

证券代码：830862

证券简称：丰海科技

主办券商：开源证券



丰海科技

NEEQ:830862

广州市丰海科技股份有限公司

Guangzhou Infohand Technology Co., Ltd.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人胡亚平、主管会计工作负责人向道庆及会计机构负责人（会计主管人员）朱翠华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 15 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 20 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 22 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 24 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 88 |
| 附件 II | 融资情况 | 88 |

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

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、丰海科技 | 指 | 广州市丰海科技股份有限公司 |
| 丰海有限 | 指 | 广州市丰海信息科技有限公司 |
| 高速科技 | 指 | 天津市高速公路科技发展有限公司 |
| 丰吉科技 | 指 | 广州市丰吉科技有限公司 |
| 黄埔投资 | 指 | 黄埔投资控股（广州）有限公司 |
| 开源证券 | 指 | 开源证券股份有限公司 |
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 公司高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 公司管理层 | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员。 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广州市丰海科技股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日 |
| 业主 | 指 | 高速公路建设的项目法人 |
| 系统集成 | 指 | 一个组织机构内的设备、信息的集成，并通过完整地系统来实现对应用的支持 |
| 系统集成商 | 指 | 具备高速公路机电系统施工资质的法人 |
| LED | 指 | 发光二极管（Light-EmittingDiode）简称为 LED，是由镓（Ga）与砷（As）、磷（P）、氮（N）、铟（In）的化合物制成的二极管。当电子与空穴复合时能辐射出可见光，因而可以用来制成发光二极管。在电路及仪器中作为指示灯，或者组成文字或数字显示 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|--|----------------|----------------------------------|
| 公司中文全称 | 广州市丰海科技股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Guangzhou Infohand Technology Co., Ltd. | | |
| 法定代表人 | 胡亚平 | 成立时间 | 2007 年 5 月 15 日 |
| 控股股东 | 控股股东为胡亚平 | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为胡亚平，无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990） | | |
| 主要产品与服务项目 | 智能交通领域机电设备中的 LED 可变情报板、交通智能引导标志及其他公路信息提示设施及相关控制系统的研发、生产及销售安装服务 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 丰海科技 | 证券代码 | 830862 |
| 挂牌时间 | 2014 年 7 月 15 日 | 分层情况 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | 做市交易 | 普通股总股本（股） | 75,391,232 |
| 主办券商（报告期内） | 开源证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 杨俊 | 联系地址 | 广州市黄埔区开源大道 11 号 B3 栋 101 室、201 室 |
| 电话 | 020-82037620 | 电子邮箱 | yangjun@furhigh.com |
| 传真 | 020-34769066 | | |
| 公司办公地址 | 广州市黄埔区开源大道 11 号 B3 栋 101 室、201 室 | 邮政编码 | 510000 |
| 公司网址 | www.infohand.net | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91440101661815039Q | | |
| 注册地址 | 广州市黄埔区开源大道 11 号 B3 栋 101 室、201 室 | | |
| 注册资本（元） | 75,391,232 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式与经营计划

- 1、所处行业：公司为智能交通领域专业设备制造商和运营服务商。
- 2、主营业务：公司的主营业务为智能交通领域机电设备中的 LED 可变情报板、交通智能引导标志及其他公路信息提示设施及相关控制系统的研发、生产及销售安装服务。
- 3、主要产品和服务：公司的主要产品和服务为智能交通领域机电设备中 LED 可变情报板、LED 显示标志、LED 诱导标志及其控制系统、安装服务。
- 4、经营模式：公司以订单驱动的方式进行技术设计、采购并组织生产制造。研发中心技术人员获得客户需求后进行技术设计，采购部门根据任务书进行采购，然后生产部门根据定制参数生产客户所需产品。
- 5、客户类型：公司的主要客户为智能交通领域的系统集成商。
- 6、销售渠道：由于行业特点，公司的目标客户群较为稳定，主要为行业排名靠前的智能交通领域的系统集成商，公司控股子公司高速科技的主要客户为业主。公司以直销的方式进行销售，凭借多年的行业经验、技术沉淀和品牌效应与行业排名靠前的系统集成商建立了良好的合作伙伴关系。项目投标前公司会广泛跟参加本项目竞标的各个系统集成商进行密集的接触、报价、技术与商务沟通，让系统集成商将公司的设备品牌写进投标标书中。
- 7、收入来源：公司的主要收入来源包括产品销售收入、产品安装与技术服务、系统集成收入。

（二） 行业情况

智能交通系统是一个基于现代电子信息技术面向交通运输的服务系统。它是综合运用信息技术、人工智能、电子控制、地理信息、全球定位、影像处理、有线、无线通信等多种技术，所构建的一个交通信号控制系统、交通违法处理系统、交通视频监控系统 and 综合管理控制平台等有机集成，具有快速准确的交通信息采集、处理、决策、指挥调度能力的管理系统。智能交通系统是用各种高新技术，特别是电子信息技术来提高交通效率，增加交通安全性和改善环境保护的技术经济系统。

高速公路项目建设投入较大、投资回收期较长，运营单位迫切需要降低相关成本、损失。因此，信息化、智能化将成为高速公路建设的重点。同时，通信技术、视频分析技术、人工智能技术的发展，使得“智能高速”逐步向“智慧高速”迈进。智能交通系统不仅协助公路管理者提供服务，还将更多地向所有交通参与者提供服务，实现信息采集、处理和服务的系统化，建立公众出行信息服务平台、路政管理信息平台、养护保障信息系统等信息化平台。在高速公路信息化的过程中，系统软件产品的需求将日益扩大，这些软件将涵盖信息采集、存储、分析与发布等功能，涉及设备养护、人员管理、路况监测等高速公路运营的各个方面。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | √国家级√省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 公司于 2020 年 12 月 9 日经国家有关部门批准，颁发高新技术企业证书，有效期三年； 2023 年 1 月 6 日广东省工业和信息化厅发布了《关于公布 2022 年 |

| | |
|--|---|
| | <p>专精特新中小企业和 2019 年到期复核通过企业名单的通告》，经企业申请、地级以上市中小企业主管部门初审推荐、省工业和信息化厅复核，以及网上公示等程序，确定了 2022 年专精特新中小企业和 2019 年到期复核通过企业名单，公司被审核评定为“广东省专精特新中小企业”。</p> <p>2023 年 7 月 14 日，广东省工业和信息化厅正式发布了《关于广东省第五批专精特新“小巨人”企业和第二批专精特新“小巨人”复核通过企业名单的公示》，公司被评为国家级专精特新“小巨人”企业。</p> |
|--|---|

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 18,506,320.08 | 103,058,258.03 | -82.04% |
| 毛利率% | 44.16% | 13.63% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,187,665.04 | -2,049,331.67 | 157.95% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,002,096.27 | -1,456,388.30 | 168.81% |
| 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） | 0.91% | -1.32% | - |
| 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） | 0.77% | -0.94% | - |
| 基本每股收益 | 0.02 | -0.03 | 166.67% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 148,571,731.60 | 155,822,761.82 | -4.65% |
| 负债总计 | 25,157,212.22 | 26,595,733.48 | -5.41% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 123,414,519.38 | 129,227,028.34 | -4.50% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.64 | 1.71 | -4.09% |
| 资产负债率%（母公司） | 18.28% | 18.47% | - |
| 资产负债率%（合并） | 16.93% | 17.07% | - |
| 流动比率 | 8.59 | 7.47 | - |
| 利息保障倍数 | 6.39 | -32.13 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,253,952.66 | 15,055,390.75 | -114.97% |

| | | | |
|-------------|-----------|-------------|--------------|
| 应收账款周转率 | 0.25 | 1.40 | - |
| 存货周转率 | 0.43 | 2.96 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -4.65% | -60.02% | - |
| 营业收入增长率% | -82.04% | 14.75% | - |
| 净利润增长率% | 173.29% | -152.54% | - |

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|-------------|----------------|----------|----------------|----------|----------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 11,373,965.07 | 7.66% | 5,628,713.42 | 3.61% | 102.07% |
| 应收票据 | 2,553,934.25 | 1.72% | - | - | 100% |
| 应收账款 | 71,369,900.12 | 48.04% | 76,489,046.22 | 49.09% | -6.69% |
| 存货 | 24,430,432.62 | 16.44% | 23,336,644.87 | 14.98% | 4.69% |
| 投资性房地产 | 329,858.05 | 0.22% | 354,092.47 | 0.23% | -6.84% |
| 固定资产 | 3,202,037.74 | 2.16% | 3,241,972.06 | 2.08% | -1.23% |
| 无形资产 | 11,062.23 | 0.01% | 17,699.37 | 0.01% | -37.50% |
| 递延所得税资产 | 3,438,756.85 | 2.31% | 3,613,223.71 | 2.32% | -4.83% |
| 长期借款 | 7,505,878.13 | 5.05% | 3,750,000.00 | 2.41% | 100.16% |
| 交易性金融资产 | 21,289,684.00 | 14.33% | 33,886,689.21 | 21.75% | -37.17% |
| 预付款项 | 1,983,876.42 | 1.34% | 853,595.23 | 0.55% | 132.41% |
| 其他应收款 | 2,443,426.71 | 1.64% | 1,709,284.38 | 1.10% | 42.95% |
| 其他流动资产 | 185,642.57 | 0.12% | - | - | 100.00% |
| 使用权资产 | 5,147,539.12 | 3.46% | 6,691,800.88 | 4.29% | -23.08% |
| 长期待摊费用 | 811,615.85 | 0.55% | - | - | 100.00% |
| 应付账款 | 5,150,048.83 | 3.47% | 7,821,775.80 | 5.02% | -34.16% |
| 合同负债 | 763,678.80 | 0.51% | 520,489.03 | 0.33% | 46.72% |
| 应付职工薪酬 | 857,348.90 | 0.58% | 1,413,068.46 | 0.91% | -39.33% |
| 应交税费 | 2,838,809.09 | 1.91% | 4,035,122.17 | 2.59% | -29.65% |
| 其他应付款 | 604,937.83 | 0.41% | 989,924.05 | 0.64% | -38.89% |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,569,058.24 | 3.75% | 4,152,332.98 | 2.66% | 34.12% |
| 其他流动负债 | - | - | 67,663.59 | 0.04% | -100.00% |
| 租赁负债 | 1,867,452.40 | 1.26% | 3,845,357.40 | 2.47% | -51.44% |
| 资产总计 | 148,571,731.60 | 100.00% | 155,822,761.82 | 100.00% | -4.65% |

项目重大变动原因：

1. 货币资金：报告期末公司货币资金较上年期末增加5,745,251.65元，增幅102.07%，主要原因是公司赎回了银行理财产品；

2. 应收票据：报告期末公司应收票据较上年期末增加2,553,934.25元，增幅100.00%，主要原因是报告期内公司收到大量的银行承兑汇票和商业承兑汇票；

3. 无形资产：报告期末公司无形资产较上年期末减少6,637.14元，降幅37.50%，主要原因是正常计提无形资产摊销，报告期内没有新增加无形资产；

4. 长期借款：报告期末公司长期借款较上年期末增加3,755,878.13元，增幅100.16%，主要原因是公司在报告期内新增加了3年期的银行贷款所致；

5. 交易性金融资产：报告期末公司交易性金融资产较上年期末减少12,597,005.21元，降幅37.17%，主要原因是公司赎回了银行理财产品；

6. 预付账款：报告期末公司预付账款较上年期末增加1,130,281.19元，增幅132.41%，主要原因是报告期内新项目已启动，预付供应商和施工方货款明显增加；

7. 其他应收款：报告期末公司其他应收款较上年期末增加 734,142.33 元，增幅 42.95%，主要原因是报告期内支付员工借支出差备用金增加；

8. 其他流动资产：报告期末公司其他流动资产较上年期末增加185,642.57元，增幅100.00%，主要原因是报告期末有未抵扣进项税金；

9. 长期待摊费用：报告期末公司长期待摊费用较上年期末增加811,615.85元，增幅100.00%，主要原因是报告期内新增加了厂房装修费用；

10. 应付账款：报告期末公司应付账款较上年期末减少2,671,726.97元，降幅34.16%，主要原因是公司在报告期内支付到期的供应商货款；

11. 合同负债：报告期末公司合同负债较上年期末增加243,189.77元，增幅46.72%，主要原因是收到客户的预付款项增加；

12. 应付职工薪酬：报告期末公司应付职工薪酬较上年期末同比减少555,719.56元，降幅39.33%，主要原因是公司员工减少；

13. 其他应付款：报告期末公司其他应付款较上年期末减少384,986.22元，降幅38.89%，主要原因是报告期内收到的往来款减少所致；

14. 一年内到期的非流动负债：报告期末公司一年内到期的非流动负债较上年期末增加1,416,725.26元，增幅34.12%，主要原因是增加了100万元一年内到期的长期借款所致；

15. 租赁负债：报告期末公司租赁负债较上年期末减少1,977,905.00元，降幅51.44%，主要原因是支付厂房租金，正常冲减租赁负债；

16. 其他流动负债：报告期末公司其他流动负债较上年期末减少67,663.59元，降幅100.00%，主要原因是报告期内减少待转销项税额所致。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|-------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 18,506,320.08 | - | 103,058,258.03 | - | -82.04% |
| 营业成本 | 10,334,735.50 | 55.84% | 89,015,954.35 | 86.37% | -88.39% |
| 毛利率 | 44.16% | - | 13.63% | - | - |
| 税金及附加 | 91,740.09 | 0.50% | 189,312.83 | 0.18% | -51.54% |
| 销售费用 | 3,026,406.95 | 16.35% | 3,587,058.53 | 3.48% | -15.63% |
| 管理费用 | 3,567,855.96 | 19.28% | 7,991,395.04 | 7.75% | -55.35% |
| 研发费用 | 2,079,190.82 | 11.24% | 1,831,505.24 | 1.78% | 13.52% |

| | | | | | |
|----------|--------------|--------|---------------|---------|------------|
| 财务费用 | 252,754.73 | 1.37% | 380,647.79 | 0.37% | -33.60% |
| 其他收益 | 865,924.43 | 4.68% | 31,473.61 | 0.03% | 2,651.27% |
| 投资收益 | 102,734.85 | 0.56% | -1,721,961.62 | -1.67% | 105.97% |
| 信用减值损失 | 1,124,255.26 | 6.07% | 869,484.56 | 0.84% | 29.30% |
| 公允价值变动收益 | -125,116.00 | -0.68% | -986,776.60 | -0.96% | 87.32% |
| 营业利润 | 1,121,434.57 | 6.06% | -1,745,395.80 | -1.69% | 164.25% |
| 营业外收入 | 296,758.85 | 1.60% | 484,757.43 | 0.47% | -38.78% |
| 营业外支出 | 56,061.50 | 0.30% | 469.52 | 0.0005% | 11,840.17% |
| 净利润 | 1,187,665.04 | 6.42% | -1,620,598.52 | -1.57% | 173.29% |

项目重大变动原因：

1. 营业收入：报告期末公司营业收入较上年同期减少84,551,937.95元，降幅82.04%，主要原因是公司将持有的90.10%的高速科技股权转让给丰吉科技，并于2022年6月15日交割完成，报告期内不再合并高速科技营业报表所致；

2. 营业成本：报告期末公司营业成本较上年同期减少78,681,218.85元，降幅88.39%，主要原因是报告期内不再合并高速科技营业报表所致；

3. 毛利率：报告期末公司毛利率较上年同期增加30.53%，主要原因一是不再合并高速科技营业报表，不再受高速科技毛利的影响；二是公司产品各项技术基本成熟，大幅减少人力物力资金消耗，且公司大力度降低原材料成本。

4. 税金及附加：报告期末公司税金及附加较上年同期减少97,572.74元，降幅51.54%，主要原因是期内不再合并高速科技营业报表所致；

5. 管理费用：报告期末公司管理费用较上年同期减少4,423,539.08元，降幅55.35%，主要原因是报告期内不再合并高速科技营业报表所致；

6. 财务费用：报告期末公司财务费用较上年同期减少127,893.06元，降幅33.60%，主要原因是公司报告期内银行借款期间短，借款利率下降，借款利息费用亦相应减少；

7. 其他收益：报告期末公司其他收益较上年同期增加834,450.82元，增幅2,651.27%，主要原因是报告期内即征即退大幅增加所致；

8. 投资收益：报告期末公司投资收益较上年同期增加1,824,696.47元，增幅105.97%，主要原因是报告期内收到银行理财利息所致；

9. 公允价值变动收益：报告期末公司公允价值变动收益较上年同期增加861,660.60元，增幅87.32%，主要原因是持有的交易性金融资产期末价格变动所致；

10. 营业利润：报告期末公司营业利润较上年同期增加 2,866,830.37 元，增幅 164.25%，主要原因是毛利率大幅增加，且成本及费用大幅减少；

11. 营业外收入：报告期末公司营业外收入较上年同期减少187,998.58元，降幅38.78%，主要原因是报告期内获取的政府补助金额相应减少；

12. 营业外支出：报告期末公司营业外支出较上年同期增加55,591.98元，增幅11,840.17%，主要原因是固定资产处置损失所致；

13. 净利润：报告期末公司净利润较上年同期增加 2,808,263.56 元，增幅 173.29%，主要原因是公司毛利率大幅增加，且成本及费用大幅减少。

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 | 18,371,991.31 | 102,929,198.04 | -82.15% |
| 其他业务收入 | 134,328.77 | 129,059.99 | 4.08% |
| 主营业务成本 | 10,277,218.03 | 88,967,089.62 | -88.45% |
| 其他业务成本 | 57,517.47 | 48,864.73 | 17.71% |

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 |
|-----------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 销售设备及安装服务 | 18,371,991.31 | 10,277,218.03 | 44.06% | -13.83% | -32.27% | 52.85% |
| 工程收入 | - | - | - | -100.00% | -100.00% | -100.00% |
| 设备维护 | - | - | - | -100.00% | -100.00% | -100.00% |
| 其他 | 134,328.77 | 57,517.47 | 57.18% | 4.08% | 17.71% | -7.98% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，“工程收入”和“设备维护”收入毛利下降，主要原因是报告期内不再合并高速科技营业报表所致；“销售设备及安装服务”收入毛利增长，主要原因是公司产品各项技术基本成熟，大幅减少人力物力资金消耗。

（三） 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 | -2,253,952.66 | 15,055,390.75 | -114.97% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 11,029,526.55 | 30,987,828.34 | -64.41% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,030,322.24 | -13,931,876.33 | 78.25% |

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：报告期末公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少17,309,343.41元，降幅114.97%，主要原因是报告期内收到货款大幅减少所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额：报告期末公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少19,958,301.79元，降幅64.41%，主要原因是上年同期收到股权转让款51,000,000.00元；

3. 筹资活动产生的现金流量净额：本期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加10,901,554.09元，增幅78.25%，主要原因是报告期内偿还债务支付的现金大幅减少所致。

四、 投资状况分析**（一）主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|---------------|-------|------|--------------|--------------|--------------|------|-------------|
| 广州市盛丰软件科技有限公司 | 控股子公司 | 软件开发 | 2,000,000.00 | 2,487,976.74 | 2,472,908.97 | - | -146,225.74 |

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项说明

□适用 √不适用

六、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金等，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，为员工提供工作以外的各种拓展活动以及旅游活动，通过开展多种形式的文体活动，丰富员工业余生活，陶冶员工情操。公司建立完善的人才配置和招聘体系，进一步完善人才培养机制，为员工的个人成长提供良好的发展平台，提高员工的工作积极性。

七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|--|
| 成长性风险 | <p>公司的产品主要应用于智能交通领域，客户主要是智能交通领域的系统集成商。在行业排名靠前的系统集成商竞争力相对较强，每个区域主要由前几家有实力的系统集成商占有市场。因此，智能交通建设的市场集中度较高，机电设备提供商的话语权较为薄弱。目前有能力取得市场优势的机电设备提供商一般都具有较强的营销能力或较丰富的资源。此外，由于按地域划分，智能交通建设行业属于非充分竞争市场类型，机电设备供应商的目标客户均为主要的系统集成商，造成竞争较为集中的局面。一旦公司拓展业务或维护客户的能力不及其他竞争对手，同一片区的业务将很可能失去，从而影响公司经营业绩。</p> <p>相应措施：首先，公司保证产品质量，避免因产品质量而产生的问题而导致客户流失。其次，公司积极完善售后服务体系，售后人员分片区驻点，基本保证 24 小时响应客户需求，为</p> |

| | |
|---------------------|--|
| | <p>客户咨询解答，提供技术支持，做到反应灵敏，处理有效。利用配套服务增加产品附加值，从而增强公司产品的竞争力。另外，公司新增销售人员，以保证有效的市场开拓能力。最后，公司定期与现有客户沟通，了解客户需求并帮助客户解决技术问题等，以进行客户关系管理，维持客户留存率。</p> |
| <p>技术更迭与保护风险</p> | <p>由于公司产品系智能交通系统内的重要组成部分之一，其中 LED 可变情报板的控制软件以及硬件的生产工艺都具备一定的技术含量，其中，公司产品“LED 显示屏”被广东省名牌产品推进委员会认定为广东省名牌产品。目前公司拥有的技术高于行业平均水平，产品质量较好。因此，先进的技术研发水平及生产工艺流程是公司竞争力的体现。一旦行业技术或生产工艺革新，而公司研发水平不能达到行业要求，将面临被市场淘汰的风险。</p> <p>相应措施：公司将关注行业技术发展，确保公司研发方向不会与行业趋势相悖。同时，公司将合理安排资金、时间、人员等企业资源，以保证研发活动正常进行。此外，公司将利用自身的创新能力，在 现有的技术基础上研制，提升产品技术含量，从而确保公司产品在技术层面的竞争力。</p> |
| <p>产品被替代的风险</p> | <p>本行业的进入门槛主要是资质壁垒，但技术门槛不高。行业中各企业的产品除某些参数不同外，生产工艺、结构、用途等基本相同。同行业中产品之间存在被相互替换的可能性。同时，由于公司主要产品之一的“LED 情报板”的主要组成部分为 LED 模组，而 LED 模组中的灯珠可以根据使用环境进行替换。因此，商业广告所使用的 LED 产品通过一定的改装即可被应用于 LED 可变信息情报板和交通标志。所以，如果商业用 LED 制造商获得相关资质进入本行业，将明显增加本行业的竞争程度。综上所述，公司产品不仅面临同行业产品的竞争，同时存在行业潜在进入者的威胁，产品存在被替代的风险</p> <p>相应措施：加大研发投入，加强生产管理，从采购、研发、生产等各个环节来保证产品的质量；积极做好售后服务工作，迅速有效地服务好客户；加大品牌宣传力度，增强客户认同感，形成品牌市场影响力。通过质量、服务和品牌，来固定公司在行业内的地位。</p> |
| <p>应收账款无法及时收回风险</p> | <p>公司报告期末应收账款 71,369,900.12 元，占流动资产的 52.61%，因为行业特性，公司部分客户（即系统集成商）将对公司货款的支付与业主计量款支付的情况挂钩，若业主未能按时支付系统集成商工程款，则可能导致公司无法及时收回对系统集成商的应收账款。</p> <p>相应措施：加强应收账款的回收力度以及客户的信用管理，减少坏账的发生。</p> |
| <p>存货跌价风险</p> | <p>报告期末，公司存货金额 24,430,432.62 元，占流动资产的 18.01%，如果工程业主未能及时计量验收，或已发出存货、完成的工程项目后续管理不佳，则可能带来存货跌价风险。</p> <p>相应措施：积极与客户及项目现场人员沟通，必要情况下</p> |

| | |
|-----------------------------|---|
| | 增派技术和安装人员至项目现场，对可能出现的问题作出及时反馈与整改，确保项目及时、完整地进行计量与验收。 |
| 主要客户相对集中风险 | <p>报告期内，公司前五名客户累计销售量占当期销售收入总额比重为 50.82%，其中，第一大客户销售金额占当期销售收入总额比重为 14.52%，收入集中度较高。若公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，或者公司主要客户的经营或财务状况出现不利变化，可能对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>相应措施：公司在保持现有客户稳定的同时，将积极开发新的客户资源，从而避免由于大客户自身的经营发生不利变化、或者减少甚至取消与本公司的合作而对公司生产经营带来不利影响的风险。</p> |
| 出售资产后公司规模缩小的经营风险 | 公司已出售公司持有的高速科技 90.10% 股权，高速科技不再作为公司合并范围内的子公司，公司的总资产、营业收入及利润总额均大幅下降，各项财务指标发生重大变化，公司的经营风险有所增加。 |
| 公司未能完成前期定增的业绩承诺导致实际控制人变更的风险 | 2021 年 2 月公司完成股票定向发行，由黄埔投资认购 29,999,999.40 元，实际控制人胡亚平向黄埔投资作出业绩承诺：“公司承诺 2022 年公司合并经审计的营业收入、净利润或者合并经审计的营业收入、企业所得税在 2019 年的基础上增长不得低于 100%”。同时，认购补充协议约定，如公司未达到上述业绩条件，黄埔投资有权要求实际控制人回购其所持挂牌公司股权。实际控制人胡亚平将其持有的丰海科技股权质押给黄埔投资作为业绩承诺的担保，公司未达到前述业绩承诺，且实际控制人胡亚平目前暂无明确的股份回购计划。若胡亚平没有筹集足够资金进行回购，可能导致质押的股权变更为黄埔投资拥有，进而导致公司实际控制人发生变更。 |
| 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 |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | √是 □否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | √是 □否 | 三.二.(二) |
| 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 | 三.二.(三) |
| 是否存在关联交易事项 | √是 □否 | 三.二.(四) |
| 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 | 三.二.(五) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | □是 √否 | |
| 是否存在股份回购事项 | √是 □否 | 三.二.(六) |
| 是否存在已披露的承诺事项 | √是 □否 | 三.二.(七) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | √是 □否 | 三.二.(八) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | □是 √否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | 1,945,085.80 | 1,022,838.40 | 2,967,924.20 | 2.40% |

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 实际履行担保责任的 | 担保余额 | 担保期间 | 责任类型 | 被担保人是否为挂牌 | 是否履行必要的决策 |
|----|------|------|-----------|------|------|------|-----------|-----------|
|----|------|------|-----------|------|------|------|-----------|-----------|

| | | | 金额 | | 起始 | 终止 | | 公司控 股股 东、实 际控制 人及其 控制的 企业 | 程序 |
|----|----------|------------|----|------------|---------------------|---------------------|----|---|-----------------|
| 1 | 高速科 技 | 37,500,000 | 0 | 37,500,000 | 2022年 1月26 日 | 2025年 1月25 日 | 连带 | 否 | 已事前 及时履 行 |
| 2 | 高速科 技 | 10,000,000 | 0 | 0 | 2022年 3月28 日 | 2025年 3月27 日 | 连带 | 否 | 已事前 及时履 行 |
| 3 | 高速科 技 | 10,000,000 | 0 | 0 | 2020年 11月 18日 | 2023年 12月 17日 | 连带 | 否 | 已事前 及时履 行 |
| 总计 | - | 57,500,000 | 0 | 37,500,000 | - | - | - | - | - |

担保合同履行情况

上述担保合同签订时，高速科技尚为公司控股子公司，公司持有高速科技 90.10% 股权，2022 年 6 月 15 日，高速科技已完成工商变更登记手续，公司持有高速科技的 90.10% 股权已经过户至丰吉科技名下。本报告期内，公司对高速科技及其子公司天津市艾瑞科技有限公司财务报表已不纳入合并范围。

公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|------------------------------------|------------|------------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保） | 57,500,000 | 37,500,000 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 0 | 0 |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0 | 0 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 0 | 0 |
| 公司为报告期内出表公司提供担保 | 0 | 0 |

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|-----------|------|------|
|-----------|------|------|

| | | |
|------------------------|-------------|---------------|
| 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务 | 0 | 0 |
| 销售产品、商品, 提供劳务 | 0 | 0 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | 0 | 0 |
| 与关联方共同对外投资 | 0 | 0 |
| 提供财务资助 | 0 | 0 |
| 提供担保 | 0 | 0 |
| 委托理财 | 0 | 0 |
| 接受担保 | 0 | 10,000,000.00 |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | 0 | 0 |
| 贷款 | 0 | 0 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

胡亚平、天津市高速公路科技发展有限公司为公司向中国银行借款提供保证担保，胡亚平、天津市高速公路科技发展有限公司无偿提供担保，公司接受担保为公司获取纯受益的交易，可以免于按关联交易的方式审议及披露。

上述担保事项，不会对公司经营产生不良影响，亦不会损害公司和其他股东利益，不会对公司生产经营等产生不利影响

（五） 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

单位：元

| 临时公告索引 | 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 |
|----------|------|------------|-------------------|----------|------------|
| 2023-024 | 对外投资 | 证券投资 | 不超过 30,000,000 | 否 | 否 |
| 2023-024 | 委托理财 | 委托理财 | 不超过 20,000,000 | 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：

公司使用闲置自有资金进行证券投资及委托理财，是在确保公司业务发展和日常经营资金需求及资金安全的前提下实施的，预期能够为公司带来相关收益，但也存在一定的不确定性。不会对公司业务连续性及管理层的稳定性产生影响。

（六） 股份回购情况

公司分别于 2022 年 12 月 2 日召开了第三届董事会第二十六次会议，于 2022 年 12 月 19 日召开了 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，于 2022 年 12 月 2 日在全

国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转公司”）指定信息披露平台披露了《回购股份方案公告》（公告编号：2022-063）。本次回购目的为实施股权激励，回购方式为要约方式回购。本次回购价格为 1.11 元/股，回购股份数量不超过 6,306,400 股，占公司目前总股本的比例 8.37%，回购资金总额 7,000,104.00 元。本次股份回购期限自 2023 年 1 月 18 日起至 2023 年 2 月 16 日止，回购实施过程中不存在权益分派及股票方式变更涉及的调整事项。

回购方案实施结果如下：本次预受股份数量 7,431,900 股，已回购股份数量 6,306,400 股，占总股本比例 8.37%，占拟回购总数量比例 100.00%，回购资金总额 7,000,104.00 元。

本次回购目的为实施股权激励，回购股份数量为 6,306,400 股，该部分回购股份公司将在三年内转让给公司董事、高级管理人员及核心员工，用于股权激励事项。如股份回购完成后 36 个月内无法完成股份划转，将于上述期限届满前依法注销。具体实施方案将按照《公司法》、中国证监会和全国股转系统公司的相关规定办理。

（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 | 2013 年 11 月 21 日 | - | 挂牌 | 处罚赔偿 | 丰海科技若因丰海有限设立时承诺人的出资行为受到行政部门的处罚或受到其他任何损失，承诺人将全额赔偿公司受到的损失 | 正在履行中 |
| 公司 | 2020 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 发行 | 业绩补偿承诺 | 公司承诺 2022 年公司合并经审计的营业收入、净利润或者合并经审计的营业收入、企业所得税在 2019 年的基础上增长不低于 100%，若未能实现业绩目标，新投资者有权要求实际控制人回购其所持有的全部或部分公司股权 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

-

(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 |
|----------------------------|------|--------|------|----------|------|
| 一种车道指示控制装置 | 知识产权 | 质押 | - | - | 质押借款 |
| 一种智能雾灯装置 | 知识产权 | 质押 | - | - | 质押借款 |
| 一种基于智能预测和误差识别的多AGV 规划方法及系统 | 知识产权 | 质押 | - | - | 质押借款 |
| 总计 | - | - | - | - | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述知识产权的质押不会对公司生产经营等产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 52,134,410 | 69.15% | -4,628,814 | 47,505,596 | 63.01% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,437,929 | 17.82% | -4,675,453 | 8,762,476 | 11.62% |
| | 董事、监事、高管 | 686,236 | 0.91% | 18,000 | 704,236 | 0.93% |
| | 核心员工 | 1,082,140 | 1.44% | -497,460 | 584,680 | 0.78% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 23,256,822 | 30.85% | 4,628,814 | 27,885,636 | 36.99% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 20,997,975 | 27.85% | 4,828,953 | 25,826,928 | 34.26% |
| | 董事、监事、高管 | 2,058,708 | 2.73% | 0 | 2,058,708 | 2.73% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 75,391,232 | - | 0 | 75,391,232 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 200 |

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 | 胡亚平 | 34,435,904 | 153,500 | 34,589,404 | 45.88% | 25,826,928 | 8,762,476 | 18,297,200 | 0 |
| 2 | 黄埔投资控股（广州）有 | 8,695,652 | 0 | 8,695,652 | 11.53% | 0 | 8,695,652 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|------------|------------|------------|--------|------------|------------|------------|---|
| | 限公司 | | | | | | | | |
| 3 | 广州市丰海科技股份有限公司回购专用证券账户 | 0 | 6,306,400 | 6,306,400 | 8.36% | 0 | 6,306,400 | 0 | 0 |
| 4 | 盛星 | 2,474,900 | 0 | 2,474,900 | 3.28% | 0 | 2,474,900 | 0 | 0 |
| 5 | 郑庆三 | 2,448,480 | -31,880 | 2,416,680 | 3.21% | 0 | 2,416,680 | 0 | 0 |
| 6 | 顾文骏 | 1,783,280 | 0 | 1,783,280 | 2.37% | 0 | 1,783,280 | 0 | 0 |
| 7 | 张萍 | 2,405,700 | -780,674 | 1,625,026 | 2.16% | 0 | 1,625,026 | 0 | 0 |
| 8 | 李秀丽 | 1,332,000 | 0 | 1,332,000 | 1.77% | 0 | 1,332,000 | 0 | 0 |
| 9 | 杨全生 | 1,292,600 | 0 | 1,292,600 | 1.71% | 0 | 1,292,600 | 0 | 0 |
| 10 | 杨俊 | 2,407,600 | -1,216,578 | 1,191,022 | 1.58% | 0 | 1,191,022 | 0 | 0 |
| | 合计 | 57,276,116 | - | 61,706,964 | 81.85% | 25,826,928 | 35,880,036 | 18,297,200 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东中，不存在关联关系。 | | | | | | | | | |

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----|-------------------|----|-------------|----------------|----------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 胡亚平 | 董事长、总经理 | 男 | 1973 年 7 月 | 2023 年 7 月 6 日 | 2026 年 7 月 6 日 |
| 向道庆 | 董事、财务总监 | 男 | 1984 年 5 月 | 2023 年 7 月 6 日 | 2026 年 7 月 6 日 |
| 胡松潮 | 董事、副总经理 | 男 | 1971 年 11 月 | 2023 年 7 月 6 日 | 2026 年 7 月 6 日 |
| 杨俊 | 董事、董事会秘书、 副总经理 | 男 | 1990 年 2 月 | 2023 年 7 月 6 日 | 2026 年 7 月 6 日 |
| 胡晓鹏 | 董事、总工程师 | 男 | 1984 年 1 月 | 2023 年 7 月 6 日 | 2026 年 7 月 6 日 |
| 陈伟君 | 监事会主席 | 女 | 1990 年 10 月 | 2023 年 7 月 6 日 | 2026 年 7 月 6 日 |
| 吴玉燕 | 监事 | 女 | 1987 年 6 月 | 2023 年 7 月 6 日 | 2026 年 7 月 6 日 |
| 付文祥 | 监事 | 男 | 1984 年 3 月 | 2023 年 7 月 6 日 | 2026 年 7 月 6 日 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

胡亚平为公司实际控制人，其余董事、监事、高级管理人员和实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|------------|---------|------------|------------|------------|---------------|
| 胡亚平 | 34,435,904 | 153,500 | 34,589,404 | 45.88% | 0 | 0 |
| 向道庆 | 594,400 | 0 | 594,400 | 0.79% | 0 | 0 |
| 胡松潮 | 471,100 | 0 | 471,100 | 0.62% | 0 | 0 |
| 杨俊 | 551,584 | 18,000 | 569,584 | 0.76% | 0 | 0 |
| 胡晓鹏 | 400,000 | 0 | 400,000 | 0.53% | 0 | 0 |
| 陈伟君 | 693,840 | 0 | 693,840 | 0.92% | 0 | 0 |
| 吴玉燕 | 34,020 | 0 | 34,020 | 0.05% | 0 | 0 |
| 付文祥 | 0 | | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 合计 | 37,180,848 | - | 37,352,348 | 49.55% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 √不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|-------------|-----------|----------|----------|-----------|
| 行政管理人员 | 19 | 2 | 0 | 21 |
| 生产人员 | 18 | 0 | 2 | 16 |
| 销售人员 | 14 | 3 | 0 | 17 |
| 技术人员 | 23 | 0 | 2 | 21 |
| 财务人员 | 4 | 0 | 0 | 4 |
| 工程维护人员 | 6 | 2 | 0 | 8 |
| 员工总计 | 84 | 3 | 0 | 87 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 7 | 0 | 0 | 7 |

核心员工的变动情况：

报告期内，核心员工未发生变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 11,373,965.07 | 5,628,713.42 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五（二） | 21,289,684.00 | 33,886,689.21 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（三） | 2,553,934.25 | |
| 应收账款 | 五（四） | 71,369,900.12 | 76,489,046.22 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（五） | 1,983,876.42 | 853,595.23 |
| 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） | 2,443,426.71 | 1,709,284.38 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（七） | 24,430,432.62 | 23,336,644.87 |
| 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） | 185,642.57 | |
| 流动资产合计 | | 135,630,861.76 | 141,903,973.33 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 五（九） | 329,858.05 | 354,092.47 |

| | | | |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 五（十） | 3,202,037.74 | 3,241,972.06 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五（十一） | 5,147,539.12 | 6,691,800.88 |
| 无形资产 | 五（十二） | 11,062.23 | 17,699.37 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（十三） | 811,615.85 | |
| 递延所得税资产 | 五（十四） | 3,438,756.85 | 3,613,223.71 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 12,940,869.84 | 13,918,788.49 |
| 资产总计 | | 148,571,731.60 | 155,822,761.82 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 五（十五） | 5,150,048.83 | 7,821,775.80 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五（十六） | 763,678.80 | 520,489.03 |
| 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（十七） | 857,348.90 | 1,413,068.46 |
| 应交税费 | 五（十八） | 2,838,809.09 | 4,035,122.17 |
| 其他应付款 | 五（十九） | 604,937.83 | 989,924.05 |
| 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 | 五（二十） | 5,569,058.24 | 4,152,332.98 |
| 其他流动负债 | 五（二十一） | - | 67,663.59 |
| 流动负债合计 | | 15,783,881.69 | 19,000,376.08 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五（二十二） | 7,505,878.13 | 3,750,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五（二十三） | 1,867,452.40 | 3,845,357.40 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 9,373,330.53 | 7,595,357.40 |
| 负债合计 | | 25,157,212.22 | 26,595,733.48 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五（二十四） | 75,391,232.00 | 75,391,232.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十五） | 26,452,936.55 | 26,452,936.55 |
| 减：库存股 | 五（二十六） | 7,000,174.00 | - |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（二十七） | 8,113,152.68 | 8,113,152.68 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（二十八） | 20,457,372.15 | 19,269,707.11 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 123,414,519.38 | 129,227,028.34 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 123,414,519.38 | 129,227,028.34 |
| 负债和所有者权益合计 | | 148,571,731.60 | 155,822,761.82 |

法定代表人：胡亚平 主管会计工作负责人：向道庆 会计机构负责人：朱翠华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------------|-------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 11,272,457.62 | 5,620,025.08 |
| 交易性金融资产 | | 21,289,684.00 | 33,886,689.21 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 2,553,934.25 | |
| 应收账款 | 十二（一） | 71,337,162.24 | 76,417,451.25 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 1,983,876.42 | 853,595.23 |
| 其他应收款 | 十二（二） | 2,442,510.35 | 1,707,864.07 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 24,430,432.62 | 23,336,644.87 |
| 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 | | 185,642.57 | |
| 流动资产合计 | | 135,495,700.07 | 141,822,269.71 |
| 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 | 十二（三） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 329,858.05 | 354,092.47 |
| 固定资产 | | 3,202,037.74 | 3,241,972.06 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 5,147,539.12 | 6,691,800.88 |
| 无形资产 | | 11,062.23 | 17,699.37 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 811,615.85 | |
| 递延所得税资产 | | 3,438,756.85 | 3,613,223.71 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 14,940,869.84 | 15,918,788.49 |
| 资产总计 | | 150,436,569.91 | 157,741,058.20 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | | 5,150,048.83 | 7,821,775.80 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 763,678.80 | 520,489.03 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 843,998.90 | 1,399,913.52 |
| 应交税费 | | 2,837,091.32 | 4,032,893.15 |
| 其他应付款 | | 2,957,752.88 | 3,542,739.10 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 5,569,058.24 | 4,152,332.98 |
| 其他流动负债 | | | 67,663.59 |
| 流动负债合计 | | 18,121,628.97 | 21,537,807.17 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 7,505,878.13 | 3,750,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,867,452.40 | 3,845,357.40 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 9,373,330.53 | 7,595,357.40 |
| 负债合计 | | 27,494,959.50 | 29,133,164.57 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 75,391,232.00 | 75,391,232.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 26,452,936.55 | 26,452,936.55 |
| 减：库存股 | | 7,000,174.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 8,113,152.68 | 8,113,152.68 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 19,984,463.18 | 18,650,572.40 |
| 所有者权益合计 | | 122,941,610.41 | 128,607,893.63 |
| 负债和所有者权益合计 | | 150,436,569.91 | 157,741,058.20 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 1-6 月 | 2022 年 1-6 月 |
|-------------------------------|--------|---------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 18,506,320.08 | 103,058,258.03 |
| 其中：营业收入 | 五(二十九) | 18,506,320.08 | 103,058,258.03 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 19,352,684.05 | 102,995,873.78 |
| 其中：营业成本 | 五(二十九) | 10,334,735.50 | 89,015,954.35 |
| 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(三十) | 91,740.09 | 189,312.83 |
| 销售费用 | 五(三十一) | 3,026,406.95 | 3,587,058.53 |
| 管理费用 | 五(三十二) | 3,567,855.96 | 7,991,395.04 |
| 研发费用 | 五(三十三) | 2,079,190.82 | 1,831,505.24 |
| 财务费用 | 五(三十四) | 252,754.73 | 380,647.79 |
| 其中：利息费用 | | 268,911.52 | 974,344.71 |
| 利息收入 | | 27,451.74 | 670,056.49 |
| 加：其他收益 | 五(三十五) | 865,924.43 | 31,473.61 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五(三十六) | 102,734.85 | -1,721,961.62 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 五(三十七) | -125,116.00 | -986,776.60 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五(三十八) | 1,124,255.26 | 869,484.56 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,121,434.57 | -1,745,395.80 |
| 加：营业外收入 | 五(三十九) | 296,758.85 | 484,757.43 |
| 减：营业外支出 | 五(四十) | 56,061.50 | 469.52 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,362,131.92 | -1,261,107.89 |
| 减：所得税费用 | 五(四十一) | 174,466.88 | 359,490.63 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,187,665.04 | -1,620,598.52 |
| 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) | | 1,187,665.04 | -1,620,598.52 |
| 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) | | - | 428,733.15 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,187,665.04 | -2,049,331.67 |
| 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 | | 1,187,665.04 | -1,620,598.52 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,187,665.04 | -2,049,331.67 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | 428,733.15 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 0.02 | -0.03 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.02 | -0.03 |

法定代表人：胡亚平 主管会计工作负责人：向道庆 会计机构负责人：朱翠华

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十二(四) | 18,506,320.08 | 13,884,145.98 |
| 减：营业成本 | 十二(四) | 10,334,735.50 | 11,393,575.79 |
| 税金及附加 | | 91,740.09 | 41,133.43 |
| 销售费用 | | 3,026,406.95 | 2,992,741.87 |

| | | | |
|-------------------------------|-------|--------------|----------------|
| 管理费用 | | 3,566,435.96 | 5,082,747.48 |
| 研发费用 | | 1,973,894.38 | |
| 财务费用 | | 252,102.52 | 304,883.16 |
| 其中：利息费用 | | 268,911.52 | 760,994.47 |
| 利息收入 | | 27,366.45 | 156,330.56 |
| 加：其他收益 | | 865,924.43 | 30,938.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十二（五） | 102,734.85 | -13,103,237.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -125,116.00 | -986,776.60 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,163,112.35 | 2,026,984.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,267,660.31 | -17,963,026.75 |
| 加：营业外收入 | | 296,758.85 | 306,558.73 |
| 减：营业外支出 | | 56,061.50 | 469.52 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,508,357.66 | -17,656,937.54 |
| 减：所得税费用 | | 174,466.88 | -338,647.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,333,890.78 | -17,318,289.98 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,333,890.78 | -17,318,289.98 |
| （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 | | 1,333,890.78 | -17,318,289.98 |

| 七、每股收益： | | | |
|----------------|--|------|-------|
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.02 | -0.23 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.02 | -0.23 |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 1-6 月 | 2022 年 1-6 月 |
|-----------------------|--------|----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 22,992,139.00 | 112,016,311.02 |
| 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 | | 865,924.43 | 207,253.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十二） | 1,407,613.10 | 22,358,744.66 |
| 经营活动现金流入小计 | | 25,265,676.53 | 134,582,309.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,962,085.92 | 66,448,759.20 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,201,180.25 | 12,640,098.31 |
| 支付的各项税费 | | 1,922,321.06 | 3,979,149.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十二） | 7,434,041.96 | 36,458,912.19 |
| 经营活动现金流出小计 | | 27,519,629.19 | 119,526,918.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,253,952.66 | 15,055,390.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 36,370,000.00 | 1,000,295.34 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 124,488.06 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回 | | 29,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|--------|---------------|----------------|
| 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 | 五（四十二） | 102,734.85 | 51,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 36,626,222.91 | 52,000,295.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,596,696.36 | 12,467.00 |
| 投资支付的现金 | | 24,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 25,596,696.36 | 21,012,467.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 11,029,526.55 | 30,987,828.34 |
| 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 | | 10,000,000.00 | 9,442,759.04 |
| 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 | | 10,000,000.00 | 9,442,759.04 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,250,000.00 | 22,581,582.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 146,086.11 | 793,053.04 |
| 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 | | 7,634,236.13 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 13,030,322.24 | 23,374,635.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,030,322.24 | -13,931,876.33 |
| 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 | | 5,745,251.65 | 32,111,342.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,628,713.42 | 43,140,250.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,373,965.07 | 75,251,593.33 |

法定代表人：胡亚平 主管会计工作负责人：向道庆 会计机构负责人：朱翠华

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 22,992,139.00 | 33,560,350.88 |
| 收到的税费返还 | | 865,924.43 | 30,938.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,407,527.81 | 11,900,362.33 |
| 经营活动现金流入小计 | | 25,265,591.24 | 45,491,651.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,962,085.92 | 14,146,823.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,115,685.07 | 8,159,010.07 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 支付的各项税费 | | 1,920,707.56 | 857,627.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,613,884.46 | 27,818,024.42 |
| 经营活动现金流出小计 | | 27,612,363.01 | 50,981,485.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,346,771.77 | -5,489,833.70 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 36,370,000.00 | 1,000,295.34 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 124,488.06 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 29,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 102,734.85 | 51,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 36,626,222.91 | 52,000,295.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,596,696.36 | - |
| 投资支付的现金 | | 24,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 25,596,696.36 | 11,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 11,029,526.55 | 41,000,295.34 |
| 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 | | 10,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,250,000.00 | 13,319,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 146,086.11 | 629,702.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 7,634,236.13 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 13,030,322.24 | 13,948,702.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,030,322.24 | -13,948,702.80 |
| 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 | | 5,652,432.54 | 21,561,758.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,620,025.08 | 7,179,464.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,272,457.62 | 28,741,223.47 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

1、公司分别于 2022 年 12 月 2 日召开了第三届董事会第二十六次会议，于 2022 年 12 月 19 日召开了 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，于 2022 年 12 月 2 日在全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转公司”）指定信息披露平台披露了《回购股份方案公告》（公告编号：2022-063）。本次回购目的为实施股权激励，回购方式为要约方式回购。本次回购价格为 1.11 元/股，回购股份数量不超过 6,306,400 股，占公司目前总股本的比例 8.37%，回购资金总额 7,000,104.00 元。本次股份回购期限自 2023 年 1 月 18 日起至 2023 年 2 月 16 日止，回购实施过程中不存在权益分派及股票方式变更涉及的调整事项。

回购方案实施结果如下：本次预受股份数量 7,431,900 股，已回购股份数量 6,306,400 股，占总股本比例 8.37%，占拟回购总数量比例 100.00%，回购资金总额 7,000,104.00 元。

本次回购目的为实施股权激励，回购股份数量为 6,306,400 股，该部分回购股份公司将在三年内转让给公司董事、高级管理人员及核心员工，用于股权激励事项。如股份回购完成后 36 个月内无法完成股份划转，将于上述期限届满前依法注销。具体实施方案将按照《公司法》、中国证监会和全国股转系统公司的相关规定办理。

2、报告期内，公司营业收入 18,506,320.08 元，研发费用 2,079,190.82 元，研发费用占营业收入比重为 11.24%。

（二） 财务报表项目附注

广州市丰海科技股份有限公司 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

广州市丰海科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由广州市丰海信息科技有限公司整体改制设立，股改基准日是 2013 年 11 月 30 日。本公司成立于 2007 年 05 月 15 日，经广州市工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码：91440101661815039Q，注册资本 75,391,232.00 元，股份总数 75,391,232.00 股（每股面值 1 元）。

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：广州市黄埔区开源大道 11 号 B3 栋 101 室、201 室

组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

营业期限：2007 年 05 月 15 日至长期

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械和器材制造业。经营范围包括：信息技术咨询服务；信息系统集成服务；软件开发；网络技术的研究、开发；智能化安装工程服务；电子自动化工程安装服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；各种交通信号灯及系统安装；计算机技术开发、技术服务；通信线路和设备的安装；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；光电子器件及其他电子器件制造；电子元件及组件制造；电气设备批发；电子元器件批发；电子产品批发；计算机批发；计算机零配件批发；软件批发；建材、装饰材料批发；电子设备工程安装服务；计算机网络系统工程服务；监控系统工程安装服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；道路自动收费停车泊位的建设、经营和管理；经营管理路桥电子收费系统；高速公路收费系统设计、安装、维护；道路自动收费停车泊位设备的开发研究、安装和维护；交通及公共管理用金属标牌制造；金属结构制造；计算机应用电子设备制造；交通安全、管制及类似专用设备制造；电子工业专用设备制造；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告于 2023 年 8 月 25 日由公司董事会批准报出。

（四）合并财务报表范围

本报告期合并范围为本公司及子公司广州市盛丰软件科技有限公司。

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

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

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 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年半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）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资

产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）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后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。

（十）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

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，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，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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（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。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估该金融资产成为已发生信用减值的金融资产，包括下列可观察信息：

①发行人或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司处于与债务财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：往来款

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：押金保证金

其他应收款组合 4：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）。

3.组合中计提坏账准备情况

按照账龄测算的应收款项整个存续期预期信用损失率如下表：

| 账龄 | 应收账款、合同资产计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|----|------------------|--------------|
|----|------------------|--------------|

| | | |
|--------------|--------|--------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 30.00 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

（十一）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、委托加工材料、自制半成品及在产品、产成品（库存商品）、合同履约成本（初始确认时摊销期限不超过 1 年）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取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。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

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。

（十二）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。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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。

（十三）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。

（十四）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。

（十五）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、电子设备、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 | 20.00 | 10.00 | 4.50 |
| 机器设备 | 3.00/5.00/10.00 | 5.00 | 31.67/19.00/9.50 |
| 电子设备 | 2.00/3.00/4.00/5.00 | 5.00 | 47.50/31.67/23.75/19.00 |
| 运输设备 | 5.00/10.00 | 5.00 | 19/9.50 |
| 办公设备 | 2.00/3.00/5.00 | 5.00 | 47.50/31.67/9.50 |

（十六）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。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）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。

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。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十九）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。

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）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。

1、收入确认方法

本公司主要业务分为销售设备及安装服务、工程类、技术服务、系统集成、软件销售五部分。

（1）销售设备及安装服务

销售设备及安装服务属于在某一时点履行的履约义务，对于符合在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

（2）工程类

工程建设合同通常包括高速公路收费站等工程承包履约义务，由于客户能够控制履约过程中在建的商品，公司将其作为某一时段内履行的履约义务，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

（3）技术服务

技术服务指根据合同约定向客户提供的相关后续服务，包括系统维护、技术与应用咨询、产品升级等。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内分期确认收入。

（4）系统集成

系统集成指公司通过应用各种相关计算机软件技术以及各种硬件设备，经过集成设计，安装调试等大量技术性工作，提供客户所需的应用系统，在取得客户的安装验收报告时确认收入。

（5）软件销售

软件销售指公司授予客户一定期间的软件使用许可，在向客户授予软件使用许可的时点确认收入。

2、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。

3、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。

4、质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

5、合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3、如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（二十三）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的该资产在转回日的账面价值。

（二十四）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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

3、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。

4、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 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。

（二十六）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。

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更及依据

无

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|-------|-----------------|
| 增值税 | 应税销售额 | 13%、9%、6%、5%、3% |

| | | |
|---------|--------|---------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20%、15% |
| 城市维护建设税 | 应缴增值税 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴增值税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴增值税 | 2% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 广州市丰海科技股份有限公司 | 15% |
| 广州市盛丰软件科技有限公司 | 20% |

（二）主要税收优惠及批文

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

《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），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

广州市盛丰软件科技有限公司在本报告期享受小微企业的税收优惠。

2、本公司于 2020 年 12 月 9 日取得高新技术企业资格，有效期三年，证书编号为 GR202044012380。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本报告期执行 15% 的优惠企业所得税税率。

五、附注

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 4,060.90 | |
| 银行存款 | 11,364,909.28 | 5,033,718.53 |
| 其他货币资金 | 4,994.89 | 594,994.89 |
| 合计 | 11,373,965.07 | 5,628,713.42 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1、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 | 21,289,684.00 | 33,886,689.21 |
| 其中：权益工具投资 | 21,289,684.00 | 33,886,689.21 |
| 2、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 | | |
| 合计 | 21,289,684.00 | 33,886,689.21 |

(三) 应收票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 2,339,877.75 | |
| 商业承兑汇票 | 214,056.50 | |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 2,553,934.25 | |

(四) 应收账款**1、按账龄披露**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 41,007,837.69 | 39,082,955.07 |
| 1 至 2 年 | 25,161,292.33 | 32,597,827.06 |
| 2 至 3 年 | 10,200,124.87 | 9,257,141.00 |
| 3 至 4 年 | 4,162,970.06 | 4,128,858.10 |
| 4 至 5 年 | 1,062,313.43 | 3,082,278.28 |
| 5 年以上 | 4,957,970.30 | 4,683,270.42 |
| 小计 | 86,552,508.68 | 92,832,329.93 |
| 减：坏账准备 | 15,182,608.56 | 16,343,283.71 |
| 合计 | 71,369,900.12 | 76,489,046.22 |

2、按坏账计提方法分类披露

| 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 | 3,232,181.27 | 3.73 | 3,232,181.27 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 83,320,327.41 | 96.27 | 11,950,427.29 | 14.34 |
| 组合 1：账龄组合 | 83,320,327.41 | 96.20 | 11,950,427.29 | 14.34 |
| 合计 | 86,552,508.68 | 100.00 | 15,182,608.56 | 17.54 |

(续)

| 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 | 3,923,528.27 | 4.23 | 3,923,528.27 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 88,908,801.66 | 95.77 | 12,419,755.44 | 13.97 |
| 组合 1: 账龄组合 | 88,908,801.66 | 95.77 | 12,419,755.44 | 13.97 |
| 合计 | 92,832,329.93 | 100.00 | 16,343,283.71 | 17.61 |

3、期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 中建四局安装工程有限公司 | 1,414,178.79 | 1,414,178.79 | 100.00 | 催收困难，预计走诉讼流程 |
| 湖南励拓智能交通系统工程有限公司 | 756,677.00 | 756,677.00 | 100.00 | 涉及诉讼 |
| 广州航天海特系统工程有限公司 | 627,274.15 | 627,274.15 | 100.00 | 破产清算 |
| 青海省路畅交通科技有限责任公司 | 234,051.33 | 234,051.33 | 100.00 | 催收困难 |
| 黑龙江省北龙交通工程有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 催收困难，预计走诉讼流程 |
| 合计 | 3,232,181.27 | 3,232,181.27 | 100.00 | |

4、按组合计提预期信用损失的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 41,007,837.69 | 2,100,747.52 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 24,508,630.12 | 2,450,863.01 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 9,658,891.25 | 1,931,778.25 | 20.00 |
| 3-4年(含4年) | 3,091,961.62 | 927,588.49 | 30.00 |
| 4-5年(含5年) | 1,027,113.43 | 513,556.72 | 50.00 |
| 5年以上 | 4,025,893.30 | 4,025,893.30 | 100.00 |
| 合计 | 83,320,327.41 | 11,950,427.29 | 14.34 |

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 3,923,528.27 | | 691,347.00 | | | 3,232,181.27 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 12,419,755.44 | | 469,328.15 | | | 11,950,427.29 |
| 组合 1: 账龄组合 | 12,419,755.44 | | 469,328.15 | | | 11,950,427.29 |
| 合计 | 16,343,283.71 | | 1,160,675.15 | | | 15,182,608.56 |

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的应收账款如下：

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回方式 | 备注 |
|------------------|------------|---------|----|
| 湖南励拓智能交通系统工程有限公司 | 4,227.00 | 收回款项 | |
| 长沙润联机电工程有限公司 | 272,000.00 | 收回款项 | |
| 北京光科时代科技有限公司 | 240,000.00 | 收回款项 | |
| 湖南众维信息技术有限公司 | 175,120.00 | 收回款项 | |
| 合计 | 691,347.00 | | |

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|-------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司 | 4,868,892.60 | 5.63 | 862,144.61 |
| 云南省交通科学研究院有限公司 | 4,384,437.54 | 5.07 | 378,449.68 |
| 天津市高速公路科技发展有限公司 | 4,100,909.33 | 4.74 | 410,087.48 |
| 广东诚泰交通科技发展有限公司 | 3,995,037.04 | 4.62 | 256,369.79 |
| 安徽交控工程集团有限公司 | 3,707,564.55 | 4.28 | 185,378.23 |
| 合计 | 21,056,841.06 | 24.34 | 2,092,429.79 |

(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(含1年) | 1,463,585.91 | 73.77 | 372,545.81 | 43.64 |
| 1-2年(含2年) | 91,391.33 | 4.61 | 120,598.27 | 14.13 |
| 2-3年(含3年) | 169,584.95 | 8.55 | 181,799.01 | 21.30 |
| 3年以上 | 259,314.23 | 13.07 | 178,652.14 | 20.93 |
| 合计 | 1,983,876.42 | 100.00 | 853,595.23 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|--------------------|--------------|---------------|-------|-------|
| 西安电子科技大学广州研究院 | 650,000.00 | 32.76 | 2023年 | 未提货完毕 |
| 深圳德森精密设备有限公司 | 170,000.00 | 8.57 | 2023年 | 未提货完毕 |
| 深圳市中盛泰实业股份有限公司 | 153,747.60 | 7.75 | 2022年 | 未提货完毕 |
| 佛山市顺德区信大玻璃工艺制品有限公司 | 148,352.00 | 7.48 | 2020年 | 未提货完毕 |
| 广州凯云物业服务有限公司 | 70,908.90 | 3.57 | 2023年 | 预付水电费 |
| 合计 | 1,193,008.50 | 60.14 | | |

(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 | 2,443,426.71 | 1,709,284.38 |
| 合计 | 2,443,426.71 | 1,709,284.38 |

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 2,070,215.32 | 1,214,032.42 |
| 1-2年（含2年） | 395,797.58 | 507,946.38 |
| 2-3年（含3年） | 36,609.20 | 5,281.08 |
| 3-4年（含4年） | 50,000.00 | 54,800.00 |
| 4-5年（含5年） | 112,433.96 | 112,433.96 |
| 5年以上 | 398,462.28 | 398,462.28 |
| 小计 | 3,063,518.34 | 2,292,956.12 |
| 减：坏账准备 | 620,091.63 | 583,671.74 |
| 合计 | 2,443,426.71 | 1,709,284.38 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 往来款-非关联方 | 45,831.80 | 41,629.57 |
| 押金保证金 | 1,813,332.58 | 1,620,425.50 |
| 员工备用金 | 1,083,695.98 | 428,785.81 |
| 其他 | 120,657.98 | 202,115.24 |
| 合计 | 3,063,518.34 | 2,292,956.12 |

(3) 按金融资产减值三阶段披露

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 第一阶段 | 2,070,215.32 | 103,510.77 | 1,966,704.55 | 1,214,032.42 | 60,701.62 | 1,153,330.80 |
| 第二阶段 | 993,303.02 | 516,580.86 | 476,722.16 | 1,078,923.70 | 522,970.12 | 555,953.58 |
| 第三阶段 | | | | | | |
| 合计 | 3,063,518.34 | 620,091.63 | 2,443,426.71 | 2,292,956.12 | 583,671.74 | 1,709,284.38 |

(4) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 3,063,518.34 | 100.00 | 620,091.63 | 20.24 | 2,443,426.71 |
| 组合 1：账龄组合 | 3,063,518.34 | 100.00 | 620,091.63 | 20.24 | 2,443,426.71 |
| 合计 | 3,063,518.34 | 100.00 | 620,091.63 | 20.24 | 2,443,426.71 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 2,292,956.12 | 100.00 | 583,671.74 | 25.45 | 1,709,284.38 |
| 组合 1：账龄组合 | 2,292,956.12 | 100.00 | 583,671.74 | 25.45 | 1,709,284.38 |
| 合计 | 2,292,956.12 | 100.00 | 583,671.74 | 25.45 | 1,709,284.38 |

(5) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合 1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,070,215.32 | 103,510.77 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 395,797.58 | 39,579.76 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 36,609.20 | 7,321.84 | 20.00 |
| 3-4 年（含 4 年） | 50,000.00 | 15,000.00 | 30.00 |
| 4-5 年（含 5 年） | 112,433.96 | 56,216.98 | 50.00 |
| 5 年以上 | 398,462.28 | 398,462.28 | 100.00 |
| 合计 | 3,063,518.34 | 620,091.63 | 20.24 |

(6) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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 | 60,701.62 | 522,970.12 | | 583,671.74 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 42,809.15 | | | 42,809.15 |
| 本期转回 | | 6,389.26 | | 6,389.26 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| | | | |
|------|------------|------------|------------|
| 期末余额 | 103,510.77 | 516,580.86 | 620,091.63 |
|------|------------|------------|------------|

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-----------|--------------|-------------------------|------------------|------------|
| 广州开发区金融控股集团有限公司 | 往来款/押金保证金 | 570,500.00 | 1 年以内；1-2 年；2-3 年；5 年以上 | 18.62 | 191,772.72 |
| 广州凯得控股有限公司 | 押金保证金 | 329,487.36 | 4-5 年；5 年以上 | 10.76 | 283,270.38 |
| 湖南省公共资源交易中心工程建设保证户 | 押金保证金 | 270,000.00 | 1 年以内 | 8.81 | 13,500.00 |
| 安徽交控工程集团有限公司 | 押金保证金 | 214,568.28 | 1 年以内 | 7.00 | 10,728.41 |
| 广州凯云物业服务服务有限公司 | 押金保证金/往来款 | 142,006.94 | 1 年以内；1-2 年 | 4.64 | 8,646.81 |
| 合计 | | 1,526,562.58 | | 49.83 | 507,918.32 |

(七) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 12,697,515.23 | | 12,697,515.23 |
| 在产品 | 4,548,816.20 | | 4,548,816.20 |
| 库存商品 | 5,614,748.76 | | 5,614,748.76 |
| 发出商品 | 1,486,238.36 | | 1,486,238.36 |
| 委托加工物资 | 83,114.07 | | 83,114.07 |
| 合计 | 24,430,432.62 | | 24,430,432.62 |

续：

| 项目 | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,105,624.01 | | 13,105,624.01 |
| 在产品 | 3,394,259.61 | | 3,394,259.61 |
| 库存商品 | 5,190,601.77 | | 5,190,601.77 |
| 发出商品 | 1,298,682.11 | | 1,298,682.11 |
| 委托加工物资 | 347,477.37 | | 347,477.37 |
| 合计 | 23,336,644.87 | | 23,336,644.87 |

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------------|------------|--|
| 预缴税金 | 185,642.57 | |
| 待抵扣进项税额/待认证进项税额 | | |
| 合计 | 185,642.57 | |

(九) 投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 1,077,086.00 | 1,077,086.00 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 1,077,086.00 | 1,077,086.00 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 722,993.53 | 722,993.53 |
| 2.本期增加金额 | 24,234.42 | 24,234.42 |
| 本期计提 | 24,234.42 | 24,234.42 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 747,227.95 | 747,227.95 |
| 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 | 329,858.05 | 329,858.05 |
| 2.期初账面价值 | 354,092.47 | 354,092.47 |

(十) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 3,202,037.74 | 3,241,972.06 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 3,202,037.74 | 3,241,972.06 |

1、固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,211,676.25 | 3,509,212.20 | 1,440,690.87 | 269,673.52 | 8,431,252.84 |
| 2.本期增加金额 | 314,812.87 | | 104,971.69 | | 419,784.56 |
| 购置 | 314,812.87 | | 104,971.69 | | 419,784.56 |

| | | | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 3.本期减少金额 | 197,553.51 | | | 65,495.00 | 263,048.51 |
| 处置或报废 | 197,553.51 | | | 65,495.00 | 263,048.51 |
| 4.期末余额 | 3,328,935.61 | 3,509,212.20 | 1,545,662.56 | 204,178.52 | 8,587,988.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,348,739.42 | 1,477,750.40 | 1,138,011.95 | 224,779.01 | 5,189,280.78 |
| 2.本期增加金额 | 113,504.75 | 266,666.21 | 44,536.88 | 11,925.15 | 436,632.99 |
| 本期计提 | 113,504.75 | 266,666.21 | 44,536.88 | 11,925.15 | 436,632.99 |
| 3.本期减少金额 | 174,887.52 | | | 65,075.10 | 239,962.62 |
| 处置或报废 | 174,887.52 | | | 65,075.10 | 239,962.62 |
| 4.期末余额 | 2,287,356.65 | 1,744,416.61 | 1,182,548.83 | 171,629.06 | 5,385,951.15 |
| 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 | 1,041,578.96 | 1,764,795.59 | 363,113.73 | 32,549.46 | 3,202,037.74 |
| 2.期初账面价值 | 862,936.83 | 2,031,461.80 | 302,678.92 | 44,894.51 | 3,241,972.06 |

（十一）使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 9,522,947.44 | 9,522,947.44 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 租赁 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 租赁到期 | | |
| 4.期末余额 | 9,522,947.44 | 9,522,947.44 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 2,831,146.56 | 2,831,146.56 |
| 2.本期增加金额 | 1,544,261.76 | 1,544,261.76 |
| 本期计提 | 1,544,261.76 | 1,544,261.76 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 租赁到期 | | |
| 4.期末余额 | 4,375,408.32 | 4,375,408.32 |
| 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 | 5,147,539.12 | 5,147,539.12 |
| 2.期初账面价值 | 6,691,800.88 | 6,691,800.88 |

（十二）无形资产

| 项目 | 软件使用权 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 820,509.23 | 820,509.23 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 820,509.23 | 820,509.23 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 802,809.86 | 802,809.86 |
| 2.本期增加金额 | 6,637.14 | 6,637.14 |
| 本期计提 | 6,637.14 | 6,637.14 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 809,447.00 | 809,447.00 |
| 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 | 11,062.23 | 11,062.23 |
| 2.期初账面价值 | 17,699.37 | 17,699.37 |

（十三）长期待摊费用

| 项目 | 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 | | 930,894.97 | 119,279.12 | | 811,615.85 |
| 合计 | | 930,894.97 | 119,279.12 | | 811,615.85 |

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备 | 15,802,700.19 | 2,370,393.82 | 16,512,322.77 | 2,476,848.42 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 6,088,158.78 | 1,023,361.32 | 7,275,823.84 | 1,091,373.58 |
| 使用权资产、租赁负债会计与税法差异 | 300,011.37 | 45,001.71 | 300,011.37 | 45,001.71 |
| 合计 | 22,190,870.34 | 3,438,756.85 | 24,088,157.98 | 3,613,223.71 |

2、未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 414,632.68 | 414,632.68 |
| 可抵扣亏损 | 44,758,340.21 | 44,758,340.21 |
| 合计 | 45,172,972.89 | 45,172,972.89 |

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

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 2027 年及以后年度 | 44,758,340.21 | 44,758,340.21 |
| 合计 | 44,758,340.21 | 44,758,340.21 |

(十五) 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 应付经营活动款 | 5,150,048.83 | 7,821,775.80 |
| 合计 | 5,150,048.83 | 7,821,775.80 |

账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转原因 |
|---------------|------------|-------------|
| 广州市伟正金属构件有限公司 | 392,770.68 | 公司资金未安排支付结算 |
| 深圳市科辉特电子有限公司 | 365,488.05 | 公司资金未安排支付结算 |
| 深圳市龙腾电路科技有限公司 | 157,031.46 | 公司资金未安排支付结算 |
| 合计 | 915,290.19 | |

(十六) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 763,678.80 | 520,489.03 |
| 合计 | 763,678.80 | 520,489.03 |

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬 | 1,413,068.46 | 5,542,608.72 | 6,098,328.28 | 857,348.90 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 343,395.98 | 343,395.98 | |
| 合计 | 1,413,068.46 | 5,886,004.70 | 6,441,724.26 | 857,348.90 |

2、短期薪酬列示

| 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 | 1,385,496.07 | 5,088,734.15 | 5,632,950.14 | 841,280.08 |
| 职工福利费 | | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| 社会保险费 | | 204,108.03 | 204,108.03 | |
| 其中：基本医疗保险费 | | 200,165.05 | 200,165.05 | |
| 补充医疗保险 | | | | |
| 工伤保险费 | | 3,942.98 | 3,942.98 | |
| 住房公积金 | | 48,185.00 | 48,185.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 27,572.39 | 101,581.54 | 113,085.11 | 16,068.82 |
| 合计 | 1,413,068.46 | 5,542,608.72 | 6,098,328.28 | 857,348.90 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | | 336,157.36 | 336,157.36 | |
| 失业保险费 | | 7,238.62 | 7,238.62 | |
| 合计 | | 343,395.98 | 343,395.98 | |

(十八) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,489.57 | 1,007,195.24 |
| 企业所得税 | 2,791,824.77 | 2,791,824.77 |
| 个人所得税 | 17,887.00 | 88,689.59 |
| 城市维护建设税 | 11,296.39 | 77,403.68 |
| 房产税 | 2,842.51 | 4,263.77 |
| 教育费附加 | 8,068.85 | 55,288.36 |
| 印花税 | 5,400.00 | 10,456.76 |
| 合计 | 2,838,809.09 | 4,035,122.17 |

(十九) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 604,937.83 | 989,924.05 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 604,937.83 | 989,924.05 |
|----|------------|------------|

1、其他应付款**(1) 按款项性质列示的其他应付款**

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 往来款 | 123,355.83 | 663,559.37 |
| 押金 | 24,872.00 | 26,990.80 |
| 报销款 | 456,710.00 | 281,146.30 |
| 其他 | | 18,227.58 |
| 合计 | 604,937.83 | 989,924.05 |

(二十) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 2,000,000.00 | 1,005,878.13 |
| 一年内到期的租赁负债 | 3,569,058.24 | 3,146,454.85 |
| 合计 | 5,569,058.24 | 4,152,332.98 |

(二十一) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|-----------|
| 待转销项税额 | | 67,663.59 |
| 合计 | | 67,663.59 |

(二十二) 长期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 保证借款 | | 4,750,000.00 |
| 质押+保证借款 | 9,500,000.00 | |
| 未到期应付利息 | 5,878.13 | 5,878.13 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 2,000,000.00 | 1,005,878.13 |
| 合计 | 7,505,878.13 | 3,750,000.00 |

(二十三) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 5,609,892.52 | 7,288,019.54 |
| 减：未确认融资费用 | 173,381.88 | 296,207.29 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 3,569,058.24 | 3,146,454.85 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,867,452.40 | 3,845,357.40 |
|----|--------------|--------------|

(二十四) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 75,391,232.00 | | | | | | 75,391,232.00 |

(二十五) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价 (或股本溢价) | 23,235,392.21 | | | 23,235,392.21 |
| 其他资本公积 | 3,217,544.34 | | | 3,217,544.34 |
| 合计 | 26,452,936.55 | | | 26,452,936.55 |

(二十六) 库存股

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|--------------|------|--------------|
| 库存股 | | 7,000,174.00 | | 7,000,174.00 |
| 合计 | | 7,000,174.00 | | 7,000,174.00 |

(二十七) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 8,113,152.68 | | | 8,113,152.68 |
| 合计 | 8,113,152.68 | | | 8,113,152.68 |

(二十八) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 19,269,707.11 | 46,319,191.36 |
| 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 | 19,269,707.11 | 46,319,191.36 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,187,665.04 | -27,049,484.25 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 加: 盈余公积弥补亏损 | | |
| 设定受益计划变动额结转留存收益 | | |
| 其他综合收益结转留存收益 | | |
| 所有者权益其他内部结转 | | |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 期末未分配利润 | 20,457,372.15 | 19,269,707.11 |
|---------|---------------|---------------|

（二十九）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 | 18,371,991.31 | 10,277,218.03 | 102,929,198.04 | 88,967,089.62 |
| 销售设备及安装服务 | 18,371,991.31 | 10,277,218.03 | 21,319,626.73 | 15,173,948.19 |
| 工程收入 | | | 64,162,253.52 | 59,269,850.35 |
| 设备维护 | | | 17,447,317.79 | 14,523,291.08 |
| 二、其他业务小计 | 134,328.77 | 57,517.47 | 129,059.99 | 48,864.73 |
| 维修收入 | 75,109.72 | 33,283.05 | 38,584.09 | 24,630.31 |
| 租金收入 | 59,219.05 | 24,234.42 | 90,475.90 | 24,234.42 |
| 合计 | 18,506,320.08 | 10,334,735.50 | 103,058,258.03 | 89,015,954.35 |

2、本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 销售设备及安装服务 | 工程收入 | 设备维护 | 其他业务收入 |
|----------|---------------|------|------|------------|
| 在某一时点确认 | 18,371,991.31 | | | 75,109.72 |
| 在某一时段内确认 | | | | 59,219.05 |
| 合计 | 18,371,991.31 | | | 134,328.77 |

（三十）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|------------|
| 房产税 | 7,106.28 | 9,895.96 |
| 土地使用税 | | 247.50 |
| 城市维护建设税 | 42,456.36 | 63,889.68 |
| 教育费附加 | 18,195.59 | 27,438.70 |
| 地方教育附加 | 12,130.39 | 18,292.44 |
| 印花税 | 8,399.95 | 62,549.90 |
| 车船税 | 3,451.52 | 6,831.16 |
| 其他 | | 167.49 |
| 合计 | 91,740.09 | 189,312.83 |

（三十一）销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,326,072.07 | 1,569,567.00 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 广告和业务宣传费 | 200,585.83 | 144,696.11 |
| 差旅费 | 405,394.38 | 353,752.56 |
| 办公费 | 31,691.40 | 77,097.81 |
| 业务招待费 | 988,902.75 | 1,030,902.43 |
| 售后维护费 | 54,692.49 | 150,501.46 |
| 汽车费用 | 5,306.50 | 129,058.20 |
| 福利费 | 8,159.31 | 18,922.36 |
| 运费 | 4,781.00 | |
| 其他 | 821.22 | 112,560.60 |
| 合计 | 3,026,406.95 | 3,587,058.53 |

(三十二) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,702,803.80 | 4,056,081.90 |
| 折旧与摊销 | 595,853.80 | 293,036.74 |
| 差旅费 | 160,051.11 | 38,683.78 |
| 办公费 | 85,318.68 | 504,830.11 |
| 业务招待费 | 268,464.84 | 721,100.26 |
| 租赁费及物业管理费 | 99,303.65 | 842,951.78 |
| 中介服务费 | 414,921.03 | 1,249,466.91 |
| 汽车费用 | 241,139.05 | 285,243.56 |
| 合计 | 3,567,855.96 | 7,991,395.04 |

(三十三) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,728,944.79 | 811,967.02 |
| 折旧与摊销 | 31,393.78 | 684.65 |
| 材料费 | 138,349.80 | 962,539.73 |
| 办公费 | 180,502.45 | 56,313.84 |
| 其他 | | |
| 合计 | 2,079,190.82 | 1,831,505.24 |

(三十四) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 268,911.52 | 974,344.71 |
| 减：利息收入 | 27,451.74 | 670,056.49 |
| 手续费支出 | 11,294.95 | 76,359.57 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 252,754.73 | 380,647.79 |
|----|------------|------------|

(三十五) 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 | 865,924.43 | 30,938.22 | 收益相关 |
| 其他 | | 535.39 | 收益相关 |
| 合计 | 865,924.43 | 31,473.61 | — |

(三十六) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|---------------|
| 投资收益 | 102,734.85 | -1,721,961.62 |
| 合计 | 102,734.85 | -1,721,961.62 |

(三十七) 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 | -125,116.00 | -986,776.60 |
| 合计 | -125,116.00 | -986,776.60 |

(三十八) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 应收账款信用减值损失 | 1,160,675.15 | 1,088,383.59 |
| 其他应收款信用减值损失 | -36,419.89 | -218,899.03 |
| 合计 | 1,124,255.26 | 869,484.56 |

(三十九) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

| 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 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 204,500.00 | 436,358.00 | 204,500.00 |
| 处置固定资产 | 1,426.49 | | 1,426.49 |
| 其他 | 90,832.36 | 48,399.43 | 90,832.36 |
| 合计 | 296,758.85 | 484,757.43 | 296,758.85 |

2、计入营业外收入的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|------------|------------|-------------|
| 科技费用补贴 | 200,000.00 | 213,700.00 | 收益相关 |
| 行业扶持补贴 | | 48,750.00 | 收益相关 |
| 其他补贴 | 4,500.00 | 173,908.00 | 收益相关 |
| 合计 | 204,500.00 | 436,358.00 | — |

(四十) 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 |
|--------|-----------|--------|---------------|
| 滞纳金 | | 469.52 | |
| 处置固定资产 | 3,659.83 | | 3,659.83 |
| 其他支出 | 52,401.67 | | 52,401.67 |
| 合计 | 56,061.50 | 469.52 | 56,061.50 |

(四十一) 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 | | 163,616.89 |
| 递延所得税费用 | 174,466.88 | 195,873.74 |
| 其他 | | |
| 合计 | 174,466.88 | 359,490.63 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 1,362,131.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 204,319.81 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 21,933.86 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | - 51,786.79 |
| 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 | |
| 非应税收入影响 | |
| 小微企业税收优惠的影响 | |
| 所得税费用 | 174,466.88 |

（四十二）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 | 27,451.74 | 670,056.49 |
| 政府补助收入 | 204,500.00 | 484,757.43 |
| 保证金及押金 | 570,000.00 | 20,437,889.98 |
| 收到往来款 | 18,000.00 | 661,121.06 |
| 其他 | 587,661.36 | 104,919.70 |
| 合计 | 1,407,613.10 | 22,358,744.66 |

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 |
|--------|--------------|---------------|
| 手续费支出 | 11,294.95 | 76,359.57 |
| 费用类支出 | 5,194,747.01 | 22,019,503.75 |
| 保证金及押金 | 2,210,000.00 | 13,810,854.36 |
| 支付往来款 | 18,000.00 | 552,194.51 |
| 合计 | 7,434,041.96 | 36,458,912.19 |

3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|---------------|
| 股权转让款 | | 51,000,000.00 |
| 中银理财收益 | 102,734.85 | |
| 合计 | 102,734.85 | 51,000,000.00 |

4、支付的其他与投资活动有关的现金

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 股权回购款 | 7,003,674.05 | |
| 租赁负债租金 | 630,562.08 | |
| 合计 | 7,634,236.13 | |

（四十三）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 | 1,187,665.04 | -1,620,598.52 |
| 加：信用减值损失 | -1,124,255.26 | -869,484.56 |
| 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 196,670.37 | 414,443.99 |
| 使用权资产折旧 | 1,544,261.76 | 498,544.34 |
| 无形资产摊销 | 6,637.14 | 8,194.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 119,279.12 | 33,918.15 |
| 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） | 2,233.34 | |
| 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） | 125,116.00 | 986,776.60 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 252,754.73 | 380,647.79 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -102,734.85 | 1,721,961.62 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 174,466.86 | 634,371.87 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,093,787.75 | -9,682,047.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,588,796.13 | 23,783,742.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -5,131,055.29 | -1,235,080.86 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,253,952.66 | 15,055,390.75 |
| 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 | | |
| 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 | 11,373,965.07 | 75,251,593.33 |
| 减：现金的期初余额 | 5,628,713.42 | 43,140,250.57 |
| 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 | 5,745,251.65 | 32,111,342.76 |

2、现金及现金等价物

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 11,373,965.07 | 75,251,593.33 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 其中：库存现金 | 4,060.90 | 22,788.89 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 11,364,909.28 | 74,907,338.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,994.89 | 321,465.76 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 11,373,965.07 | 75,251,593.33 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

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 | |
| 广州市盛丰软件科技有限公司 | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 100.00 | | 投资设立 |

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司财务部门基于现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格以及其他风险变量的变化。

八、 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 |
|-------------|------------|------------|------------|------|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |

| | | | | |
|----------------------------|---------------|--|--|---------------|
| (一) 交易性金融资产 | 21,289,684.00 | | | 21,289,684.00 |
| 1、分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 21,289,684.00 | | | 21,289,684.00 |
| (1) 权益工具投资 | 21,289,684.00 | | | 21,289,684.00 |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

| 股东名称 | 关联关系 | 期末对本公司的持股比例（%） | 对本公司的表决权比例（%） |
|------|-------|----------------|---------------|
| 胡亚平 | 实际控制人 | 45.88 | 45.88 |

(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) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|-----------------|--------------------|
| 胡亚平 | 实际控制人、董事长、总经理 |
| 胡松潮 | 本公司的董事、副总经理 |
| 胡晓鹏 | 本公司的董事、总工程师 |
| 向道庆 | 本公司的董事、财务总监 |
| 杨俊 | 本公司的董事、董事会秘书、副总经理 |
| 陈伟君 | 本公司的监事会主席 |
| 吴玉燕 | 本公司的监事 |
| 付文祥 | 本公司的监事 |
| 海南中瑞恒信投资咨询有限公司 | 实际控制人胡亚平的直系亲属控制的企业 |
| 海南中恒信工程造价咨询有限公司 | 实际控制人胡亚平的直系亲属控制的企业 |

| | |
|-----------------|-----------|
| 天津市高速公路科技发展有限公司 | 本公司前控股子公司 |
| 天津市艾瑞科技有限公司 | 本公司前控股子公司 |

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

2、关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 王萌/胡亚平 | 广州市丰海科技股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2021-6-30 | 2025-6-29 | 否 |
| 胡亚平 | | 5,000,000.00 | 2021-9-18 | 2025-9-18 | 否 |
| 胡亚平/王萌/李晓春/李岩 | | 5,000,000.00 | 2020-5-28 | 2024-5-26 | 否 |
| 胡亚平 | | 4,000,000.00 | 2021-10-26 | 2026-10-25 | 否 |
| 胡亚平 | | 6,000,000.00 | 2021-8-9 | 2025-8-2 | 否 |
| 胡亚平 | | 10,000,000.00 | 2023-3-10 | 2026-3-8 | 否 |
| 天津市高速公路科技发展有限公司 | | 10,000,000.00 | 2023-3-10 | 2026-3-8 | 否 |

3、关联方资产转让、债务重组情况：无

4、关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 843,250.00 | 826,350.00 |

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|------|------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 天津市高速公路科技发展有限公司 | | | 5,209,203.90 | 504,388.76 |
| 应收账款 | 天津市艾瑞科技有限公司 | | | 229,698.03 | 42,359.41 |
| 合计 | | | | 10,600.00 | 530.00 |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|------|------------|
| 其他应付款 | 陈伟君 | | 144,389.75 |

| | | | |
|----|-----|--|------------|
| 合计 | --- | | 144,389.75 |
|----|-----|--|------------|

十、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 41,007,837.69 | 39,082,955.07 |
| 1-2 年（含 2 年） | 25,161,292.33 | 32,597,827.06 |
| 2-3 年（含 3 年） | 10,200,124.87 | 9,235,972.60 |
| 3-4 年（含 4 年） | 4,141,801.66 | 4,093,018.10 |
| 4-5 年（含 5 年） | 1,026,473.43 | 3,023,133.78 |
| 5 年以上 | 4,528,825.80 | 4,313,270.42 |
| 小计 | 86,066,355.78 | 92,346,177.03 |
| 减：坏账准备 | 14,729,193.54 | 15,928,725.78 |
| 合计 | 71,337,162.24 | 76,417,451.25 |

2、按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------|--------------|-------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 3,232,181.27 | 3.76 | 3,232,181.27 | 100.00 | |

| | | | | | |
|------------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 82,834,174.51 | 96.24 | 11,497,012.27 | 13.88 | 71,337,162.24 |
| 组合 1：账龄组合 | 82,834,174.51 | 96.24 | 11,497,012.27 | 17.11 | 71,337,162.24 |
| 合计 | 86,066,355.78 | 100.00 | 14,729,193.54 | 17.11 | 71,337,162.24 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 3,683,528.27 | 3.99 | 3,683,528.27 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 88,662,648.76 | 96.01 | 12,245,197.51 | 13.81 | 76,417,451.25 |
| 组合 1：账龄组合 | 88,662,648.76 | 96.01 | 12,245,197.51 | 13.81 | 76,417,451.25 |
| 组合 2：合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 合计 | 92,346,177.03 | 100.00 | 15,928,725.78 | 17.25 | 76,417,451.25 |

2、单项计提预期信用损失的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 中建四局安装工程有限公司 | 1,414,178.79 | 1,414,178.79 | 100.00 | 催收困难，预计走诉讼流程 |
| 湖南励拓智能交通系统工程有限公司 | 756,677.00 | 756,677.00 | 100.00 | 涉及诉讼 |
| 广州航天海特系统工程有限公司 | 627,274.15 | 627,274.15 | 100.00 | 破产清算 |
| 青海省路畅交通科技有限责任公司 | 234,051.33 | 234,051.33 | 100.00 | 催收困难 |
| 黑龙江省北龙交通工程有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 催收困难，预计走诉讼流程 |
| 合计 | 3,232,181.27 | 3,232,181.27 | | |

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

组合 1

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内（含 1 年） | 41,007,837.69 | 2,100,747.52 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 24,508,630.12 | 2,450,863.01 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 9,658,891.25 | 1,931,778.25 | 20.00 |
| 3-4 年（含 4 年） | 3,070,793.22 | 921,237.97 | 30.00 |
| 4-5 年（含 5 年） | 991,273.43 | 495,636.72 | 50.00 |
| 5 年以上 | 3,596,748.80 | 3,596,748.80 | 100.00 |
| 合计 | 82,834,174.51 | 11,497,012.27 | 13.88 |

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------------|----|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 3,683,528.27 | | 451,347.00 | | | 3,232,181.27 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 12,245,197.51 | | 748,185.24 | | | 11,497,012.27 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--|--------------|--|---------------|
| 备的应收账款 | | | | | |
| 组合 1：账龄组合 | 12,245,197.51 | | 748,185.24 | | 11,497,012.27 |
| 合计 | 15,928,725.78 | | 1,199,532.24 | | 14,729,193.54 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|-------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司 | 4,868,892.60 | 5.66 | 862,144.61 |
| 云南省交通科学研究院有限公司 | 4,384,437.54 | 5.09 | 378,449.68 |
| 天津市高速公路科技发展有限公司 | 4,100,909.33 | 4.76 | 410,087.48 |
| 广东诚泰交通科技发展有限公司 | 3,995,037.04 | 4.64 | 256,369.79 |
| 安徽交控工程集团有限公司 | 3,707,564.55 | 4.31 | 185,378.23 |
| 合计 | 21,056,841.06 | 21.47 | 2,092,429.79 |

(二) 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 | 2,442,510.35 | 1,707,864.07 |
| 合计 | 2,442,510.35 | 1,707,864.07 |

1、其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,069,224.21 | 1,212,537.36 |
| 1-2 年（含 2 年） | 395,797.58 | 507,946.38 |
| 2-3 年（含 3 年） | 36,609.20 | 5,281.08 |
| 3-4 年（含 4 年） | 50,000.00 | 54,800.00 |
| 4-5 年（含 5 年） | 112,433.96 | 112,433.96 |
| 5 年以上 | 398,462.28 | 398,462.28 |
| 小计 | 3,062,527.23 | 2,291,461.06 |
| 减：坏账准备 | 620,016.88 | 583,596.99 |
| 合计 | 2,442,510.35 | 1,707,864.07 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 往来款-合并范围内关联方 | | |
| 往来款-非关联方 | 45,831.80 | 41,629.57 |
| 押金保证金 | 1,813,332.58 | 1,620,425.50 |
| 员工备用金 | 1,083,695.98 | 428,785.81 |
| 其他 | 119,666.87 | 200,620.18 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,062,527.23 | 2,291,461.06 |
|----|--------------|--------------|

(3) 按金融资产减值三阶段披露

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 第一阶段 | 2,069,224.21 | 103,436.02 | 1,965,788.19 | 1,212,537.36 | 60,626.87 | 1,151,910.49 |
| 第二阶段 | 993,303.02 | 516,580.86 | 476,722.16 | 1,078,923.70 | 522,970.12 | 555,953.58 |
| 第三阶段 | | | | | | |
| 合计 | 3,062,527.23 | 620,016.88 | 2,442,510.35 | 2,291,461.06 | 583,596.99 | 1,707,864.07 |

(4) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 3,062,527.23 | 100.00 | 620,016.88 | 20.25 | 2,442,510.35 |
| 组合 1 | 3,062,527.23 | 100.00 | 620,016.88 | 20.25 | 2,442,510.35 |
| 合计 | 3,062,527.23 | 100.00 | 620,016.88 | 20.25 | 2,442,510.35 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 2,291,461.06 | 100.00 | 583,596.99 | 25.47 | 1,707,864.07 |
| 组合 1 | 2,291,461.06 | 100.00 | 583,596.99 | 25.47 | 1,707,864.07 |
| 合计 | 2,291,461.06 | 100.00 | 583,596.99 | 25.47 | 1,707,864.07 |

(5) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合 1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,069,224.21 | 103,436.02 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 395,797.58 | 39,579.76 | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 36,609.20 | 7,321.84 | 20.00 |
| 3-4 年（含 4 年） | 50,000.00 | 15,000.00 | 30.00 |
| 4-5 年（含 5 年） | 112,433.96 | 56,216.98 | 50.00 |
| 5 年以上 | 398,462.28 | 398,462.28 | 100.00 |
| 合计 | 3,062,527.23 | 620,016.88 | 20.25 |

(6) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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 | 60,626.87 | 522,970.12 | | 583,596.99 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 42,809.15 | | | 42,809.15 |
| 本期转回 | | 6,389.26 | | 6,389.26 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 103,436.02 | 516,580.86 | | 620,016.88 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-----------|--------------|-------------------------|------------------|------------|
| 广州开发区金融控股集团有限公司 | 往来款/押金保证金 | 570,500.00 | 1 年以内；1-2 年；2-3 年；5 年以上 | 18.63 | 191,772.72 |
| 广州凯得控股有限公司 | 押金保证金 | 329,487.36 | 4-5 年；5 年以上 | 10.76 | 283,270.38 |
| 湖南省公共资源交易中心工程建设保证户 | 押金保证金 | 270,000.00 | 1 年以内 | 8.82 | 13,500.00 |
| 安徽交控工程集团有限公司 | 押金保证金 | 214,568.28 | 1 年以内 | 7.01 | 10,728.41 |
| 广州凯云物业服务有限公司 | 押金保证金/往来款 | 142,006.94 | 1 年以内；1-2 年 | 4.64 | 8,646.81 |
| 合计 | | 1,526,562.58 | | 49.85 | 507,918.32 |

(三) 长期股权投资

| 款项性质 | 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 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 广州市盛丰软件科技有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |

| | | | | | | | |
|----|--------------|--------------|--|--|--------------|--|--|
| 合计 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
|----|--------------|--------------|--|--|--------------|--|--|

（四）营业收入及营业成本

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 | 18,371,991.31 | 10,277,218.03 | 102,929,198.04 | 88,967,089.62 |
| 销售设备及安装服务 | 18,371,991.31 | 10,277,218.03 | 21,319,626.73 | 15,173,948.19 |
| 工程收入 | | | 64,162,253.52 | 59,269,850.35 |
| 设备维护 | | | 17,447,317.79 | 14,523,291.08 |
| 二、其他业务小计 | 134,328.77 | 57,517.47 | 129,059.99 | 48,864.73 |
| 维修收入 | 75,109.72 | 33,283.05 | 38,584.09 | 24,630.31 |
| 租金收入 | 59,219.05 | 24,234.42 | 90,475.90 | 24,234.42 |
| 合计 | 18,506,320.08 | 10,334,735.50 | 103,058,258.03 | 89,015,954.35 |

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 销售设备及安装服务 | 工程收入 | 设备维护 | 其他业务收入 |
|----------|---------------|------|------|------------|
| 在某一时点确认 | 18,371,991.31 | | | 75,109.72 |
| 在某一时段内确认 | | | | 59,219.05 |
| 合计 | 18,371,991.31 | | | 134,328.77 |

（五）投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -13,372,302.53 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 102,734.85 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 269,065.34 |
| 合计 | 102,734.85 | -13,103,237.19 |

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -2,233.34 | |
| 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） | 204,500.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -22,381.15 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 38,430.69 | |

| | | |
|-------------------|--|------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | | 32,747.43 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | | 185,568.77 |

（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 率 (%) | | 每股收益 | | | |
|-------------------------|------------------------|-------|--------|-------|--------|-------|
| | | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.91 | -1.32 | 0.02 | -0.03 | 0.02 | -0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.77 | -0.94 | 0.01 | -0.02 | 0.01 | -0.02 |

广州市丰海科技股份有限公司

二〇二三年八月二十五日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,233.34 |
| 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） | 204,500.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -22,381.15 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 38,430.69 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - |
| 非经常性损益合计 | 218,316.20 |
| 减：所得税影响数 | 32,747.43 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 185,568.77 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用