朝晖	副总经理	男	否	1971 年 10 月	2022 年 11 月 11 日	2025 年 11 月 10 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

杨金喜与于友根为夫妻关系，杨金喜与杨文锦为父子关系，于友根与杨文锦为母子关系。

(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

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价 (元/股)	报告期末 市价(元/ 股)
林中	副总经理	0	2,000,000	0	0	0	
严芳	副总经理	0	480,000	0	0	0	
吴朝晖	副总经理	75,000	225,000	0	0	0	
合计	-	75,000	2,705,000	0	0	-	-
备注 (如有)							

(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	
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务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	杨金喜同时担任董事长、总经理

(六) 独立董事任职履职情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	9	0	0	9
生产人员	79	8	9	78
销售人员	37	3	16	24
技术人员	49	22	18	53
财务人员	5	2	2	5
行政人员	23	2	4	21
员工总计	202	37	49	190

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	57	50
专科	44	45
专科以下	96	90
员工总计	202	190

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、人员变动：严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作；
- 2、培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流 等；
- 3、招聘情况：公司采用网络招聘、现场招聘和校园招聘等方式进行招聘工作；
- 4、薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成；公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》；
- 5、公司报告期内不存在需要承担离退休职工费用的情况。

(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

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	☒ 是 ☐ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

公司分别于 2022 年 4 月 19 日、2022 年 5 月 24 日召开了第二届董事会第七次会议及 2021 年年度股东大会决议，审议通过《关于利润分配制度的议案》，2022 年 4 月 20 日公司公告《利润分配管理制度》。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的对外投资、关联交易等事项均已履行规定程序。截止报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作、未出现违纪违规现象和重大缺陷，能够履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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，公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》第二十八条“挂牌公司应当在公司章程中设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，对主动终止挂牌和强制终止挂

牌情形下的股东权益保护作出明确安排。”的要求，对《公司章程》相关条款进行了修订。详见 2022-012 号关于拟修订《公司章程》的公告以及 2022-015 号公司章程的公告。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
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

1、股东大会

历次股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决，决议、会议记录规范。股东大会对公司的战略发展规划、章程修订、董事和监事的选举、公司重要规章制度制定和修改、重大投资和关联交易事项、进入全国股份转让系统挂牌等重大事项的决策作出了有效决议。

2、董事会

公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，除审议日常事项外，对公司管理人员任命、内部机构的设置、基本制度的制定、重大投资、关联交易等事项进行审议并作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。

3、监事会

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，切实发挥了监事会的作用。

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

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立

公司独立从事工程质量与工程结构健康监测设备的研发、生产和销售业务，并为大型工程和项目提供监测系统整体解决方案，包括前期项目方案及设计的咨询、提供相匹配的产品、后期设备的安装、调试、维护。公司具备独立完整的供应与销售系统，具备独立完整的面向市场自主经营的能力，与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在实质性的同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立获取业务收入和利润，具有面向市场的独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况。

(二) 人员独立

公司的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，程序合法有效；公司总经理、副总经理、总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

(三) 资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。截至报告期末，公司股东及其关联方未占用和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构独立

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构。股份公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(五) 财务独立

公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

(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	否

工作	
公司的一系列内部管理制度均根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规并结合公司自身情况而制定，制度执行情况良好，本年度内未发生管理制度重大缺陷的情况。 1、会计核算体系 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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。 2、财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。 3、风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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制度，执行情况良好。 报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。
--

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 27-00013 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宋光荣	何涛
	3 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	8 万元	
审计正文填写在审计报告正文控件里。		

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	10,664,166.96	13,933,771.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	50,673,275.86	49,780,170.14
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	677,350.00	850,323.91
应收账款	五、（四）	23,849,326.75	12,878,285.73
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	772,685.45	530,517.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	216,338.78	214,513.51
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	26,883,261.77	23,496,034.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	21,039.3	2,870.56
流动资产合计		113,757,444.87	101,686,486.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(九)	2,856,423.97	2,630,513.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十)	4,144,583.55	4,398,984.75
固定资产	五、(十一)	10,310,292.99	8,174,542.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	1,473,513.43	1,527,436.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	748,243.42	1,381,053.23
递延所得税资产	五、(十四)	743,010.8	385,152.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,276,068.16	18,497,683.14
资产总计		134,033,513.03	120,184,170.08
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十五)	37,620	949,510.60
应付账款	五、(十六)	9,896,955.32	8,152,426.01
预收款项	五、(十七)		15,631.00
合同负债	五、(十八)	2,581,272.67	2,034,385.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十九）	9,076,108.04	7,644,611.40
应交税费	五、（二十）	4,951,160.46	3,522,618.55
其他应付款	五、（二十一）	880,998.27	433,426.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（二十二）	335,565.45	264,470.09
流动负债合计		27,759,680.21	23,017,079.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,566.66	82,463.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,566.66	82,463.64
负债合计		27,768,246.87	23,099,543.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十三）	43,950,000	43,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十四）	12,334,410.12	12,229,976.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十五）	10,014,923.49	8,136,638.78
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十六）	39,965,932.55	32,768,011.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		106,265,266.16	97,084,626.93
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		106,265,266.16	97,084,626.93

负债和所有者权益（或股东权益）总计		134,033,513.03	120,184,170.08
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：杨金喜

主管会计工作负责人：刘克明

会计机构负责人：于友根

（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
流动资产：			
货币资金		8,677,710.53	13,284,884.69
交易性金融资产		43,492,806.3	44,548,757.61
衍生金融资产			
应收票据		677,350.00	850,323.91
应收账款	十三、（一）	23,054,826.49	12,759,111.89
应收款项融资			
预付款项		7,201,952.00	2,723,350.30
其他应收款	十三、（二）	215,488.98	188,719.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,883,261.77	23,496,034.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,039.3	2,870.56
流动资产合计		110,224,435.37	97,854,053.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	8,156,605.11	7,930,695.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,144,583.55	4,398,984.75
固定资产		10,278,108.78	8,124,251.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,473,513.43	1,527,436.27
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		748,243.42	1,352,728.17
递延所得税资产		743,010.8	390,064.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,544,065.09	23,724,160.23
资产总计		135,768,500.46	121,578,213.32
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		37,620	949,510.60
应付账款		9,885,282.32	8,152,426.01
预收款项			15,631.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,098,892.46	6,989,612.84
应交税费		4,944,518.11	3,511,596.82
其他应付款		478,204.4	268,252.35
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,581,272.67	2,034,385.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		335,565.45	264,470.09
流动负债合计		26,361,355.41	22,185,885.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			82,463.64
其他非流动负债			
非流动负债合计			82,463.64
负债合计		26,361,355.41	22,268,348.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本		43,950,000	43,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,334,410.12	12,229,976.80

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,014,923.49	8,136,638.78
一般风险准备			
未分配利润		43,107,811.44	34,993,249.04
所有者权益（或股东权益）合计		109,407,145.05	99,309,864.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		135,768,500.46	121,578,213.32

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		69,618,094.18	64,409,250.14
其中：营业收入	五、（二十七）	69,618,094.18	64,409,250.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,329,843.17	48,197,617.90
其中：营业成本	五、（二十七）	30,551,466.55	28,610,357.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十八）	1,025,882.29	954,150.43
销售费用	五、（二十九）	6,203,794.04	6,520,577.21
管理费用	五、（三十）	6,355,815.34	6,887,030.83
研发费用	五、（三十一）	5,245,107.41	5,233,181.19
财务费用	五、（三十二）	-52,222.46	-7,679.42
其中：利息费用			

利息收入		26,577.19	21,842.02
加：其他收益	五、（三十三）	2,703,397.15	4,198,998.06
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	992,173.92	1,187,130.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		225,910.1	-290,740.84
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）		0.00	0
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）	五、（三十五）	-1,662,876.99	-233,263.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	-2,317,832.41	-668,787.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十七）	-4,060.68	77,080.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,999,052.00	20,772,790.14
加：营业外收入	五、（三十八）	6,067.61	4,251.62
减：营业外支出	五、（三十九）	333.62	20,313.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,004,785.99	20,756,727.78
减：所得税费用	五、（四十）	2,138,580.08	2,878,536.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,866,205.91	17,878,191.35
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）		17,866,205.91	17,878,191.35
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）		17,866,205.91	17,878,191.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,866,205.91	17,878,191.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		17,866,205.91	17,878,191.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.41	0.41
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨金喜

主管会计工作负责人：刘克明

会计机构负责人：于友根

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十三、 (四)	67,883,310.21	63,284,429.62
减：营业成本	十三、 (四)	29,611,052.76	26,474,725.06
税金及附加		1,018,405.45	950,563.46
销售费用		6,058,920.1	6,557,587.27
管理费用		5,866,624.49	6,478,843.56
研发费用		5,245,107.41	5,233,181.19
财务费用		-53,190.09	-8,984.23
其中：利息费用			
利息收入		25,536.32	20,729.13
加：其他收益		2,685,872.19	4,185,454.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、 (五)	992,173.92	1,110,744.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		225,910.1	-290,740.84
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）		-652,951.31	84,795.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,245,719.15	-697,680.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,060.68	77,080.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,911,705.06	22,358,909.00
加：营业外收入		6,067.61	4,251.62
减：营业外支出			20,286.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,917,772.67	22,342,874.19
减：所得税费用		2,134,925.56	2,883,898.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,782,847.11	19,458,975.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,782,847.11	19,458,975.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		18,782,847.11	19,458,975.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,187,411.45	72,067,464.50

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		1,039,252.54	2,696,832.28
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	13,257,391.98	3,556,231.53
经营活动现金流入小计		79,484,055.97	78,320,528.31
购买商品、接受劳务支付的现金		29,627,598.41	25,280,583.14
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		21,024,771.32	18,174,911.06
支付的各项税费		8,102,395.91	9,325,209.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	9,739,462.00	10,936,195.25
经营活动现金流出小计		68,494,227.64	63,716,899.35
经营活动产生的现金流量净额		10,989,828.33	14,603,628.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		79,169,000	93,792,625.00
取得投资收益收到的现金		766,263.82	1,477,871.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		79,935,263.82	95,270,496.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,102,146	1,606,792.02
投资支付的现金		81,826,000	91,682,386.15
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,928,146.00	93,289,178.17

投资活动产生的现金流量净额		-4,992,882.18	1,981,318.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,790,000.00	13,185,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,790,000.00	13,185,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,790,000.00	-13,185,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,793,053.85	3,399,947.14
加：期初现金及现金等价物余额		12,984,260.51	9,584,313.37
六、期末现金及现金等价物余额		10,191,206.66	12,984,260.51

法定代表人：杨金喜

主管会计工作负责人：刘克明

会计机构负责人：于友根

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,478,515.95	69,810,884.61
收到的税费返还		1,037,810.95	2,692,959.68
收到其他与经营活动有关的现金		4,353,576.08	2,919,303.20
经营活动现金流入小计		69,869,902.98	75,423,147.49
购买商品、接受劳务支付的现金		28,745,289.60	23,243,775.86
支付给职工以及为职工支付的现金		17,550,411.04	15,635,725.37
支付的各项税费		8,051,385.63	9,301,784.37
支付其他与经营活动有关的现金		8,829,541.10	10,843,946.04
经营活动现金流出小计		63,176,627.37	59,025,231.64
经营活动产生的现金流量净额		6,693,275.61	16,397,915.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		71,749,000.00	87,230,000.00
取得投资收益收到的现金		766,263.82	1,401,485.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,515,263.82	88,631,485.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,102,146.00	1,606,792.02
投资支付的现金		71,346,000.00	86,198,117.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		74,448,146.00	87,804,909.71
投资活动产生的现金流量净额		-1,932,882.18	826,575.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,790,000.00	13,185,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,790,000.00	13,185,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,790,000.00	-13,185,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,029,606.57	4,039,491.54
加：期初现金及现金等价物余额		12,335,374.09	8,295,882.55
六、期末现金及现金等价物余额		8,305,767.52	12,335,374.09

(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	43,950,000.00				12,229,976.80				8,136,638.78		32,768,011.35		97,084,626.93
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	43,950,000.00				12,229,976.80				8,136,638.78		32,768,011.35		97,084,626.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					104,433.32				1,878,284.71		7,197,921.2		9,180,639.23
（一）综合收益总额											17,866,205.91		17,866,205.91
（二）所有者投入和减少资本					104,433.32								104,433.32
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					104,433.32								104,433.32

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,878,284.71		-		-8,790,000.00
1. 提取盈余公积								1,878,284.71		10,668,284.71		
2. 提取一般风险准备										-1,878,284.71		
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,790,000.00		-8,790,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	43,950,000.00				12,334,410.12				10,014,923.49		39,965,932.55	106,265,266.16

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	43,950,000.00				11,607,776.80				6,190,741.22		30,020,717.56		91,769,235.58
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	43,950,000.00				11,607,776.80				6,190,741.22		30,020,717.56		91,769,235.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					622,200.00				1,945,897.56		2,747,293.79		5,315,391.35
(一) 综合收益总额											17,878,191.35		17,878,191.35
(二) 所有者投入和减少资本					622,200.00								622,200.00
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					622,200.00								622,200.00
4. 其他													

(三) 利润分配								1,945,897.56		-		-
1. 提取盈余公积								1,945,897.56		15,130,897.56		13,185,000.00
2. 提取一般风险准备										-1,945,897.56		
3. 对所有者（或股东）的分 配										-		-
4. 其他										13,185,000.00		13,185,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	43,950,000.00				12,229,976.80			8,136,638.78		32,768,011.35		97,084,626.93

法定代表人：杨金喜

主管会计工作负责人：刘克明

会计机构负责人：于友根

(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	43,950,000.00				12,229,976.80				8,136,638.78		34,993,249.04	99,309,864.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,950,000.00				12,229,976.80				8,136,638.78		34,993,249.04	99,309,864.62
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					104,433.32				1,878,284.71		8,114,562.40	10,097,280.43
(一) 综合收益总额											18,782,847.11	18,782,847.11
(二) 所有者投入和减少资本					104,433.32							104,433.32
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					104,433.32							104,433.32
4. 其他												
(三) 利润分配									1,878,284.71		- 10,668,284.71	-8,790,000.00

1. 提取盈余公积									1,878,284.71		-1,878,284.71	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,790,000.00	-8,790,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	43,950,000.00				12,334,410.12				10,014,923.49		43,107,811.44	109,407,145.05

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	43,950,000.00				11,607,776.80				6,190,741.22		30,665,171.01	92,413,689.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,950,000.00				11,607,776.80				6,190,741.22		30,665,171.01	92,413,689.03
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					622,200.00				1,945,897.56		4,328,078.03	6,896,175.59
(一) 综合收益总额											19,458,975.59	19,458,975.59
(二) 所有者投入和减少资本					622,200.00							622,200.00
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					622,200.00							622,200.00
4. 其他												
(三) 利润分配									1,945,897.56		-	-
1. 提取盈余公积									1,945,897.56		-1,945,897.56	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-	-
											13,185,000.00	13,185,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	43,950,000.00				12,229,976.80				8,136,638.78		34,993,249.04	99,309,864.62

三、 财务报表附注

审计报告

大信审字[2023]第 27-00013 号

长沙金码测控科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了长沙金码测控科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十五日

长沙金码测控科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：长沙高新开发区桐梓坡西路 188 号

统一社会信用代码：9143010073049257XH

法人代表：杨金喜

注册资金：人民币肆仟叁佰玖拾伍万元

组织形式：股份有限公司（非上市）

总部地址：长沙高新开发区桐梓坡西路 188 号

（二）企业的业务性质和主要经营活动

企业所处的行业：制造业-仪器仪表制造业-其他仪器仪表制造业

主要产品或服务：公司主要从事工程质量与工程结构健康监测设备的研发、生产和销售业务，并为大型工程和项目提供监测系统整体解决方案，包括前期项目方案及设计的咨询、提供相匹配的产品、后期设备的安装、调试、维护。

（三）企业简述

长沙金码测控科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由长沙金码高科技实业有限公司（以下简称“金码科技”）整体变更而成立的股份有限公司。金码科技于 2001 年 7 月 12 日由自然人杨金喜、刘克明及杨绍荃以货币资金出资成立，注册资本 100.00 万元。

2016 年 10 月 11 日，金码科技召开股东会通过决议，决定以截至 2016 年 8 月 31 日作为股份公司改制基准日，将金码科技整体变更为长沙金码测控科技股份有限公司。公司以截至 2016 年 8 月 31 日经审计的净资产为基数，按比例折合成股份有限公司股份，变更后注册资本增加至 4,000.00 万元。

2017 年 10 月 17 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2017]6036 号”文《关于同意长沙金码测控科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转

让系统挂牌的函》的批准，公司于 2017 年 11 月 10 日成功挂牌股转系统，挂牌代码 872288，挂牌简称“金码测控”。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2023 年 4 月 25 日批准报出。

（五）合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围详见“本附注六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，

在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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）。

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。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值

准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收账款组合:账龄组合

应收票据组合 1:商业承兑汇票

应收票据组合 2:银行承兑汇票

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合,对于划分组合的其他应收款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,以账龄分析为基础,计

算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：代垫款项

其他应收款组合 3：其他

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5-7	5	13.57-19.00
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，

并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

（二十）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十一）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使

用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

本公司与客户之间的销售合同通常包含软件销售、设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务，以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含安装服务等履约义务，由于不符合履约义务在某一时段内履行条件，本公司将其作为某一时点确认收入，即验收确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为

预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

（二十二）合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不

计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十三）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（二十五）租赁

1. 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包

括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

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

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更说明

本公司本期无会计政策变更情况。

2. 主要会计估计变更说明

本公司本期无会计估计变更情况。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育附加	应纳流转税税额	2%
土地使用税	土地面积	12 元/平米、20 元/平米
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2%; 从租计征的,按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

1. 企业所得税

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
长沙金岩安装工程服务有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 本公司取得编号为 GR202043000141 的高新技术企业证书,自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止,适用 15% 的优惠所得税税率。

2. 依据财政部税务总局公告 2021 年第 13 号文件,本公司研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在 2021 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

3. 依据财税[2011]100 号和国发[2011]4 号文件,本公司自行开发生产的软件产品或集成电路产品销售自 2000 年 7 月 1 日起按 17% 的法定税率征收增值税后,对其实际税负超过 3% 部分享受即征即退的政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	12,474.47	26,537.45
银行存款	10,017,400.17	12,957,723.06
其他货币资金	634,292.32	949,510.60
合计	10,664,166.96	13,933,771.11

注：使用受限的其他货币资金期末余额为 472,960.30 元，其中票据保证金 371,943.01 元，存出投资款 101,017.29 元。

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,673,275.86	49,780,170.14
其中：银行理财产品	46,604,743.05	46,170,620.04
股票	4,068,532.81	3,609,550.10
合计	50,673,275.86	49,780,170.14

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	713,000.00	895,077.80
减：坏账准备	35,650.00	44,753.89
合计	677,350.00	850,323.91

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,128,690.95	11,033,707.19
1 至 2 年	1,752,692.45	2,162,332.50
2 至 3 年	1,814,097.45	584,751.27
3 至 4 年	564,017.27	1,126,436.40
4 至 5 年	1,036,134.90	149,855.90
5 年以上	126,225.76	66,894.26
减：坏账准备	4,572,532.03	2,245,691.79
合计	23,849,326.75	12,878,285.73

2. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	28,421,858.78	100.00	4,572,532.03	16.09
其中：账龄组合	28,421,858.78	100.00	4,572,532.03	16.09
合计	28,421,858.78	100.00	4,572,532.03	16.09

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,123,977.52	100.00	2,245,691.79	14.85
其中：账龄组合	15,123,977.52	100.00	2,245,691.79	14.85
合计	15,123,977.52	100.00	2,245,691.79	14.85

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	23,128,690.95	7.35	1,698,969.29	11,033,707.19	6.69	737,792.42
1 至 2 年	1,752,692.45	37.35	654,554.42	2,162,332.50	24.01	519,176.03
2 至 3 年	1,814,097.45	50.79	921,380.09	584,751.27	36.46	213,200.31
3 至 4 年	564,017.27	57.05	321,771.85	1,126,436.40	52.00	585,746.93
4 至 5 年	1,036,134.90	82.00	849,630.62	149,855.90	82.00	122,881.84
5 年以上	126,225.76	100.00	126,225.76	66,894.26	100.00	66,894.26
合计	28,421,858.78		4,572,532.03	15,123,977.52		2,245,691.79

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回	转回	核销	其他变动	
账龄组合	2,245,691.79	2,326,840.24					4,572,532.03
合计	2,245,691.79	2,326,840.24					4,572,532.03

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市房屋安全和工程质量检测鉴定中心	4,963,582.60	17.46	368,794.19
贵州顺康检测股份有限公司	2,010,888.46	7.08	135,110.27
中铁隧道勘察设计研究院有限公司	1,324,775.79	4.66	177,664.59

广西公路检测有限公司	1,071,595.00	3.77	79,619.51
贵州省质安交通工程监控检测中心有限责任公司	1,040,013.36	3.66	76,106.59
合计	10,410,855.21	36.63	837,295.15

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	684,035.45	88.53	530,517.44	100.00
1 至 2 年	88,650.00	11.47		
合计	772,685.45	100.00	530,517.44	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
湖南德欧曼工业科技有限公司	541,750.00	70.11
长沙市芙蓉区永兴石材商行	68,000.00	8.80
中铁物贸集团有限公司招标分公司	30,425.08	3.94
中国石化销售股份有限公司湖南石油高速分公司	25,908.90	3.35
中化商务有限公司	20,000.00	2.59
合计	686,083.98	88.79

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	227,725.03	225,803.70
减：坏账准备	11,386.25	11,290.19
合计	216,338.78	214,513.51

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
周转备用金	70,682.73	175,349.47
保证金	145,842.30	47,899.37
其他	11,200.00	2,554.86
减：坏账准备	11,386.25	11,290.19

合计	216,338.78	214,513.51
----	------------	------------

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	227,725.03	100.00	225,803.70	100.00
合计	227,725.03	100.00	225,803.70	100.00

(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)	
期初余额	11,290.19			11,290.19
本期计提	96.06			96.06
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	11,386.25			11,386.25

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回	转回	核销	其他变动	
坏账准备	11,290.19	96.06					11,386.25
合计	11,290.19	96.06					11,386.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中铁西南科学研究院有限公司	投标保证金	40,000.00	1 年以内	17.57	2,000.00
张璇	备用金	23,841.18	1 年以内	10.47	1,192.06
广西路桥工程集团有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	8.78	1,000.00
中交二航局建筑科技有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	8.78	1,000.00
方足明	备用金	11,600.00	1 年以内	5.09	580.00
合计		115,441.18		50.69	5,772.06

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,801,966.76		11,801,966.76	11,969,838.62		11,969,838.62
在产品	1,198,464.98		1,198,464.98	638,136.92		638,136.92
产成品	4,686,276.90	275,937.37	4,410,339.53	4,980,826.05	271,876.69	4,708,949.36
发出商品	9,397,401.11		9,397,401.11	6,179,109.64		6,179,109.64
委托加工物资	75,089.39		75,089.39			
合计	27,159,199.14	275,937.37	26,883,261.77	23,767,911.23	271,876.69	23,496,034.54

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
产成品	271,876.69	4,060.68			275,937.37
合计	271,876.69	4,060.68			275,937.37

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税额	21,039.30	2,870.56
合计	21,039.30	2,870.56

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、联营企业									
长沙壹验行信息科技有限公司	2,630,513.87			225,910.10				2,856,423.97	
合计	2,630,513.87			225,910.10				2,856,423.97	

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,125,061.65	453,495.35	7,578,557.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			

4.期末余额	7,125,061.65	453,495.35	7,578,557.00
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	3,050,115.72	129,456.53	3,179,572.25
2.本期增加金额	244,870.68	9,530.52	254,401.20
(1) 计提或摊销	244,870.68	9,530.52	254,401.20
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,294,986.40	138,987.05	3,433,973.45
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,830,075.25	314,508.30	4,144,583.55
2.期初账面价值	4,074,945.93	324,038.82	4,398,984.75

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	10,310,292.99	8,174,542.41
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	10,310,292.99	8,174,542.41

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,260,735.71	4,893,394.38	5,312,625.74	2,100,200.04	24,566,955.87
2. 本期增加金额		805,398.23	2,481,329.21	41,359.29	3,328,086.73
(1) 购置		805,398.23	2,481,329.21	41,359.29	3,328,086.73
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	12,260,735.71	5,698,792.61	7,793,954.95	2,141,559.33	27,895,042.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,821,256.78	2,254,641.43	4,683,648.37	1,632,866.88	16,392,413.46
2. 本期增加金额	588,515.40	345,324.36	156,054.36	102,442.03	1,192,336.15
(1) 计提	588,515.40	345,324.36	156,054.36	102,442.03	1,192,336.15
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	8,409,772.18	2,599,965.79	4,839,702.73	1,735,308.91	17,584,749.61

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,850,963.53	3,098,826.82	2,954,252.22	406,250.42	10,310,292.99
2. 期初账面价值	4,439,478.93	2,638,752.95	628,977.37	467,333.16	8,174,542.41

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,000,481.85	118,811.88	2,119,293.73
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,000,481.85	118,811.88	2,119,293.73
二、累计摊销			
1. 期初余额	571,065.36	20,792.10	591,857.46
2. 本期增加金额	42,041.64	11,881.20	53,922.84
(1) 计提	42,041.64	11,881.20	53,922.84
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	613,107.00	32,673.30	645,780.30
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,387,374.85	86,138.58	1,473,513.43
2. 期初账面价值	1,429,416.49	98,019.78	1,527,436.27

(十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,381,053.23	161,908.26	794,718.07		748,243.42
合计	1,381,053.23	161,908.26	794,718.07		748,243.42

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	727,531.74	4,850,211.60	385,152.61	2,567,684.18
交易性金融工具	15,479.06	103,193.70		
小计	743,010.80	4,953,405.30	385,152.61	2,567,684.18
递延所得税负债：				
交易性金融工具	8,566.66	34,266.62	82,463.64	549,757.61
小计	8,566.66	34,266.62	82,463.64	549,757.61

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,074,998.92	297,378.28
可抵扣亏损	1,300,473.65	1,469,525.91
合计	2,375,472.57	1,766,904.19

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

到期年限	期末余额	期初余额
2024 年	3,494.10	172,546.36
2026 年	1,296,979.55	1,296,979.55
合计	1,300,473.65	1,469,525.91

（十五）应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,620.00	949,510.60
合计	37,620.00	949,510.60

（十六）应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,815,507.05	6,203,357.74
1 年以上	2,081,448.27	1,949,068.27
合计	9,896,955.32	8,152,426.01

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
承德远东建设集团有限公司	1,061,700.00	质保期
合计	1,061,700.00	

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		15,631.00
合计		15,631.00

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,581,272.67	2,034,385.35
合计	2,581,272.67	2,034,385.35

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	7,548,187.03	21,225,393.89	19,801,877.44	8,971,703.48
离职后福利-设定提存计划	96,424.37	1,230,874.07	1,222,893.88	104,404.56
合计	7,644,611.40	22,456,267.96	21,024,771.32	9,076,108.04

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,695,287.32	18,156,543.50	17,361,237.35	5,490,593.47
职工福利费		1,140,784.22	1,140,784.22	
社会保险费	54,132.32	701,307.06	697,878.05	57,561.33
其中：医疗及生育保险费	50,331.59	641,190.69	639,170.11	52,352.17
工伤保险费	3,800.73	60,116.37	58,707.94	5,209.16
住房公积金	35,952.00	422,650.00	423,934.00	34,668.00
工会经费和职工教育经费	2,762,815.39	804,109.11	178,043.82	3,388,880.68
合计	7,548,187.03	21,225,393.89	19,801,877.44	8,971,703.48

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	89,713.46	1,178,966.02	1,168,835.82	99,843.66
失业保险费	6,710.91	51,908.05	54,058.06	4,560.90
合计	96,424.37	1,230,874.07	1,222,893.88	104,404.56

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,092,810.15	1,301,472.03
企业所得税	3,573,074.65	2,028,094.03
房产税	4,827.14	7,030.57

个人所得税	12,670.09	8,369.75
城市维护建设税	142,612.17	91,638.77
教育费附加	61,119.56	39,273.77
地方教育附加	40,746.36	26,182.51
其他税费	23,300.34	20,557.12
合计	4,951,160.46	3,522,618.55

（二十一）其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	880,998.27	433,426.51
合计	880,998.27	433,426.51

1. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	842,998.27	231,827.35
保证金、押金	38,000.00	38,000.00
代收款		163,599.16
合计	880,998.27	433,426.51

（二十二）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	335,565.45	264,470.09
合计	335,565.45	264,470.09

（二十三）股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,950,000.00						43,950,000.00

（二十四）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	9,058,898.86	3,275,511.26		12,334,410.12
二、其他资本公积	3,171,077.94	104,433.32	3,275,511.26	
合计	12,229,976.80	3,379,944.58	3,275,511.26	12,334,410.12

注：1. 本期其他资本公积增加为公司实施股权激励产生的费用在本期分摊所致。

2. 本期其他资本公积减少及股本溢价增加为本公司限制性股票在本年度解锁，将相关股权激励费用产生的其他资本公积转入股本溢价所致。

(二十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,136,638.78	1,878,284.71		10,014,923.49
合计	8,136,638.78	1,878,284.71		10,014,923.49

(二十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	32,768,011.35	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	32,768,011.35	
加：本期归属于母公司股东的净利润	17,866,205.91	
减：提取法定盈余公积	1,878,284.71	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	8,790,000.00	
期末未分配利润	39,965,932.55	

(二十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	68,902,552.19	29,689,191.75	63,657,609.65	27,734,460.16
嵌入式软硬件	58,518,043.81	21,483,628.17	54,273,981.68	21,399,590.76
配件	10,384,508.38	8,205,563.58	9,383,627.97	6,334,869.40
二、其他业务小计	715,541.99	862,274.80	751,640.49	875,897.50
房租	665,643.85	463,350.50	614,615.28	429,092.37
其他	49,898.14	398,924.30	137,025.21	446,805.13
合计	69,618,094.18	30,551,466.55	64,409,250.14	28,610,357.66

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	嵌入式软硬件	配件	其他业务收入
在某一时点确认	58,518,043.81	10,384,508.38	
在某一时段内确认			49,898.14
合计	58,518,043.81	10,384,508.38	49,898.14

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	195,458.14	195,179.58
土地使用税	104,405.39	103,847.56
城市维护建设税	394,696.82	353,198.01

教育费附加	282,584.83	252,258.21
印花税	25,158.88	19,808.40
其他	23,578.23	29,858.67
合计	1,025,882.29	954,150.43

（二十九）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,379,548.35	3,026,914.70
差旅费	623,913.78	618,524.35
折旧费	212,583.65	306,851.32
业务招待费	994,075.76	1,596,246.37
宣传展览费	135,588.55	289,954.36
车辆费	294,662.06	302,961.28
办公费	30,216.67	20,396.14
其他	533,205.22	358,728.69
合计	6,203,794.04	6,520,577.21

（三十）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,365,787.14	4,164,118.43
股份支付	104,433.32	622,200.00
办公费	554,539.62	886,243.32
长期待摊费用摊销	594,840.64	423,857.73
折旧费	241,622.88	237,349.94
顾问费	94,339.62	94,339.62
无形资产摊销	53,922.84	53,922.84
聘请中介机构费	37,735.85	28,301.89
安全费	2,482.83	9,913.00
绿化费	1,079.65	141,279.00
其他	305,030.95	225,505.06
合计	6,355,815.34	6,887,030.83

（三十一）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	4,915,156.00	4,510,566.86
直接消耗的材料燃料和动力费	110,205.44	423,654.91
仪器设备的折旧费	42,669.12	36,762.89
产品试验费、模具费、工艺装备开发费	177,076.85	207,713.06
其他费用		54,483.47
合计	5,245,107.41	5,233,181.19

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	26,577.19	21,842.02
汇兑收益	47,096.73	868.92
手续费支出	21,451.46	15,031.52
合计	-52,222.46	-7,679.42

(三十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,039,252.54	2,696,832.28	与收益相关
研发补贴	320,700.00	284,600.00	与收益相关
专项奖	1,194,000.00	1,181,000.00	与收益相关
稳岗补贴	55,085.28	24,722.40	与收益相关
个税手续费返还	5,059.33	3,343.38	与收益相关
其他	89,300.00	8,500.00	与收益相关
合计	2,703,397.15	4,198,998.06	

(三十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	225,910.10	-290,740.84
购买理财产品的投资收益	766,263.82	1,477,871.35
合计	992,173.92	1,187,130.51

(三十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,662,876.99	-233,263.91
合计	-1,662,876.99	-233,263.91

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	9,103.89	-9,753.89
应收账款信用减值损失	-2,326,840.24	-649,924.52
其他应收款信用减值损失	-96.06	-9,109.04
合计	-2,317,832.41	-668,787.45

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-4,060.68	77,080.69
合计	-4,060.68	77,080.69

(三十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,067.61	4,251.62	6,067.61
合计	6,067.61	4,251.62	6,067.61

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		20,000.00	
其他	333.62	313.98	333.62
合计	333.62	20,313.98	333.62

(四十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,570,335.25	2,964,269.16
递延所得税费用	-431,755.17	-85,732.73
合计	2,138,580.08	2,878,536.43

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	20,004,785.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,000,717.90
子公司适用不同税率的影响	-88,023.91
非应税收入的影响	-33,886.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,108.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-42,263.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	267,267.64
研发费用加计扣除数	-786,766.11
固定资产加计扣除	-333,224.86
其他	-18,349.32
所得税费用	2,138,580.08

(四十一) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	26,577.19	21,842.02
政府补助	1,659,085.28	1,498,822.40
往来款	8,991,793.44	2,027,972.11
个税手续费返还	5,059.33	3,343.38
票据保证金	577,567.59	
其他	1,997,309.15	4,251.62
合计	13,257,391.98	3,556,231.53

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	5,664,939.98	4,015,530.90
票据保证金		949,510.60
办公费	584,756.29	906,639.46
差旅费	623,913.78	618,524.35
运输费	663,078.55	712,909.23
业务招待费	994,075.76	1,596,246.37
研发费用	287,282.29	685,851.44
车辆费	294,662.06	302,961.28
宣传展览费	135,588.55	289,954.36
顾问费	94,339.62	94,339.62
聘请中介机构费用	37,735.85	28,301.89
绿化费	1,079.65	141,279.00
其他	358,009.62	594,146.75
合计	9,739,462.00	10,936,195.25

(四十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,866,205.91	17,878,191.35
加：信用减值损失	2,317,832.41	668,787.45
资产减值准备	4,060.68	-77,080.69
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,446,737.35	1,390,576.60
无形资产摊销	53,922.84	53,922.84
长期待摊费用摊销	794,718.07	884,567.30
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）		

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,662,876.99	233,263.91
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-992,173.92	-1,187,130.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-357,858.19	-88,177.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-73,896.98	2,445.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,391,287.91	-3,136,847.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,639,824.18	-3,923,300.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,194,081.94	1,282,211.45
其他	104,433.32	622,200.00
经营活动产生的现金流量净额	10,989,828.33	14,603,628.96
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,191,206.66	12,984,260.51
减：现金的期初余额	12,984,260.51	9,584,313.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,793,053.85	3,399,947.14

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,191,206.66	12,984,260.51
其中：库存现金	12,474.47	26,537.45
可随时用于支付的银行存款	10,017,400.17	12,957,723.06
其他货币资金	161,332.02	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,191,206.66	12,984,260.51

六、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

长沙金岩工程安装服务有限公司	长沙市	长沙市	监控系统工程 安装服务	100.00		同一控制 下企业合 并
----------------	-----	-----	----------------	--------	--	-------------------

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
长沙壹验行信息科技有限公司	长沙市	长沙市	信息技术服务	30.00		权益法

七、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
持续的公允价值计量				
交易性金融资产			50,673,275.86	50,673,275.86
其中：理财产品			50,673,275.86	50,673,275.86
持续以公允价值计量的资产总额			50,673,275.86	50,673,275.86

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融资产为公司持有的非保本浮动收益的银行理财产品，公允价值以其预期收益率计算；持有的二级股票市场的股票，公允价值以资产负债表日收盘价确定。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

公司股东主要为自然人股东，公司实际控制人为杨金喜、于友根、杨文锦。杨金喜与于友根为夫妻关系，杨金喜与杨文锦为父子关系，于友根与杨文锦为母子关系。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

林中、严芳	董事、副总经理
刘克明	董事、董事会秘书
彭军	监事会主席
曹龙、龙涛	监事
吴朝晖	副总经理

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
长沙壹验行信息科技有限公司	采购商品	软件	协议	1,550,874.00	100.00	680,297.03	100.00

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入\费用
本公司	长沙壹验行信息科技有限公司	房产	72,571.44	66,857.16
杨金喜	本公司	房产	25,381.71	24,038.62

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,117,709.00	2,466,037.00

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	长沙壹验行信息科技有限公司	460,826.55	
其他应付款	长沙壹验行信息科技有限公司		15,392.00

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予日为2017年2月17日的激励对象取得的限制性股票在授予日起60个月后申请解锁所获限制性股票； 授予日为2017年7月17日的激励对象取得的限制性股票在授予日起36个月后、60个月后分别申请解锁所获限制性股票77万股、5万股。
--------------------------	--

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据股改基准日净资产评估值+股改日至授予日之间公司净资产变动影响确认
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可解锁人数变动等后续信息进行估计
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,275,511.26
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,275,511.26

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	22,326,532.25	10,942,732.19
1 至 2 年	1,716,637.45	2,162,332.50
2 至 3 年	1,814,097.45	584,751.27
3 至 4 年	564,017.27	1,126,436.40
4 至 5 年	1,036,134.90	149,855.90
5 年以上	126,225.76	66,894.26
减：坏账准备	4,528,818.59	2,273,890.63
合计	23,054,826.49	12,759,111.89

2. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,583,645.08	100.00	4,528,818.59	16.42
其中：账龄组合	27,583,645.08	100.00	4,528,818.59	16.42
合计	27,583,645.08	100.00	4,528,818.59	16.42

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,033,002.52	100.00	2,273,890.63	15.13
其中：账龄组合	15,033,002.52	100.00	2,273,890.63	15.13
合计	15,033,002.52	100.00	2,273,890.63	15.13

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	22,326,532.25	7.43	1,658,861.35	10,942,732.19	7.00	765,991.25
1 至 2 年	1,716,637.45	37.92	650,948.92	2,162,332.50	24.01	519,176.03
2 至 3 年	1,814,097.45	50.79	921,380.09	584,751.27	36.46	213,200.32
3 至 4 年	564,017.27	57.05	321,771.85	1,126,436.40	52.00	585,746.93
4 至 5 年	1,036,134.90	82.00	849,630.62	149,855.90	82.00	122,881.84
5 年以上	126,225.76	100.00	126,225.76	66,894.26	100.00	66,894.26
合计	27,583,645.08		4,528,818.59	15,033,002.52		2,273,890.63

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回	转回	核销	其他变动	
账龄组合	2,273,890.63	2,254,927.96					4,528,818.59
合计	2,273,890.63	2,254,927.96					4,528,818.59

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市房屋安全和工程质量检测鉴定中心	4,963,582.60	17.99	368,794.19
贵州顺康检测股份有限公司	1,422,462.86	5.16	105,688.99
中铁隧道勘察设计研究院有限公司	1,324,775.79	4.80	177,664.59
广西公路检测有限公司	1,071,595.00	3.88	79,619.51
贵州省质安交通工程监控检测中心有限责任公司	992,013.36	3.60	73,706.59
合计	9,774,429.61	35.43	805,473.87

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	225,294.62	198,630.15
减：坏账准备	9,805.64	9,910.56
合计	215,488.98	188,719.59

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
周转备用金	68,252.32	147,756.92
保证金	145,842.30	47,899.37
其他	11,200.00	2,973.86
减：坏账准备	9,805.64	9,910.56
合计	215,488.98	188,719.59

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	225,294.62	100.00	198,630.15	100.00
合计	225,294.62	100.00	198,630.15	100.00

(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)	
期初余额	9,910.56			9,910.56
本期计提				
本期转回	104.92			104.92

本期核销				
其他变动				
期末余额	9,805.64			9,805.64

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回	转回	核销	其他变动	
坏账准备	9,910.56			104.92			9,805.64
合计	9,910.56			104.92			9,805.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中铁西南科学研究院有限公司	投标保证金	40,000.00	1 年以内	17.75	2,000.00
长沙金岩工程安装服务有限公司	往来款	29,181.80	1 年以内	12.95	
张璇	备用金	23,841.18	1 年以内	10.58	1,192.06
广西路桥工程集团有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	8.88	1,000.00
中交二航局建筑科技有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	8.88	1,000.00
合计		133,022.98		59.04	5,192.06

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,300,181.14		5,300,181.14	5,300,181.14		5,300,181.14
对联营、合营企业投资	2,856,423.97		2,856,423.97	2,630,513.87		2,630,513.87
合计	8,156,605.11		8,156,605.11	7,930,695.01		7,930,695.01

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
长沙金岩工程安装服务有限公司	5,300,181.14			5,300,181.14	
合计	5,300,181.14			5,300,181.14	

2. 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余额
-------	------	--------	------	----------

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
长沙壹验行信息科技有限公司	2,630,513.87			225,910.10						2,856,423.97	
合计	2,630,513.87			225,910.10						2,856,423.97	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	67,167,768.22	28,748,777.96	62,532,789.13	25,598,827.56
嵌入式软硬件	56,783,259.84	20,543,214.38	53,149,161.16	19,263,958.16
配件	10,384,508.38	8,205,563.58	9,383,627.97	6,334,869.40
二、其他业务小计	715,541.99	862,274.80	751,640.49	875,897.50
房租	665,643.85	463,350.50	614,615.28	429,092.37
其他	49,898.14	398,924.30	137,025.21	446,805.13
合计	67,883,310.21	29,611,052.76	63,284,429.62	26,474,725.06

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	嵌入式软硬件	配件	其他
在某一时点确认	56,783,259.84	10,384,508.38	
在某一时段内确认			49,898.14
合计	56,783,259.84	10,384,508.38	49,898.14

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	225,910.10	-290,740.84
购买理财产品的投资收益	766,263.82	1,401,485.40
合计	992,173.92	1,110,744.56

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,664,144.61
2. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-896,613.17
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,733.99
4. 所得税影响额	-362,842.66

合计	410,422.77
----	------------

计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由：

项目	涉及金额	说明
政府补助	1,039,252.54	增值税即征即退

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	17.45	18.72	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.05	16.32	0.40	0.35

长沙金码测控科技股份有限公司

二〇二三年四月二十五日

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：

公司董事会秘书办公室
