

证券代码：870876

证券简称：鼎安交通

主办券商：长江承销保荐



鼎安交通

NEEQ : 870876

广州市鼎安交通科技股份有限公司

GuangZhou DingAn Traffic 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、公司负责人张宏新、主管会计工作负责人邹伟及会计机构负责人（会计主管人员）王丽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“六、 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

无

目录

第一节 公司概况 6

第二节 会计数据和经营情况 7

第三节 重大事件 12

第四节 股份变动及股东情况 15

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 17

第六节 财务会计报告 19

附件 I 会计信息调整及差异情况 44

附件 II 融资情况 44

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	广州市白云区白云大道南 1033 号明珠南街 34 号

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、鼎安交通	指	广州市鼎安交通科技股份有限公司
珠海虹睿	指	珠海虹睿科技投资合伙企业(有限合伙)
兆远、厦门兆远	指	兆远(厦门)科技有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	广州市鼎安交通科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2023年01月01日至2023年06月30日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、长江承销保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》(试行)
固封装置、机动车专用固封装置	指	机动车号牌专用固封装置, 是用于将机动车号牌固定在机动车指定位置上的螺丝装置, 包括螺栓、螺母、固封底座和固封扣盖。
号牌托盘	指	汽车号牌托盘, 可延长车牌的使用寿命, 托住车牌以对车牌进行保护, 可以防止号牌折弯跟变形。
车辆尾部标志板	指	用于机动车行驶时给予后面的行车警示, 在黄昏和雨雾天气, 可避免碰撞和追尾交通事故。
机动车专用拓印膜	指	机动车专用拓印膜可以将打刻的17位车辆识别代号及两端的字符完整拓印, 在机动车登记入户和转入时, 必须检验、核对车辆识别代号拓印膜, 以确保送检机动车的唯一性。
反光膜	指	一种已制成薄膜可直接应用的逆反射材料。
车身反光标识	指	反光膜型车身反光标识。
反射器	指	反射器型车身反光标识。
汽车乘员反光背心、反光背心、反光衣	指	配置在汽车上, 用于乘员在下车时穿着的具有高可视性的防护背心。
停车楔、三角停车楔	指	机动车辆停放在斜坡处时, 经常由于重力沿斜面分力大于地面摩擦力, 导致车辆沿斜坡滑动, 甚至由于溜坡造成重大安全事故的发生。停车楔正是用于防止车辆的这种不必要移动的装置, 使用时将停车楔放置在斜

		坡和轮胎之间，即可防止轮胎的滑动。
--	--	-------------------

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广州市鼎安交通科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangzhou Dingan Traffic Technology Co.,Ltd.		
	—		
法定代表人	张宏新	成立时间	2000 年 6 月 21 日
控股股东	控股股东为（文湘伟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（文湘伟），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-金属制品-其他金属制品制造-其他未列明金属制品制造		
主要产品与服务项目	主要从事道路交通安全产品的研发设计和销售。		
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	鼎安交通	证券代码	870876
挂牌时间	2017 年 2 月 27 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	20,000,000
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘辉	联系地址	广州市白云区白云大道南 1033 号明珠南街 34 号
电话	020-86269596	电子邮箱	hr@gzdingan.com
传真	020-86269006		
公司办公地址	广州市白云区白云大道南 1033 号明珠南街 34 号	邮政编码	510405
公司网址	http://www.gzdingan.cn/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440111723774309A		
注册地址	广东省广州市白云区北太路 1633 号广州民营科技园云安路 7 号自编 1 栋 3 楼		
注册资本（元）	20,000,000	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

公司专注于道路交通安全行业，主要产品为号牌安装类和反光标识类产品，专注于车辆管理、车辆安全等产品的研发、生产和销售。公司通过自主研发设计、生产、品牌运营，向客户提供产品和服务，进而取得收入。公司主要客户包括车辆管理部门、汽车生产企业等客户。公司依据行业特点和自身优势建立了行之有效的经营模式，在销售、采购、生产、研发等方面均有较成熟的管理和研发体系，在此模式下，公司的产品取得了良好的客户满意度。公司的销售模式主要通过招投标与客户签订供货合同，汽车生产企业则是通过厂家审厂，进入合格供应商名录，合同年限内按照实际需求供货。公司的采购主要通过向供应厂商建立长期稳定的合作关系，督促供应商按照公司 and 公司客户的需要完成相关质量管理体系认证，保证原料质量和生产成品的质量。公司的核心优势在于创新能力、结合市场需求的研发能力及开拓能力，坚持以客户为中心的持续创新的理念。公司从 2017 年投资厦门兆远反光生产企业，实现车身反光标识反光膜等产品自主生产，一级、二级车身反光标识申请了 3C 认证，工厂申请通过了 ISO 质量体系认证，IATF16949 认证。公司是“高新技术企业”、持续多年被授予“A 级纳税信用等级”、“守合同重信用企业”等证书。

报告期内，公司的商业模式和主营业务较上年度没有发生变化。

（二） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2009 年第一次认定为国家级高新技术企业，并持续通过认定审核，目前依旧为高新技术企业。

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	14,297,481.06	15,594,570.80	-8.32%
毛利率%	30.89%	32.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,492,714.15	614,429.64	142.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	489,324.15	588,530.77	-16.86%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公	3.83%	1.68%	-

司股东的净利润计算)			
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)	1.25%	1.60%	-
基本每股收益	0.0746	0.0307	143.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	45,254,216.41	48,246,849.02	-6.2%
负债总计	8,004,639.46	9,489,986.22	-15.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,249,576.95	38,756,862.80	-3.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.8625	1.9378	-3.89%
资产负债率%(母公司)	17.69%	19.67%	-
资产负债率%(合并)	17.69%	19.67%	-
流动比率	5.17	4.64	-
利息保障倍数	0	0	-
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	4,218,317.23	5,748,953.10	-26.62%
应收账款周转率	1.25	1.16	-
存货周转率	2.33	2.19	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.2%	7.76%	-
营业收入增长率%	-8.32%	-41.03%	-
净利润增长率%	142.94%	-234.06%	-

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	9,605,271.34	21.23%	23,379,454.11	48.46%	-58.92%
应收票据	467,226.84	1.03%			
应收账款	8,559,366.05	18.91%	11,640,901.20	24.13%	-26.47%
存货	4,084,094.93	9.02%	4,402,836.52	9.13%	-7.24%
交易性金融资产	15,000,000.00	33.15%			
应付账款	6,373,137.60	14.08%	7,230,275.51	15.00%	-11.85%

项目重大变动原因:

货币资金占总资产比例 21.23%，较上年期末下降 58.92%。主要原因是公司将闲置资金充分利用起来购

买了相关银行理财产品导致。

应收账款占总资产比例18.91%，较上年期末下降26.47%。主要原因是收回前期往来款。

存货占总资产比例9.02%，较上年期末下降 7.24%。

应付账款占总资产比例 14.08%。较上年期末下降 11.85%。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	14,297,481.06	—	15,594,570.80	—	-8.32%
营业成本	9,881,205.40	69.11%	10,483,609.63	67.23%	-5.75%
毛利率	30.89%	—	32.77%	—	—
销售费用	1,731,071.26	12.11%	1,574,691.52	10.10%	9.93%
管理费用	1,410,447.41	9.87%	1,928,914.14	12.37%	-26.88%
研发费用	749,289.08	5.24%	789,155.19	5.06%	0.51%
财务费用	-15,371.40	-1.10%	-10,897.53	-0.07%	41.05%
信用减值损失	71,175.38	0.05%	-91,843.48	-0.59%	-177.50%
资产处置收益	-61,696.16	-0.04%			
营业利润	513,324.97	3.59%	686,909.85	4.40%	25.27%
营业外收入	1,056,200.00	7.39%	30,469.26	0.20%	3,366.44%
净利润	1,492,714.15	10.44%	614,429.64	3.94%	142.94%
经营活动产生的现金流量净额	4,218,317.23	—	5,748,953.10	—	-26.62%
投资活动产生的现金流量净额	7,500.00	—	0.00	—	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,000,000.00	—	0.00	—	100.00%

项目重大变动原因：

营业收入较上年同期下降 8.32%。主要原因是全国汽车行业滞涨，汽车消费低迷，公司相关产品销售下降。

营业成本较上年同期下降 5.75%。主要原因是营业收入下降造成的同步下降。

管理费用较上年同期下降 26.88%。主要原因是人员变动薪资下降等。

信用减值损失较上年同期下降了 177.50%。主要原因是其他应收款、应收账款减少，计提坏账准备金相应减少导致。

营业外收入较上年同期上升 3366.44%。主要原是因为本期较上年同期增加了政府相关补助类收入所致。

净利润较上年同期上升 142.94%。主要原因是本期营业外收入增加所致。

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
兆远（厦门）科技有限公司	子公司	自然科学研究和试验发展;对第一产业、第二产业、第三产业的投资(法律、法规另有规定除外);塑料加工专用设备制造;模具制造;其他塑料制品制造;其他未列明制造业(不含须经许可审批的项	1,111,111	2,307,572.05	1,933,113.71	966,088.87	111,028.62

		目)； 专业 化设 计服 务；其 他未 列明 专业 技术 服务 业(不 含需 经许 可审 批的 事 项)； 农业 机械 服务 (不含 维 修)。					
--	--	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
兆远(厦门)科技有限公司	兆远（厦门）科技有限公司的反光膜因为是自主研制开发，原材料、加工、模具复制均是在国内完成，价格与同品质、同类材料的市场价格比具有价格相对低的优势。公司产品中重要的原材料之一就是反光膜。	兆远（厦门）科技有限公司为公司投资公司，其提供用于加工车身反光标识及反光背心用反光膜，产品质量稳定且具有优势，是公司未来产品开发及利润的新增长点，持续合作存在必要性。

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 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
公司治理和内部控制风险	报告期内,公司作为新三板挂牌公众企业,对公司治理提出了更高的要求。公司治理和内部控制体系在经营过程中一直在逐步完善。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 应对措施:严格按照法律法规及股转系统相关规则完善公司制度,建立健全公司内控管理,逐步堵塞制度漏洞,降低内 控风险。
控股股东、实际控制人股权过于集中的风险	报告期内,公司控股股东、实际控制人文湘伟直接持有公司73.435%的股份,因此客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控制地位,通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响,从而可能损害公司及中小股东利益的风险。 应对措施:通过完善内部控制体系和三会议事制度保障公司战略发展及重大事项公平、公正、公开。
核心管理人员或技术人员流失风险	企业在不同发展阶段可能会因为公司原因或员工原因而出现核心管理或技术人员流失的现象。尤其是随着行业竞争越来越激烈,市场 参与者越来越多,各企业对人才的需求越来越旺盛。同时新兴行业也在蓬勃发展,人才跨行业流动性也越来越明显,因此公司面临着一定程度的人才流失风险。 应对措施:利用现代管理机制,加强流程化、人性化管理。
应收账款无法收回的风险	报告期内,公司应收账款占总资产比例为18.91%。公司在经营中充分考虑部分客户应收账款的对公司的影响,尽可能按合同要求完成回款工作,加速资金回笼。但部分汽车生产企业,随着应收账款账龄的延长,不排除客户出现财务状况恶化或无法按期付款的风险,对公司的经营业绩也产生不利影响。 应对措施:加强后期服务,按合同约定及时回收货款,尽量缩短款项回笼时间,及时掌握客户情况,发现客户出现无法按期付款的情况及时停止合作,并采取保全措施。
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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(三)

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. (四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	三. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

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	9,000,000	1,525,341.65
销售产品、商品, 提供劳务	15,000,000	5,163,715.72
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	266,640	85,123.89
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	
与关联方共同对外投资	0	
提供财务资助	0	
提供担保	0	
委托理财	0	0

企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

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：

关联方为公司提供优质的产品、服务或作为公司的客户，有利于公司业绩稳定，降低成本，持续稳定经营，促进公司的发展，是合理的、必要的，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的行为，对公司业务独立性也没有影响。

（四） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	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
对外投资	2023-013	银行理财	15000000	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：

公司购买理财产品的资金仅限于闲置自有资金，且根据公司资金需求选择短期理财产品，风险可控，不会影响公司发日常经营。

（五） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	6,575,000	32.88%	0	6,575,000	32.88%
	其中：控股股东、实际控制人	3,312,500	16.56%	0	3,312,500	16.56%
	董事、监事、高管	761,500	3.81%	0	761,500	3.81%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,425,000	67.12%	0	13,425,000	67.12%
	其中：控股股东、实际控制人	11,374,500	56.87%	0	11,374,500	56.87%
	董事、监事、高管	2,050,500	10.25%	0	2,050,500	10.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	—	0	20,000,000	—
普通股股东人数		6				

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	文湘伟	14,687,000	0	14,687,000	73.435%	11,374,500	3,312,500	0	0
2	珠海虹睿科技投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	12.50%	0	2,500,000	0	0
3	刘辉	1,333,000	0	1,333,000	6.6650%	1,000,500	332,500	0	0
4	张宏新	814,000	0	814,000	4.07%	550,500	263,500	0	0
5	邹伟	665,000	0	665,000	3.325%	499,500	165,500	0	0
6	郑有存	1,000	0	1,000	0.005%	0	1,000	0	0

合计	20,000,000	-	20,000,000	100.00%	13,425,000	6,575,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 刘辉与文湘伟系表兄弟关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。								

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
曾丽兵	董事长	女	1972 年 11 月	2022 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日
刘辉	董事、董事会秘书	男	1965 年 10 月	2022 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日
邹伟	董事、财务总监	男	1969 年 5 月	2022 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日
张宏新	董事、总经理	男	1983 年 2 月	2022 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日
郑满生	董事	男	1989 年 11 月	2022 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日
施智剑	监事	男	1985 年 2 月	2022 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日
欧阳琦	监事	女	1980 年 12 月	2022 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日
曾卫华	监事	男	1986 年 4 月	2022 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

刘辉与曾丽兵的丈夫文湘伟系表兄弟关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（二） 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

☐适用 ☒不适用

（三） 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	期末人数
管理人员	3	3
生产人员	1	1

销售人员	7	7
财务人员	4	4
行政人员	6	5
技术人员	8	8
员工总计	29	28

（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

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） 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）	9,605,271.34	23,379,454.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	15,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	467,226.84	
应收账款	五（四）	8,559,366.05	11,640,901.20
应收款项融资			
预付款项	五（五）	47,212.32	27,701.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	890,650.68	2,024,669.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	4,084,094.93	4,402,836.52
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）	119,437.20	258,164.66
流动资产合计		38,773,259.36	41,733,727.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	3,028,393.54	2,995,084.95
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（十）	1,345,101.76	1,555,394.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	593,679.29	593,679.29
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	196,320.01	47,941.09
递延所得税资产	五（十三）	1,317,462.45	1,321,021.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,480,957.05	6,513,121.29
资产总计		45,254,216.41	48,246,849.02
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（十四）	6,373,137.60	7,230,275.51
预收款项			
合同负债	五（十五）	209,564.11	348,821.17
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（十六）	368,433.00	501,798.00
应交税费	五（十七）	168,368.56	648,053.02
其他应付款	五（十八）	264,779.33	140,681.66
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（十九）	119,741.33	119,741.33
其他流动负债			
流动负债合计		7,504,023.93	8,989,370.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（二十一）	500,615.53	500,615.53
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		500,615.53	500,615.53
负债合计		8,004,639.46	9,489,986.22
所有者权益：			
股本	五（二十一）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	12,255,523.82	12,255,523.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	3,137,071.54	3,137,071.54
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	1,856,981.59	3,364,267.44
归属于母公司所有者权益合计		37,249,576.95	38,756,862.80
少数股东权益			
所有者权益合计		37,249,576.95	38,756,862.80
负债和所有者权益总计		45,254,216.41	48,246,849.02

法定代表人：张宏新

主管会计工作负责人：邹伟

会计机构负责人：王丽

（二） 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		14,297,481.06	15,594,570.80
其中：营业收入	五（二十五）	14,297,481.06	15,594,570.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,826,944.10	14,846,866.80
其中：营业成本	五（二十五）	9,881,205.40	10,483,609.63
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十六）	70,302.35	81,393.85
销售费用	五（二十七）	1,731,071.26	1,574,691.52
管理费用	五（二十八）	1,410,447.41	1,928,914.14
研发费用	五（二十九）	749,289.08	789,155.19
财务费用	五（三十）	-15,371.40	-10,897.53
其中：利息费用			
利息收入		-18,577.18	-13,149.93
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	33,308.59	31,049.33
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	71,175.58	-91,843.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-61,696.16	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		513,324.97	686,909.85
加：营业外收入	五（三十四）	1,056,200.00	30,469.26
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,569,524.97	717,379.11
减：所得税费用	五（三十五）	76,810.82	102,949.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,492,714.15	614,429.64
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）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,492,714.15	614,429.64
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		1,492,714.15	614,429.64
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0746	0.0307
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张宏新

主管会计工作负责人：邹伟

会计机构负责人：王丽

（三） 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		18,545,257.50	24,236,731.55
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		132, 119. 73	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	1, 094, 825. 84	1, 720, 189. 46
经营活动现金流入小计		19, 772, 203. 07	25, 956, 921. 01
购买商品、接受劳务支付的现金		9, 952, 544. 40	11, 581, 871. 78
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		2, 241, 767. 91	3, 095, 623. 79
支付的各项税费		1, 275, 379. 17	536, 393. 51
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	2, 084, 194. 36	4, 994, 078. 83
经营活动现金流出小计		15, 553, 885. 84	20, 207, 967. 91
经营活动产生的现金流量净额		4, 218, 317. 23	5, 748, 953. 10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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		7, 500. 00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三十六）	15, 000, 000. 00	11, 000, 000. 00
投资活动现金流入小计		15, 007, 500. 00	11, 000, 000. 00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十六）	15, 000, 000. 00	11, 000, 000. 00
投资活动现金流出小计		15, 000, 000. 00	11, 000, 000. 00
投资活动产生的现金流量净额		7, 500. 00	0. 00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-3,000,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,225,817.23	5,748,953.10
加：期初现金及现金等价物余额		23,379,454.11	17,471,205.88
六、期末现金及现金等价物余额		24,605,271.34	23,220,158.98

法定代表人：张宏新

主管会计工作负责人：邹伟

会计机构负责人：王丽

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

2022 年度权益分派情况：以公司现有总股本 20000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 1.5 元。2022 年度权益分派方案已获 2023 年 5 月 19 日召开的股东大会审议通过。

(二) 财务报表项目附注

广州市鼎安交通科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司概况

广州市鼎安交通科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2000 年 6 月 21 日取得由广州市工商行政管理局白云分局核发的营业执照号为 440111000084475 的营业执照。2016 年 7 月 15 日取得广州市工商行政管理局穗名核内字【2016】第 01201604290253 号核准通知, 变更为广州市鼎安交通科技股份有限公司; 2017 年 4 月 27 日对外投资兆远(厦门)科技有限公司 300 万, 占该公司 30%股权。

本公司注册地: 广州市白云区北太路 1633 号广州民营科技园云安路 7 号自编 1 栋 3 楼

经营范围: 材料科学研究、技术开发;新材料技术推广服务;汽车零部件及配件制造(不含汽车发动机制造);汽车零配件批发;五金产品批发;塑料薄膜制造;塑料零件制造;交通及公共管理用金属标牌制造;五金配件制造、加工;模具制造;纸和纸板容器制造;其他纸制品制造;纺织服装制造;针织或钩针编织服装制造;服饰制造;货物进出口(专营专控商品除外);汽车零配件零售;五金零售;风险投资。

(二) 财务报告的批准报出者是本公司董事会, 财务报告批准报出日为 2023 年 8 月 29 日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 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。

2、持续经营: 本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不受影响, 能正常开展日常经营活动。

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 1-6 月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) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(六) 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。

（七）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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（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财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工

具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终

止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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。

（八）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

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、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1. 按组合计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1（账龄组合）	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
组合 2（无风险组合）	客户类型	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合 1，账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合 2，无风险组合中，不用计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
无风险组合	公司关联方交易往来经测试无风险的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的金融资产

单项计提坏账准备的理由	根据债权人通过法律诉讼后债务人尚未在指定的时间内履行债务或有实质证据表明无法收回。
坏账准备的计提方法	全额计提。

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）。

(九) 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商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(十) 低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 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。

（十二）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：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（%）
机器设备	10	5	9.5
电子设备	3-5	5	31.67-19
运输设备	4-5	5	23.75-19

（十三）长期待摊费用

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

（十四）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。

（十五）收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某

一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3. 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

5. 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6. 收入确认的具体方法

公司主要销售为反光标识类产品、号牌安装类产品以及其他零散产品。销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或生产订单约定将产品交付给购货方并办理产品移交手续或由第三方出具验收单，且产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十六) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，

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

（十七） 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。

（十八） 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（十九） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1） 会计政策变更

无

（2） 会计估计变更

无。

四、 税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得	25%

(二) 重要税收优惠及批文

- 1、本公司通过高新技术企业重新认定，高新技术企业证书编号为：GR202144014455，公司 2021-2023 年按 15%税率计缴企业所得税。
- 2、符合小型微利企业条件，享受所得税税率 5%的优惠。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	上年年末余额
现金	28,201.09	12,333.79
银行存款	9,577,070.25	23,367,120.32
其他货币资金		
合计	9,605,271.34	23,379,454.11
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	上年年末余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

(三) 应收票据

类 别	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	467,226.84	
减：坏账准备		
合计	467,226.84	

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计 1（信用风险组合）	7,004,290.35	70.05	1,359,882.30	19.41
按组合计 2（无风险组合）	2,914,958.00	29.15		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,558.00	0.80	79,558.00	100.00
合计	9,998,806.35	100.00	1,439,440.30	14.40

类 别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计 1（信用风险组合）	7,931,359.24	61.41	1,194,914.38	15.07
按组合计 2（无风险组合）	4,904,456.34	37.97		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,558.00	0.62	79,558.00	100.00
合计	12,915,373.58	100.00	1,274,472.38	

（1）按组合 1 计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	4,073,782.92	5.00	203,689.15	5,560,591.43	5.00	278,029.57
1 至 2 年	870,855.54	10.00	87,085.55	422,640.70	10.00	42,264.07
2 至 3 年	301,159.68	20.00	60,231.94	1,005,309.79	20.00	201,061.96
3 至 4 年	884,970.09	30.00	265,491.03	314,818.16	30.00	94,445.45
4 至 5 年	260,274.96	50.00	130,137.48	97,771.66	50.00	48,885.83
5 年以上	692,805.16	100.00	692,805.16	530,227.50	100.00	530,227.50
合计	7,083,848.35		1,439,440.30	7,931,359.24		1,194,914.38

（2）按组合 2 计提坏账准备的应收账款

期末余额					
债务人名称	账面余额	与本公司关系	账龄	款项性质	计提理由
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	2,914,958.00	股东关联公司	1 年以内	货款	无风险组合
合计	2,914,958.00				

上年年末余额					
债务人名称	账面余额	与本公司关系	账龄	款项性质	计提理由

广州市白云区 鼎安号牌固封 装置生产中心	4,904,456.34	股东关联公司	1 年以内	货款	无风险组合
合计	4,904,456.34				

(3) 期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
梵高科(天津) 国际贸易有限 公司	51,458.00	51,458.00	5 年以上	100.00	法律诉讼后尚未在 指定的时间内履行
桂林客车工业 集团有限公司	28,100.00	28,100.00	5 年以上	100.00	法律诉讼后尚未在 指定的时间内履行
合计	79,558.00	79,558.00			

2. 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 166,899.32 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额 的比例(%)	坏账准备余额
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	2,914,958.00	29.15	
中国第一汽车股份有限公司	1,327,449.15	13.28	84,398.85
沈阳致睿科技有限公司	443,169.80	4.43	175,484.90
广东省特种证件制作中心	375,552.00	3.76	112,665.60
江苏陆地方舟新能源电动汽车有限公司	325,500.00	3.26	325,500.00
合计	5,386,628.95	53.87	698,049.35

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	24,971.32	52.89	27,701.44	100.00
1 至 2 年	22,241.00	47.11		
合计	47,212.32	100.00	27,701.44	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
新乡市中科反光材料有限公司	22,241.00	47.11
全国中小企业股份转让系统有限责任 公司	20,000.00	42.36
广东联合电子服务股份有限公司	4,971.32	10.53

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
合计	47212.32	100.00

(六) 其他应收款

类 别	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,061,800.88	2,433,894.90
减：坏账准备	171,150.20	409,225.10
合计	890,650.68	2,024,669.80

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	134,298.88
1 至 2 年	724,502.00
2 至 3 年	2,000.00
3 至 4 年	150,000.00
4 至 5 年	-
5 年以上	51,000.00
小 计	1,061,800.88
减：坏账准备	171,150.20
合计	890,650.68

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金/押金	973,502.00	2,389,002.00
代收代付款项	88,298.88	44,892.90
减：坏账准备	171,150.20	409,225.10
合计	890,650.68	2,024,669.80

3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	409,225.10			409,225.10
2023 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

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）	
本期计提				
本期转回	238,074.90			238,074.90
2023 年 06 月 30 日余额	171.150.20			171.150.20

4、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	409,225.10		238,074.90		171.150.20
合计	409,225.10		238,074.90		171.150.20

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
广州市鼎安新能源有限公司	保证金	724,502.00	1 至 2 年	68.23	72,450.20
董文欧	保证金	150,000.00	3 至 4 年	14.13	45,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	50,000.00	5 年以上	4.71	50,000.00
代垫住房公积金	代收代付款项	48,932.00	1 年以内	4.61	
代垫社保费	代收代付款项	39,366.88	1 年以内	3.71	
合计	—	1,012,800.88	—	95.39	167,450.20

(七) 存货

存货的分类

存货类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,797,553.93		3,797,553.93	4,118,345.04		4,118,345.04
在产品	18,044.02		18,044.02	34,681.19		34,681.19
原材料	268,496.98		268,496.98	249,810.29		249,810.29
合计	4,084,094.93		4,084,094.93	4,402,836.52		4,402,836.52

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证扣税额	105,636.12	164,636.15
待摊费用	13,801.08	29,125.40

项目	期末余额	上年年末余额
多缴所得税额		64,403.11
合计	119,437.20	258,164.66

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
兆远（厦门）科技有限公司	2,995,084.95			33,308.59						3,028,393.54	
合计	2,995,084.95			33,308.59						3,028,393.54	

(十) 固定资产

类 别	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,819,977.75	2,415,677.18
固定资产清理		
减：减值准备	860,282.45	860,282.45
合计	1,345,101.76	1,555,394.73

固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1.上年年末余额	4,899,214.25	666,299.34	367,567.61	5,933,081.20
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	113,103.45			113,103.45
4.期末余额	4,786,110.80	666,299.34	367,567.61	5,819,977.75
二、累计折旧				-
1.上年年末余额	2,618,232.61	589,242.92	309,928.49	3,517,404.02
2.本期增加金额				0.00
(1) 计提	105,188.35	20,863.71	15,907.58	141,959.64
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置或报废	44,770.12			44,770.12
4.期末余额	2,678,650.84	610,106.63	325,836.07	3,614,593.54
三、减值准备				-
1.上年年末余额	860,282.45			860,282.45
2.期末余额	860,282.45			860,282.45
四、账面价值				-
1.期末账面价值	1,247,177.51	56,192.71	41,731.54	1,345,101.76
2.期初账面价值	1,623,640.22	118,783.86	89,454.28	1,831,878.36

(十一) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,130,821.78	1,656,787.16
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,130,821.78	1,656,787.16
二、累计折旧		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1、年初余额	537,142.49	891,449.21
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	537,142.49	891,449.21
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	537,142.49	891,449.21
2、年初账面价值	537,142.49	891,449.21

(十二) 长期待摊费用

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼租赁费		126,000.00	63,000.00		63,000.00
生产间租金		266,640.00	133,319.99		133,320.01
仓库装修工程	47,941.09		47,941.09		0.00
合 计	47,941.09	392,640.00	244,261.08	0.00	196,320.01

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产	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：				
坏账准备	249,650.13	1,610,590.50	253,208.91	1,683,697.48
可弥补亏损	938,769.95	6,258,466.33	938,769.95	6,258,466.33
固定资产减值	129,042.37	860,282.47	129,042.37	860,282.47
合 计	1,317,462.45	9,574,788.63	1,321,021.23	8,802,446.28

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,173,823.37	7,182,637.71
1 至 2 年	157,690.23	39,968.00
3 至 4 年	41,624.00	7,669.80
合计	6,373,137.60	7,230,275.51

2. 应付账款分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
材料款	6,373,137.60	7,230,275.51
合计	6,373,137.60	7,230,275.51

(十五) 合同负债

款项性质	期末余额	上年年末余额
货款	209,564.11	348,821.17
合计	209,564.11	348,821.17

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	501,798.00	2,412,822.99	2,279,457.99	635,163.00
离职后福利-设定提存计划		166,737.50	166,737.50	
合计	501,798.00	2,579,560.49	2,446,195.49	635,163.00

2. 短期职工薪酬情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	501,798.00	2,087,783.00	1,954,418.00	635,163.00
职工福利费		162,585.70	162,585.70	
社会保险费		86,576.29	86,576.29	
其中：医疗保险费(含生育险)		82,697.93	82,697.93	
工伤保险费		3,878.36	3,878.36	
住房公积金		75,878.00	75,878.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	501,798.00	2,412,822.99	2,279,457.99	635,163.00

3. 设定提存计划情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		161,373.24	161,373.24	
失业保险费		5,364.26	5,364.26	
合计		166,737.50	166,737.50	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	上年年末余额
增值税	99,535.59	563,024.34
城市维护建设税	6,967.49	39,411.72
教育费附加	2,986.07	16,890.75
地方教育费附加	1,990.71	11,260.49
个人所得税	7,051.92	15,273.22
印花税	1,537.68	2,192.50
企业所得税	48,299.10	
合计	168,368.56	648,053.02

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	264,779.33	140,681.66
合计	264,779.33	140,681.66

其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
单位往来	235,068.74	103,495.70
党建经费	29,354.35	20,354.35
代收款项	3,56.24	16,831.61
合计	264,779.33	140,681.66

(十九) 一年内到期的非流动负债

款项性质	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁	119,741.33	119,741.33
合计	119,741.33	119,741.33

(二十) 租赁负债

项目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
长期租赁	500,615.53					500,615.53
合计	500,615.53					500,615.53

(二十一) 股本

项 目	上年年末余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
文湘伟	14,687,000.00						14,687,000.00
珠海虹睿科技投资合伙企业 (有限合伙)	2,500,000.00						2,500,000.00
刘辉	1,333,000.00						1,333,000.00

项 目	上年年末余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
邹伟	665,000.00						665,000.00
张宏新	814,000.00						814,000.00
郑有存	1,000.00						1,000.00
合 计	20,000,000.00						20,000,000.00

(二十二) 资本公积

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	12,255,523.82			12,255,523.82
合计	12,255,523.82			12,255,523.82

注：发起人以经审计的截止 2016 年 6 月 30 日扣除专项储备后的净资产 32,255,523.82 元以 1.612776191:1 的比例折股投入，其中：人民币 20,000,000.00 元折合为股份公司股本，划分为等额股份共 20,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，上述净资产扣除折合股本后的余额 12,255,523.82 元计入资本公积。经大信验字【2016】第 22-00053 号验证。

(二十三) 盈余公积

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,137,071.54			3,137,071.54
合计	3,137,071.54			3,137,071.54

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,364,267.44	
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	3,364,267.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,492,714.15	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
分配股息红利	3,000,000.00	
期末未分配利润	1,856,981.59	

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	14,275,357.17	9,881,205.40	15,572,446.91	10,483,609.63
反光标识类	6,833,844.90	5,146,556.04	5,971,480.15	4,683,606.35
号牌安装类	7,129,065.22	4,470,337.50	9,470,197.22	5,690,386.32
其他零散类	312,447.05	264,311.86	130,769.54	109,616.96
二、其他业务小计	22,123.89		22,123.89	

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
闲置设备租赁	22,123.89		22,123.89	
材料				
合 计	14,297,481.06	9,881,205.40	15,594,570.80	10,483,609.63

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	39,260.93	45,569.49
教育费附加	16,826.11	19,529.79
地方教育费附加	11,217.41	13,019.85
印花税	2,997.90	3,274.72
合 计	70,302.35	81,393.85

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	621,377.00	678,527.00
广告宣传费及推广费	395,917.77	245,404.17
业务招待费	78,068.31	99,653.92
货运费	97,753.46	164,537.68
业务差旅费	175,298.26	98,006.42
投标费	420.00	1,115.00
检测修理费	27,712.78	26,922.64
汽车费用	93,240.56	95,452.37
快递费	31,578.04	34,020.06
折旧费	18,604.08	20,863.68
其他	191,101.00	110,188.58
合 计	1,731,071.26	1,574,691.52

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	918,877.93	1,052,196.16
中介机构服务费	179,080.18	179,001.52
租赁费	4,538.74	62,771.76
招待费	9,387.63	61,533.00
差旅费	18,919.61	8,626.00
培训费	200	0.00
折旧费	875.52	0.00
商标费、会员费	11,000.00	0.00
办公费	25,130.80	8,477.87
福利费	162,585.70	106,771.88
会议费	17,467.26	51,090.05
其他	62,384.04	398,445.9
合 计	1,410,447.41	1,928,914.14

注：其他为修理费、招聘费、网络服务费、保洁费、绿化费、诉讼费、水电费、租赁费等

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	35,783.80	38,165.87
直接人工	639,960.28	635,264.32
折旧费	0.00	0.00
其他	73,545.00	115,725.00
合计	749,289.08	789,155.19

注：其他为专门用于研发活动的有关租赁费、研发成果论证、鉴定、评审、验收费用、与研发活动相关的其他直接费用等。

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	18,577.18	13,149.93
手续费支出	3,205.78	2,252.70
合计	-15,371.40	-10,897.53

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财收益		
权益法核算的长期股权投资收益	33,308.59	31,049.33
合计	33,308.59	31,049.33

(三十二) 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	-166,899.32	-25,643.48
其他应收款信用减值损失	238,074.90	-66,200.00
合计	71,175.58	-91,843.48

(三十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-61,696.16	
合计	-61,696.16	

(三十四) 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
广州市科学技术局	100,000.00	30,469.26	100,000.00
白云区科技工业商务和信息化局	956,200.00	0.00	956,200.00
合计	1,056,200.00	30,469.26	1,056,200.00

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
广州市科学技术局	100,000.00	30,469.26	与收益相关
白云区科技工业商务和信息化局	956,200.00	0.00	与收益相关
合计	1,056,200.00	30,469.26	

(三十五) 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	73,252.04	116,725.99
递延所得税费用	3,558.78	-13,76.52
合计	76,810.82	102,949.47

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	1,569,524.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,476.25
扣除收到联营企业投资收益免税的影响	1,665.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
所得税费用	76,810.82

(三十六) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	1,094,825.84	1,720,189.46
其中：营业外收入	1,056,200.00	30,469.26
银行存款利息收入	18,577.18	13,149.93
投标保证金收回		908,000.00
往来单位款	20,048.66	768,570.27
支付其他与经营活动有关的现金	2,084,194.36	4,994,078.83
其中：期间费用	2,084,194.36	4,247,257.31
客户保证金		200,000.00
往来单位款		546,821.52

2. 收到或支付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
收到其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	11,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
其中：收回理财产品	15,000,000.00	11,000,000.00
收到理财收益		
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	11,000,000.00

3. 收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	
其中：分红派息	3,000,000.00	

(三十七) 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	1,492,714.15	614,429.64
加：信用减值损失	-71,175.58	91,843.48
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	141,959.64	163,732.86
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	266,261.08	265,889.64
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）	61,696.16	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-15,371.40	-10,897.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,308.59	-31,049.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,558.78	-13,776.52
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）	318,741.59	1,620,725.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,538,588.16	7,470,228.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,485,346.76	-4,422,172.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,218,317.23	5,748,953.10
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		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,605,271.34	10,220,158.98
减：现金的上年年末余额	23,379,454.11	15,471,205.88
加：现金等价物的期末余额	15,000,000.00	13,000,000.00
减：现金等价物的上年年末余额		2,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	1,225,817.23	5,748,953.10

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金		
其中：库存现金	28,201.09	12,333.79
可随时用于支付的银行存款	9,577,070.25	23,367,120.32
可随时用于支付的其他货币资金	15,000,000.00	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	24,605,271.34	23,379,454.11

六、在其他主体中的权益

(一) 在联营企业中的权益

1. 重要联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
兆远(厦门)科技有限公司	厦门市海沧区阳和路 56 号 1 号厂房 1 楼	厦门市海沧区阳和路 56 号 1 号厂房 1 楼	金属制品业	30.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	上年年末余额 / 上期发生额
流动资产	2,251,809.53	1,761,214.16
其中：现金和现金等价物	496,558.42	150,760.25
非流动资产	55,762.52	109,661.95
资产合计	2,307,572.05	1,870,876.11
流动负债	374,458.34	576,348.87
非流动负债	---	---
负债合计	374,458.34	576,348.87
对联营企业权益投资的账面价值	3,028,393.54	2,836,817.59
营业收入	966,088.87	933,095.00
财务费用	-603.38	-53.48

营业利润	108,645.62	103,108.60
所得税费用		
净利润	111,028.62	103,497.78

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
文湘伟				73.435	73.435

(二) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

联营企业名称	其他关联方与本公司关系
兆远(厦门)科技有限公司	本公司联营企业

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘辉	本公司股东
邹伟	本公司股东
张宏新	本公司股东
珠海虹睿科技投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
曾卫华	股东文湘伟亲属
郑满生	本公司董事
施智剑	本公司监事会主席
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	股东文湘伟关联公司

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2023 年 6 月 30 日	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
兆远(厦门)科技有限公司	采购商品	标识类产品生产	市场价	318,744.90	3.45
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	采购商品	标识类产品生产	市场价	1,206,596.75	13.06
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	销售商品	号牌类产品销售	市场价	5,163,715.72	36.17

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2022 年 6 月 30 日	
				金额	占同类交易金额

					的比例(%)
兆远(厦门)科技有限公司	采购商品	标识类产品生产	市场价	188,088.56	2.14
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	采购商品	标识类产品生产	市场价	1,069,573.26	12.16
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	销售商品	号牌类产品销售	市场价	7,204,002.07	46.25

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入\费用
文湘伟	本公司	办公场所	63,000.00	63,000.00
本公司	广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	闲置资产	22,123.89	22,123.89

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	469,463.00	516,854.00

(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		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	2,914,958.00		3,998,028.64	
其应收账款	广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	25,000.00		25,000.00	
合计		2,939,958.00		4,023,028.64	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	92,923.24	416,054.49
应付账款	兆远(厦门)科技有限公司	107,409.90	
合计		200,333.14	416,054.49

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日, 本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,056,200.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
4. 扣除所得税影响额	52,810.00	
合计	1,003,390.00	

(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 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度 1-6 月	上年度 1-6 月	本年度 1-6 月	上年度 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	3.83	1.68	0.075	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	1.25	1.60	0.025	0.03

广州市鼎安交通科技股份有限公司

二〇二三年八月二十九日

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
1、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,056,200.00
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
3、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	1,056,200.00
减：所得税影响数	52,810.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,003,390.00

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