



云多科技

NEEQ: 838449

上海云多科技股份有限公司

Shanghai Rich Cloud Technology Inc.



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、公司负责人王志辉、主管会计工作负责人李莉及会计机构负责人（会计主管人员）李莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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

2023年年度报告中主要客户、主要供应商等信息涉及我司重大商业秘密，为遵守我司已与客户签订的商业合同中有关保密条款的规定，即任何一方未经对方书面同意，不得向任何第三方透露合同涉及的相关产品、服务价格以及技术内容等相关信息。2023年年度报告中未披露主要客户、主要供应商的具体名称。

## 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	16
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	20
第五节	公司治理 .....	23
第六节	财务会计报告 .....	29
附件	会计信息调整及差异情况 .....	74

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	上海市长宁区长宁路 546 号 1 号楼 1206 室

## 释义

释义项目		释义
云多科技、公司	指	上海云多科技股份有限公司
巽多、巽多企业	指	上海巽多企业管理中心(有限合伙)
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
国浩、律师事务所	指	国浩律师(上海)事务所
公证天业、会计师事务所、审计机构	指	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	上海云多科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海云多科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海云多科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《上海云多科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
本年期、本期	指	2023 年度
本期末、本期末	指	2023 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2022 年度
上年期末、上期末	指	2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海云多科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Rich Cloud Technology Inc.		
法定代表人	王志辉	成立时间	2011年3月23日
控股股东	控股股东为（王志辉）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王志辉），一致行动人为（上海巽多企业管理中心（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业--I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	公司专注于网络基础架构、云计算数据中心、视频会议系统、无线网络系统、系统整体安全等方面相关的系统集成方案的研发、咨询、设计、调试、实施及运维服务。		
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	云多科技	证券代码	838449
挂牌时间	2016年8月25日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	32,000,000
主办券商（报告期内）	国泰君安	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号		
联系方式			
董事会秘书姓名	郑茹月	联系地址	上海市长宁区长宁路546号1号楼1206室
电话	021-61671550	电子邮箱	ryzheng@shrct.com
传真	021-61671570		
公司办公地址	上海市长宁区长宁路546号1号楼1206室	邮政编码	200042
公司网址	www.shrct.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310112570816116M		
注册地址	上海市紫东路58号第3幢5层515室		
注册资本（元）	32,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司所处行业：公司所处行业为软件和信息技术服务业，是计算机网络信息系统集成服务商。公司主要通过帮助客户设计满足需求的系统集成实施方案及采购相关的系统集成设备并提供安装、测试、调试及运维等优质服务取得差异化竞争优势开拓市场。截至本期末，公司拥有实用新型专利 7 项，软件著作权 25 项。公司建立和实施的软件和系统项目的设计开发、安装及相关活动符合 GB/T190012016/ISO9001：2015 质量管理体系认证。公司主要专注于金融、汽车制造、物流运输、饮料等行业的大、中型企业客户需求，通过与众多国际著名 IT 厂商合作，提供丰富的产品和服务资源。公司销售模式为直销。通过积极开拓新的行业客户、维护现有客户并挖掘其再次需求或得到其推荐等方式获取订单。根据客户项目提出的需求，公司定向采购满足客户需求的系统集成设备产品并对其附加设置、安装、测试等系统集成服务，使其达到可使用状态以满足客户需求。客户验收合格后，销售完成、实现利润。公司主营业务收入分为：1、系统集成设备销售及实施—即根据下游客户的需求以及系统集成的整体解决方案购买符合客户需求的基础硬件设备，并进行系统集成实施、测试、上线，最终通过客户验收。2、运维服务—即在实施服务完成并将系统移交给客户使用后，为确保系统后续正常运行，公司为客户提供包括驻场服务、定期巡检、远程支持服务、移机服务和网络优化服务在内的专业服务。

公司的生产模式是指其根据客户需求将相关的系统产品采购完成后而对其进行的一系列设置、测试等过程。公司采用“项目制”的生产方式，每个项目的需求差异较大，因此公司主要按照下游客户要求提供差别化的定制服务。公司采购模式主要是向指定供应商采购，指定供应商通过项目积累而来。采购流程按照公司制定的《采购管理制度》进行，公司与主要供应商建立了长期合作关系。公司根据逐个项目情况与供应商签订详细规格的采购合同进行采购。公司的采购原则上是基于已经或者即将与客户签订的商业合同中需要提供的设备、材料、软硬件以及与之相关的第三方服务。一般情况下，公司不进行没有指定客户或者销售合同的商业采购。

公司通过系统集成设备销售及实施与运维服务为客户提供满足需求的系统集成相关的创新技术及优质服务，收取代采购商品差价及服务费用而获得收益。公司代采购的网络产品成本主要由供应商决定，服务费主要包含设计费、项目实施费、测试费、维保费等。项目的费用总额由项目的复杂程度所确定的人工、服务响应级别及运维服务年限等组成。同时，公司在服务过程中根据实际的工作场景和客户的要求，研发了自动化运维系统工具，有效的降低了人为错误的风险，在提高服务质量的同时也极大的提高了工作效率。

无论本期内及本期后至报告披露日，公司商业模式均没有发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、2022 年,公司再次被认定为高新技术企业,发证时间为 2022 年 12 月 14 日,有效期为三年。 2、公司于 2023 年 4 月 19 日被纳入全国科技型中小企业信息库,

有效期至 2023 年 12 月 31 日。

## 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	174,861,563.50	105,044,703.88	66.46%
毛利率%	21.62%	23.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,168,006.74	13,968,522.34	58.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,839,468.78	10,960,767.38	81.00%
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）	27.14%	16.45%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	24.29%	12.90%	-
基本每股收益	0.69	0.44	56.82%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	166,499,519.50	150,900,541.88	10.34%
负债总计	86,544,334.04	73,913,363.16	17.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,955,185.46	76,987,178.72	3.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.50	2.41	3.73%
资产负债率%（母公司）	51.98%	48.98%	-
资产负债率%（合并）	51.98%	48.98%	-
流动比率	1.92	2.04	-
利息保障倍数	0	5,636.11	-
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	51,348,456.99	-6,570,314.21	881.52%
应收账款周转率	57.04	19.39	-
存货周转率	2.46	1.50	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.34%	-5.06%	-
营业收入增长率%	66.46%	-33.93%	-
净利润增长率%	58.70%	-33.39%	-

## 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	10,017,681.49	6.02%	10,584,676.12	7.01%	-5.36%
应收票据	654,931.20	0.39%	0	0.00%	-
应收账款	1,475,746.05	0.89%	3,725,241.11	2.47%	-60.39%
交易性金融资产	101,669,287.79	61.06%	68,701,356.16	45.53%	47.99%
预付款项	68,595.88	0.04%	420,510.46	0.28%	-83.69%
存货	46,976,533.09	28.21%	64,598,470.31	42.81%	-27.28%
固定资产	60,262.16	0.04%	141,139.81	0.09%	-57.30%
应付账款	47,760,389.77	28.69%	30,621,802.70	20.29%	55.97%
合同负债	34,410,524.98	20.67%	40,663,476.43	26.95%	-15.38%
应付职工薪酬	276,811.22	0.17%	490,156.30	0.32%	-43.53%
应交税费	3,560,098.88	2.14%	1,788,906.24	1.19%	99.01%
应收款项融资	5,115,000.00	3.07%	2,326,000.00	1.54%	119.91%
资产总计	166,499,519.50		150,900,541.88		

#### 项目重大变动原因：

##### （一）交易性金融资产变动的原因：

本期内交易性金融资产为10,166.93万元，较上年同期增加47.99%，与上期相比，变动幅度较大。主要系公司项目收款情况良好，公司闲置资金购买的交易性金融资产均为流动性好，安全性高的投资理财产品：主要是1）上海信托现金丰利信托计划、上海信托红宝石安心稳健系列投资资金信托基金计划、南方天天利货币市场基金B类、均为非保本浮动收益型。投资理财产品的申购、增购、赎回均可以随时进行。2）短期银行理财产品。

##### （二）应付账款变动的原因：

本期内应付账款较上年同期大幅增加55.97%，主要系未到期的合同款增加所致，应付账款组成主要为购买商品和服务应付未付款项，大部分供应商或者采购合同都提供一定的信用帐期，应付账款余额与采购发生日期和信用帐期长短有直接关系。

## （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	174,861,563.50	-	105,044,703.88	-	66.46%
营业成本	137,047,844.15	78.38%	80,036,525.12	76.19%	71.23%
毛利率%	21.62%	-	23.81%	-	-
税金及附加	845,830.34	0.48%	358,484.47	0.34%	135.95%
销售费用	2,856,031.69	1.63%	2,643,124.27	2.52%	8.06%

管理费用	3,533,636.64	2.02%	3,251,234.94	3.10%	8.69%
研发费用	8,696,661.46	4.97%	7,820,705.74	7.45%	11.20%
财务费用	-110,334.86	-0.06%	-37,247.90	-0.04%	-196.22%
其他收益	973,573.43	0.56%	1,632,701.55	1.55%	-40.37%
投资收益	1,779,456.42	1.02%	1,905,833.70	1.81%	-6.63%
信用减值损失	128,537.10	0.07%	168,641.34	0.16%	-23.78%
资产减值损失	0	0.00%	587,516.65	0.56%	-
营业利润	24,873,412.17	14.22%	15,266,570.48	14.53%	62.93%
净利润	22,168,006.74	12.68%	13,968,522.34	13.30%	58.70%

### 项目重大变动原因：

（一）营业收入和营业成本项目变动原因：

公司营业收入主要分为二部分：1、系统集成设备销售及实施；2、维保服务收入。本期内公司营业收入比上年同期大幅增加66.46%，主要是系统集成项目获得显著增长，营业成本增加71.23%，营业成本随营业收入同比增长，毛利率比上年同期略低2.19%，波动不大。主要系今年宏观经济逐渐恢复，公司完成的项目盈利情况良好，业务有质量的增长。

（二）税金及附加项目变动原因：

本期内应交增值税比上年同期增加48.73万元，税金及附加主要系城建税、教育费附加、地方教育费附加增加所致。

（三）营业利润、净利润项目变动原因：

本期营业利润和净利润分别比上年同期增长62.93%和58.70%，主要系一方面来自本期内营业收入比上年同期大幅增加66.46%，另一方面，公司在三项费用控制方面做得好，基本实现了增收节支的目标，为公司股东创造了较好的收益。

## 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	174,861,563.50	105,044,703.88	66.46%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	137,047,844.15	80,036,525.12	71.23%
其他业务成本	0	0	0.00%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
系统集成设备销售及实施	142,609,332.53	113,327,753.99	20.53%	116.97%	124.87%	-11.96%
维保服务	32,252,230.97	23,720,090.16	26.45%	-17.97%	-19.97%	7.43%

**按地区分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

无。

**主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	54,254,308.78	31.03%	否
2	客户二	40,537,564.53	23.18%	否
3	客户三	14,972,695.85	8.56%	否
4	客户四	10,881,627.31	6.22%	否
5	客户五	9,687,760.69	5.54%	否
合计		130,333,957.16	74.53%	-

**主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	14,310,622.93	12.33%	否
2	思科（中国）有限公司	12,783,117.12	11.02%	否
3	深圳市齐普生科技股份有限公司	10,112,584.88	8.72%	否
4	中建材信息技术股份有限公司	8,405,577.96	7.25%	否
5	供应商五	6,257,553.10	5.39%	否
合计		51,869,455.99	44.71%	-

**(三) 现金流量分析**

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	51,348,456.99	-6,570,314.21	881.52%
投资活动产生的现金流量净额	-31,153,756.22	28,214,997.58	-210.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,731,553.00	-25,744,969.00	23.36%

**现金流量分析：****(一) 经营活动产生的现金流量净额变动分析：**

本期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 881.52%，本期内经营活动产生的现金净额为 5,134.85 万元，上年同期是-657.03 万元，原因为：

一、经营活动现金流入方面，本期内经营活动现金流入同比增加 38.74%：

1、本期内经营活动现金流入：本期内营业收入大幅增加，销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期

增加 40.38%，与营业收入增幅趋同，说明今年收款情况比较良好。

2、本期收到其他与经营活动有关的现金增加 72.82%，主要系收回到期的银行保函保证金、收回的投标保证金增加所致。

二、经营活动现金流出方面，本期内经营活动现金流出同比减少 2.79%：

1、购买商品、接受劳务支付的现金减少 6.55%，主要系到期的应付账款减少所致。

2、本期内支付的各项税费比上年同期增加 29.32%，主要系营业收入增长所致。

3、支付其他与经营活动有关的现金增加 36.81%，主要系其他付现支出增加、人员活动增加所致。

（二）投资活动产生的现金流量净额变动分析：

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-3,115.38 万元与上年同期相较减少 210.42%，主要系随着公司的发展经营，公司现金流入增多，公司根据资金情况购买较高金额理财产品，提高资金收益率，本期内减少赎回或到期收回的理财产品产生的现金，本期内购买理财等投资支付的现金较上年同期增加了 1,650 万元，赎回理财等投资支付的现金较上年同期减少了 4,317.42 万元。

（三）筹资活动产生的现金流量净额变动分析：

筹资活动产生的现金流量净额本期金额-1,973.16 万元与上年相较增加 23.36% 的原因：本期内的权益分配金额为 1,920 万元，上年同期为 2,560 万元。

#### 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

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### （二） 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	5,000,321.01	0	不存在
信托理财产品	自有资金	95,367,304.63	0	不存在
其他产品	自有资金	1,301,662.15	0	不存在
合计	-	101,669,287.79	0	-

##### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

## (三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## (四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

## 五、 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
实际控制人不当控制风险	<p>王志辉为公司实际控制人,截止本期末,王志辉直接和间接持有公司股份合计占公司股份总额 53.24%,如果其利用实际控制人地位,通过行使表决权等方式对公司经营决策、人事、财务进行不当控制,可能会对公司经营及其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施:通过建立完善各项规章制度,完善适应企业现阶段发展的内部控制体系.防止公司实际控制人不当行为给公司造成重大影响的风险.要求公司实际控制人承诺避免同业竞争、不违规占用或转移公司资金、资产等保证,有效规避实际控制人控制不当的风险。</p> <p>管理效果:从 2011 年公司成立或者 2016 年公司挂牌新三板以来,从未发生过“实际控制人不当控制风险”,说明公司的规章制度和内控体系已取得一定的成效。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>随着近年企业、政府等机构对系统集成市场需求不断增加,其良好的发展前景及市场潜力,促使更多企业加入了系统集成服务竞争的领域,业内竞争呈逐步加剧的态势。国内从事该行业的本土及外企较多,在价格上优势不明显。市场竞争过于无序,引起市场竞争风险扩大。</p> <p>应对措施:公司将加大研发投入力度,不断实现产品的更新迭代,以适应激烈竞争的行业环境。公司还将从内部管理等一系列制度方面加强管理,建立健全公司内部管理制度,落实人才积累和招聘 培训等制度,不断积累人才,形成稳定的人才团队,为公司复杂产品的销售提供更为优质的服务,迅速扩大公司行业影响力。</p> <p>管理效果:随着经济缓慢恢复及市场竞争日趋激烈,公司在完善上述应对措施同时,也在进行各方面的探索,寻找蓝海市场,预计今年下半年会尝试推出新业务,争取更大的市场,更好地服务于我们的客户。</p>
高端技术人才流失的风险	<p>系统集成服务和 IT 运维服务行业的业务开展需要高素质的研发人员、优秀的管理人员及优质的销售队伍,行业激烈竞争的体现之一是对高素质人才的竞争,核心技术人员流失将</p>

	<p>会影响此类公司的经营发展。虽然公司已经建立了较为完善的薪酬福利制度,但若公司高端技术人才发生流失,依然会对公司的经营产生影响。</p> <p>应对措施：公司为稳定管理层及核心技术人员，采取了一系列激励措施，公司将采取经济与非经济奖励相结合的方式，其中经济奖励包括但不限于职务津贴、年终奖以及其他形式的奖金；非经济福利包括但不限于物质奖励、带薪年假、外训学习等方式。此外，公司将完善薪酬机制，使员工薪酬与业绩等考核指标更为科学地挂钩，激发员工主观能动性。建立科学的企业发展利益分配机制，根据每位员工、尤其是关键岗位行业内的整体薪资水平、工作强度、责任大小和技能要求高低等分成不同的薪资级差，采取按劳分配、效率优先、公平兼顾、优化配置的原则，形成一定规模和结构的人才阶梯管理。</p> <p>管理效果：公司管理层和核心骨干（除了正常退休 1 人外），基本保持稳定。对一些核心技术人员，除了提升收入以外，还通过投资入股、建立梯队等方式，想办法留住人才，唯材适用。去年因经济下行等原因，使公司经营受到影响，但是技术团队基本稳定，保持了战斗力。今年经济开始恢复，公司马上恢复元气，交出了比较满意的成绩单。</p>
公司治理机制不能有效发挥作用的风险	<p>虽然公司已经初步建立了适应公司现状的内部控制体系制度，随着在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公司，以及公司规模进一步扩大，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用，对公司的治理机制、信息披露工作等提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。</p> <p>应对措施：公司进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司“三会”的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。</p> <p>管理效果：自公司 2016 年挂牌以来，会所每年出具无保留意见查账报告，公司公告、半年报、年报及时披露，从未因国家、股东利益被侵犯而收到监管机构或者其他国家行政管理机构的通报或处罚。“三会”正常召开，运作正常。</p>
技术风险	<p>技术更新快、产品生命周期短、需求多样化是系统集成服务产业的主要特点,这一特点要求企业要准确把握市场动态,加快技术更新速度,不断创新,以推出符合市场需求的产品和行业解决方案。</p> <p>应对措施：公司将持续提高技术水准，以适应激烈竞争的行业环境。公司还将从内部管理等一系列制度方面加强管理，建立健全公司内部管理制度，落实人才积累和招聘培训等制</p>

	<p>度，不断积累人才，形成稳定的人才团队，为公司复杂信息技术构架的销售提供更为优质的服务，迅速扩大公司行业影响力。</p> <p>管理效果：风险包括技术风险永远存在，关键在于如何识别并加以消滅或避免。我们已经定期组织技术人员培训，以送出去和请进来的方式，让他们了解最新的科学技术应用，每年都有新产品研发和迭代工作，每年有团建、评选会，通过这些活动，提高技术员工的技术和归属感。从公司业绩和人员变动情况可以证明。</p>
<p>税收优惠政策变化风险</p>	<p>2022 年，公司再次被认定为高新技术企业，企业所得税按 15%征收，有效期 3 年。同时，根据《关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》(财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 16 号)，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2022 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。上述税收政策对公司盈利起了较大的促进作用，如果国家有关政策取消或发生不利变动，或者公司不能通过高新技术企业认定复审，将对公司的盈利情况产生不利影响。</p> <p>应对措施：加强公司研发创新能力，增强企业竞争力。积极拓展行业新客户，扩大企业盈利能力。同时，密切关注国家税收政策及相关优惠政策，调整公司发展策略，借力而为。</p> <p>管理效果：连续的高新技术企业评定和国家政策扶持，帮助公司减少税负，提升盈利能力。但关键是不断提高公司自身的实力，通过加大研发，扩大市场、深耕客户等行为做大做强。</p>
<p>地缘政治紧张和宏观经济弱复苏的风险</p>	<p>2022 年受俄乌冲突及台海紧张对峙不断升温，加上自 2020 年美国对中国发动的贸易战等影响，全球经济正面对通胀、大宗商品不断上涨和经济衰退的窘境。中国经济处于全球产业链重要一环，不可能不受影响。对公司而言，首当其冲的可能是国际贸易、资本流入及投资意愿减弱，国内股市等金融环境恶化。公司的大部分重要客户位于证券、银行、制造业等国民经济重要里领域，宏观经济的复苏缓慢将不可避免地影响客户的盈利能力和投资意愿。如果这种情况持续，会对公司长期经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：随着技术发展和安全考虑，国产设备的性能也逐渐接近甚至完成对标国际品牌的超越，因此，越来越多的客户指定并乐意使用国产设备，这对我们既是机遇也是挑战。一方面，国产设备可以避免汇率、国际贸易纷争的影响；另一方面，我们可能一开始对国产设备不是很熟悉，需要的实践中成长，但是万事开头难，我们一定能迎头赶上，早日让客户用上高性价比的国产设备。</p>

---

	管理效果：地缘政治和宏观经济风险可能不是我们普通人能左右的，只有相信国家政策、相信国运，相信继续改革开放一定会给我们带来灿烂的明天。
本期重大风险是否发生重大变化：	相比上年同期，减少了疫情影响风险，见如上描述。

### 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

适用 不适用

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无。

##### (二) 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

2023-003	对外投资	南方天天利货币市场基金 B 类、工行添利宝等安全性高、流通性好的中低风险短期银行理财产品及货币基金	投资额度最高不超过 2,500 万元，在该额度范围内资金可以滚动使用，单笔单次投资金额不得超过人民币 2,500 万元。	否	否
2023-003	对外投资	上海信托“红宝石”安心稳健系列投资资金信托基金（上信-H-7001）	投资额度最高不超过 5,000 万元，在该额度范围内资金可以滚动使用，单笔单次投资金额不得超过人民币 3,000 万元。	否	否
2023-003	对外投资	上海国际信托有限公司现金丰利集合资金信托计划	投资额度最高不超过 5,000 万元，在该额度范围内资金可以滚动使用，单笔单次投资金额不得超过人民币 3,000 万元。	否	否
2023-003	对外投资	上交所、深交所国债逆回购	投资额度最高不超过 2,500 万元，在该额度范围内资金可以滚动使用，单笔单次投资金额不得超过人民币 2,500 万元。	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

为了提高上海云多科技股份有限公司资金的使用效率，在保证资金安全、现金流充裕的情况下，2023 年度公司拟利用闲置资金购买理财产品获取额外的资金收益。公司召开的第三届董事会第五次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于授权公司总经理利用闲置自有资金进行委托理财投资的议案》，主要内容为：

1、对外投资品种

- (1) 安全性高、流通性好的中低风险短期银行理财产品及货币基金
- (2) 上海信托“红宝石”安心稳健系列投资资金信托基金（上信-H-7001）
- (3) 上海国际信托有限公司现金丰利集合资金信托计划
- (4) 上交所、深交所国债逆回购

## 2、投资额度

合计不超过人民币 1.5 亿元，在该额度范围内资金可以滚动使用，单笔单次投资金额不得超过人民币 2,500 万元及 3,000 万元，具体详见投资理财产品信息列式。

## 3、投资期限

自 2023 年第一次临时股东大会（2023 年 1 月 18 日）审议通过之日起 1 年内有效。

## 4、投资理财产品信息

### （一）安全性高、流通性好的中低风险短期银行理财产品及货币基金

1、投资额度：投资额度最高不超过 2,500 万元，在该额度范围内资金可以滚动使用，单笔单次投资金额不得超过人民币 2,500 万元。

2、资金来源：公司自有闲置资金。

### （二）上海信托“红宝石”安心稳健系列投资资金信托基金（上信-H-7001）

1、投资额度：投资额度最高不超过 5,000 万元，在该额度范围内资金可以滚动使用，单笔单次投资金额不得超过人民币 3,000 万元。

2、资金来源：公司自有闲置资金。

3、投资及收益币种：人民币

4、投资期限：无固定期限，可随时申购、增购、赎回

5、信托计划的投资范围：经上海信托审核通过的类固定收益信托（含信托受益权）；流通股买断式回购；信贷资产；闲路资金可投资于现金丰利，债券及其逆回购，金融同业存款；证券一级市场新股申购、债券型基金、货币市场基金，银行、证券公司、基金公司及其控股子公司和保险公司类固定收益的短期或开放式理财产品等。

### （三）上海国际信托有限公司现金丰利集合资金信托计划

1、投资额度：投资额度最高不超过 5,000 万元，在该额度范围内资金可以滚动使用，单笔单次投资金额不得超过人民币 3,000 万元。

2、资金来源：公司自有闲置资金。

3、投资及收益币种：人民币

4、投资期限：无固定期限，可随时申购、增购、赎回

5、信托计划的投资范围：本信托主要投资于价格波动幅度低、信用风险低并且流动性良好的短期货币市场金融工具，包括：（1）金融同业存款；（2）期限在 3 年以内的短期固定利率债券，包括上市流通的短期国债、金融债、企业债、央行票据、商业银行次级债和企业短期融资券等等；（3）上市流通的浮动利率债券；（4）期限 1 年以内的债券回购；（5）货币市场基金；（6）期限 6 个月以内的银行定期存款、协议存款或大额存单；（7）为高资信等级的企业提供期限在 6 个月以内的短期流动资金贷款；（8）期限 6 个月以内的有银行回购承诺的资产包；（9）剩余期限在 3 年以内的信托计划；（10）法律法规允许投资的其它流动性良好的短期金融工具。

### （四）上交所、深交所国债逆回购

1、投资额度：投资额度最高不超过 2,500 万元，在该额度范围内资金可以滚动使用，单笔单次投资金额不得超过人民币 2,500 万元。

2、资金来源：公司自有闲置资金。

3、投资及收益币种：人民币

4、投资期限：上交所回购（1 天国债回购、2 天国债回购、3 天国债回购、4 天国债回购、7 天国债回

购、14 天国债回购、28 天国债回购）深交所回购（1 天国债回购、2 天国债回购、3 天国债回购、4 天国债回购、7 天国债回购、14 天国债回购、28 天国债回购）

### （三）承诺事项的履行情况

#### 公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 25 日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金用承诺	正在履行中
其他股东	2016 年 8 月 25 日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金用承诺	正在履行中
董监高	2016 年 8 月 25 日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金用承诺	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均已与公司签订了《关于避免资金占用的承诺函》。本期内，上述承诺人均遵守承诺，不存在违反承诺的情况。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (二) 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	8,782,125	27.44%	0	8,782,125	27.44%
	其中：控股股东、实际控制人	4,247,625	13.27%	0	4,247,625	13.27%
	董事、监事、高管	2,162,500	6.76%	0	2,162,500	6.76%
	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	23,217,875	72.56%	0	23,217,875	72.56%
	其中：控股股东、实际控制人	12,742,875	39.82%	0	12,742,875	39.82%
	董事、监事、高管	6,487,500	20.27%	0	6,487,500	20.27%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (三) 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	王志辉	16,990,500	0	16,990,500	53.09%	12,742,875	4,247,625	0	0
2	上海巽多企业管理中心(有限合伙)	6,359,500	0	6,359,500	19.87%	3,987,500	2,372,000	0	0
3	严自力	4,325,000	0	4,325,000	13.52%	3,243,750	1,081,250	0	0

4	黄蕾	4,325,000	0	4,325,000	13.52%	3,243,750	1,081,250	0	0
<b>合计</b>		32,000,000	0	32,000,000	100.00%	23,217,875	8,782,125	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、王志辉担任巽多企业的普通合伙人和执行事务合伙人，为公司控股股东、实际控制人。
- 2、严自力、黄蕾系巽多企业的有限合伙人。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

本期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

## (二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	7	0	0

## 第五节 公司治理

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
王志辉	董事	男	1963年10月	2021年12月10日	2024年12月9日	16,990,500	0	16,990,500	53.09%
王志辉	董事长、总经理	男	1963年10月	2021年12月20日	2024年12月19日	16,990,500	0	16,990,500	53.09%
严自力	副总经理、财务负责人	男	1963年12月	2021年12月20日	2023年12月28日	4,325,000	0	4,325,000	13.52%
严自力	董事	男	1963年12月	2021年12月10日	2024年1月17日	4,325,000	0	4,325,000	13.52%
黄蕾	董事	女	1981年1月	2021年12月10日	2024年12月9日	4,325,000	0	4,325,000	13.52%
黄蕾	副总经理	女	1981年1月	2021年12月20日	2024年12月19日	4,325,000	0	4,325,000	13.52%
刘晓风	董事	男	1972年7月	2021年12月10日	2024年12月9日	0	0	0	0.00%
李莉	董事	女	1976年12月	2021年12月10日	2024年12月9日	0	0	0	0.00%
郑茹月	董事会秘书	女	1994年7月	2021年12月20日	2024年12月19日	0	0	0	0.00%
李群	监事	男	1971年6月	2022年9月23日	2024年12月9日	0	0	0	0.00%
李群	监事会主席	男	1971年6月	2022年10月8日	2024年12月19日	0	0	0	0.00%
张丽	职工监事	女	1978年12月	2021年12月10日	2023年12月25日	0	0	0	0.00%
戴妍隽	职工监事	女	1983年7月	2023年12月25日	2024年12月9日	0	0	0	0.00%
杨正中	监事	男	1976年9月	2021年12月10日	2024年12月9日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

本公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

注：

- 1、公司董事会于2023年12月28日收到董事严自力先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。
- 2、公司董事会于2023年12月28日收到副总经理、财务负责人严自力先生递交的辞职报告，自2023年12月28日起辞职生效。
- 3、公司第三届董事会2024年第一次临时董事会会议于2024年1月2日审议并通过选举张丽女士为公司董事，本次任免2024年第一次临时股东大会审议通过之日起生效。
- 4、公司第三届董事会2024年第一次临时董事会会议于2024年1月2日审议并通过聘任李莉女士为公司副总经理、财务负责人，自2024年1月2日起生效。

## (二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
严自力	董事、副总经理、财务负责人	离任	董事	离职
张丽	职工监事	离任	-	离任
戴妍隽	-	新任	职工监事	选举

## 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

戴妍隽，女，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，毕业于华东师范大学。本科学历，2005年3月到2012年1月任上海科联信息系统有限公司总经办总经理助理，2012年2月至今任上海云多科技股份有限公司营运部门营运经理。

## (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）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
行政人员	7	0	1	6
财务人员	4	0	0	4
销售人员	5	0	0	5
技术人员	31	2	4	29
员工总计	47	2	5	44

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	28	26
专科	17	16
专科以下	1	1
员工总计	47	44

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、薪酬政策：本期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，公司根据员工资历、经验和能力等提供有吸引力的薪酬方案和福利政策，年末根据员工的表现和贡献结合公司的盈利情况确定奖励金额。同时，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。
- 2、培训计划：公司重视员工培训和企业文化的建设，为留住公司技术骨干人才，公司每年要求技术人员参加职称评审考试，根据技术等级设立职务等级补贴等。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

### 三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

注：本期内，监事、高级管理人员发生变化，具体详见财务附注八。

#### (一) 公司治理基本情况

公司依照相关法律法规要求建立了较规范的治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，制定了内容完备的公司章程、三会议事规则及其他管理制度，董事会设立董事会秘书，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工。上述管理架构从组织上奠定了完善公司治理的基础；股份公司在沿袭有限公司规章制度的基础上，制定和完善了公司的内控制度，主要有《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《信

息披露管理制度》《关联交易管理制度》《投资者关系管理制度》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》，上述制度均遵循了《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等法律法规的规定，股东大会，董事会，监事会均按照有关法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事，监事及高级管理人员均忠实履行义务，今后公司将继续密切关注行业发展、动态，监管机构出台新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

## （二） 监事会对监督事项的意见

监事会在本期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对本期内的监督事项无异议。

## （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本期内，公司控股股东、实际控制人为自然人，公司与控股股东及实际控制人在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 一、业务独立性

公司专注于数据中心系统集成方案的研发、咨询、设计、实施及运维服务，具备面向市场的自主经营能力。公司拥有独立的产、供、销部门和渠道。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司不存在对实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方采购或销售。故公司业务具备独立性。

### 二、资产独立性

上海云多科技股份有限公司系由上海云多科技有限公司整体变更设立。股份公司依法整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司股东的出资已足额到位。公司具备完整的与经营有关的业务体系及相关技术、场所和必要设备、设施，公司对相应的资产拥有完全的所有权、控制权和支配权。公司的主要资产产权关系明晰，不存在重大权属纠纷。公司的资产未以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用。故资产具有独立性。

### 三、人员独立性

公司高级管理人员均在公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除

董事、监事以外的其他职务或领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事、高级管理人员的任免均符合《公司法》及其他法律法规、规范性文件、《公司章程》规定。公司的人事及公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。故公司人员具有独立性。

#### 四、财务独立性

公司已建立了独立的财务部门、独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计和管理制度；依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，也不存在股东干预公司资产使用安排的情况。故公司财务具有独立性。

#### 五、机构独立性

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司的机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开独立运行，不存在混合经营、合署办公的情况。故公司机构具备独立性。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

会计核算：本期内，公司严格执行国家法律法规关于会计核算的规定，按要求进行独立核算，并结合公司实际不断完善会计核算的具体制度。公司会计核算工作有序正常。

财务管理：本期内，公司按照国家相关政策制度指引，认真贯彻落实各项财务管理制度，通过加强财务体系建设，执行严格、规范有序的财务管理。

风险控制：本期内，公司加强对市场风险、经营风险和相关法律风险的重点管控，通过强化风险意识、不断完善风控机制和风控体系并采取事前防范、事中控制等措施，有效保障了公司正常运行。

董事会经评估认为：本期内，公司在会计核算、财务管理和风险控制等重大内部管理制度方面未出现重大缺陷。

## 四、投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	苏公 W[2024]A239 号	
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室	
审计报告日期	2024 年 4 月 11 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	许益闻	袁莹
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	15 万元	

## 审计报告

苏公 W[2024]A239 号

上海云多科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海云多科技股份有限公司（以下简称云多科技公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云多科技公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于云多科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

云多科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括云多科技公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督云多科技公司的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能

涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

公证天业会计师事务所

中国注册会计师

(项目合伙人)：许益闻

(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师：袁莹

2024年4月11日

## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	10,017,681.49	10,584,676.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	101,669,287.79	68,701,356.16
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	654,931.20	
应收账款	五、（四）	1,475,746.05	3,725,241.11
应收款项融资	五、（五）	5,115,000.00	2,326,000.00
预付款项	五、（六）	68,595.88	420,510.46
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、（七）	378,838.10	285,494.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	46,976,533.09	64,598,470.31
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>166,356,613.60</b>	<b>150,641,749.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	60,262.16	141,139.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十)	82,643.74	117,652.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		142,905.90	258,792.77
<b>资产总计</b>		166,499,519.50	150,900,541.88
<b>流动负债：</b>			
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、(十二)	47,760,389.77	30,621,802.70
预收款项			
合同负债	五、(十三)	34,410,524.98	40,663,476.43
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、(十四)	276,811.22	490,156.30
应交税费	五、(十五)	3,560,098.88	1,788,906.24
其他应付款	五、(十六)	535,597.46	348,187.42
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十七)	911.73	834.07
<b>流动负债合计</b>		86,544,334.04	73,913,363.16
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		86,544,334.04	73,913,363.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十八）	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	12,035,058.56	12,035,058.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	13,416,012.69	11,199,212.02
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	22,504,114.21	21,752,908.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		79,955,185.46	76,987,178.72
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		79,955,185.46	76,987,178.72
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		166,499,519.50	150,900,541.88

法定代表人：王志辉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：李莉

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、营业总收入</b>		174,861,563.50	105,044,703.88
其中：营业收入	五、（二十二）	174,861,563.50	105,044,703.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		152,869,669.42	94,072,826.64
其中：营业成本	五、（二十二）	137,047,844.15	80,036,525.12
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、(二十三)	845,830.34	358,484.47
销售费用	五、(二十四)	2,856,031.69	2,643,124.27
管理费用	五、(二十五)	3,533,636.64	3,251,234.94
研发费用	五、(二十六)	8,696,661.46	7,820,705.74
财务费用	五、(二十七)	-110,334.86	-37,247.90
其中：利息费用			2,709.19
利息收入		117,521.38	49,455.37
加：其他收益	五、(二十八)	973,573.43	1,632,701.55
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	1,779,456.42	1,905,833.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	128,537.10	168,641.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十一)		587,516.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		24,873,461.03	15,266,570.48
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		24,873,461.03	15,266,570.48
减：所得税费用	五、(三十二)	2,705,454.29	1,298,048.14
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		22,168,006.74	13,968,522.34
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）		22,168,006.74	13,968,522.34
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）		22,168,006.74	13,968,522.34
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
<b>2. 将重分类进损益的其他综合收益</b>			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		22,168,006.74	13,968,522.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,168,006.74	13,968,522.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.69	0.44
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.69	0.44

法定代表人：王志辉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：李莉

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		188,059,477.83	133,966,775.25
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		63,053.05	2,306,520.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)1、	4,780,097.92	2,765,973.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		192,902,628.80	139,039,269.26
购买商品、接受劳务支付的现金		112,377,553.32	120,254,908.67

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		14,089,492.53	13,924,504.96
支付的各项税费		9,501,819.88	7,347,605.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)2、	5,585,306.08	4,082,564.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		141,554,171.81	145,609,583.47
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		51,348,456.99	-6,570,314.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		42,500,567.77	85,674,764.60
取得投资收益收到的现金		365,460.01	121,873.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		42,866,027.78	85,796,638.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,784.00	81,641.00
投资支付的现金		74,000,000.00	57,500,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		74,019,784.00	57,581,641.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-31,153,756.22	28,214,997.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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		19,200,000.00	25,600,000.00
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	五、(三十三)3、	531,553.00	144,969.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		19,731,553.00	25,744,969.00

筹资活动产生的现金流量净额		-19,731,553.00	-25,744,969.00
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		463,147.77	-4,100,285.63
加：期初现金及现金等价物余额		6,915,509.35	11,015,794.98
六、期末现金及现金等价物余额		7,378,657.12	6,915,509.35

法定代表人：王志辉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：李莉

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	32,000,000.00				12,035,058.56				11,199,212.02		21,752,908.14		76,987,178.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	32,000,000.00				12,035,058.56				11,199,212.02		21,752,908.14		76,987,178.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,216,800.67		751,206.07			2,968,006.74
（一）综合收益总额										22,168,006.74			22,168,006.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	32,000,000.00			12,035,058.56				13,416,012.69		22,504,114.21		79,955,185.46

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	32,000,000.00				12,035,058.56				9,802,359.79		34,781,238.03		88,618,656.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	32,000,000.00				12,035,058.56				9,802,359.79		34,781,238.03		88,618,656.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,396,852.23		-13,028,329.89			-11,631,477.66
（一）综合收益总额										13,968,522.34			13,968,522.34
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	32,000,000.00				12,035,058.56					11,199,212.02		21,752,908.14	76,987,178.72

法定代表人：王志辉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：李莉

# 上海云多科技股份有限公司 2023 年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

## 一、 公司基本情况

### （一） 公司概况

上海云多科技股份有限公司（以下简称“公司”或“贵公司”）是根据上海云多科技股份有限公司 2016 年 1 月 4 日股东会决议，将截止 2015 年 10 月 31 日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的；公司统一社会信用代码是 91310112570816116M；公司注册地：上海市闵行区紫东路 58 号第 3 幢 5 层 515 室；公司办公地址：上海市长宁区长宁路 546 号 1 号楼 1206 室；营业期限：自 2011 年 3 月 23 日至 2031 年 3 月 22 日；股本：人民币 32,000,000.00 元；法定代表人：王志辉。

### （二） 经营范围

本公司经营范围：从事计算机科技、网络科技、电子科技、通讯科技、信息科技领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，计算机系统集成，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、电子产品、通讯设备的销售，从事货物及技术的进出口业务。【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】

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2024 年 4 月 11 日批准。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （二） 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法，详见本附注“三、

（七）应收款项坏账准备”、存货的计价方法，详见本附注“三、（八）存货”、固定资产折旧，详见本附注“三、（十一）固定资产”、收入的确认时点，详见本附注“三、（十六）收入”等。

**（一） 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**（二） 会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

**（三） 营业周期**

本公司营业周期为12个月。

**（四） 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**（五） 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**（六） 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

根据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

**2、 金融工具的确认依据和计量方法**

**（1） 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成

分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
  - （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价

（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### (七) 应收款项坏账准备

#### 1、 应收票据

本公司取得的票据按承兑人分为银行承兑、财务公司承兑及其他企业承兑。承兑人为银行的应收票据，公司预期不存在信用损失。若应收票据为财务公司承兑及其他

企业承兑，则将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

## 2、应收款项融资

本公司取得的票据按承兑人分为银行承兑、财务公司承兑及其他企业承兑。承兑人为银行的应收票据，公司预期不存在信用损失。若应收票据为财务公司承兑及其他企业承兑，则将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

## 3、应收账款

本公司对所有应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。计提方法如下：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收账款原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将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：

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
其他组合	进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提预期信用损失的计提方法（账龄分析法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	单项减值测试

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

本公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

账龄	应收账款计提比例(%)
1年内	5

账龄	应收账款计提比例 (%)
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

**组合中，采用其他方法计提预期信用损失的：**

组合名称	方法说明
其他组合	单独进行信用损失测试，如有客观证据表明发生了信用减值的，确认预期信用损失，计提预期信用损失。如经测试未发现信用减值，不计提预期信用损失。

**4、其他应收款项**

除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，参照本“附注三、（六）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

**(八) 存货**

**1、 存货的分类**

存货包括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。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按个别计价法。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌

价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法。

### (九) 合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“附注三、（六）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### (十) 合同成本

#### 1、 与合同成本有关的资产金额的确定方法

公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即公司为履行合同发生的成本，不属于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：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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。公司为取

得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

## 2、与合同成本有关的资产摊销

公司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。

## 3、与合同成本有关的资产减值

公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (十一) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	年限平均法	5	0	20.00
办公及其他设备	年限平均法	3	0	33.33

## (十二) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

### **(十三) 长期待摊费用**

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

#### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销，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) 合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### **(十五) 职工薪酬**

#### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### **2、 离职后福利的会计处理方法**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### **3、 辞退福利的会计处理方法**

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产

生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十六) 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，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2、 具体原则

公司主要从事系统集成设备销售及实施、维保服务等业务。

- (1) 公司从事的系统集成设备销售及实施业务属于在某一时点履行的履约义务  
对于系统集成设备销售及实施：以设备已经交付，取得购买方对该项目的安装验

收报告时确认收入；如果安装程序比较简单或者无需安装的，在商品已经交付，对其不保留继续管理权和实施有效控制，成本能够可靠计量时确认收入。

(2) 公司从事的维保服务业务属于在某一时段内履约的履约义务

对于维保服务收入：主要是指按合同要求向客户提供系统集成设备的故障检测、故障排除、备件更换、运行保障等服务。公司根据合同签订的服务期间，平均分摊确认收入。

公司与客户签订的合同或协议包括系统集成设备销售及实施、维保服务时，如系统集成设备销售及实施、维保收入部分能够区分并单独计量的，将系统集成设备销售及实施部分、维保收入部分分别处理；如系统集成设备销售及实施部分、维保收入部分不能够区分，或虽能区分但不够单独计量的，将该合同全部作为系统集成设备销售及实施收入处理。

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

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。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(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)或冲减相关成本费用或损失。

#### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

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

#### (十九) 租赁

##### 1、经营租赁的会计处理方法

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产,并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

租赁付款额包括固定付款额,以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债,列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋、建筑物及土地使用权等。使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等,并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿

命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本公司作为出租人

本公司作为出租人实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。本公司无融资租赁。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

## (二十)重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，简称“解释 16 号”)。其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起，允许企业自发布年度提前执行。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生影响。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按应缴流转税额计缴	5%
教育费附加	按应缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

**(二) 税收优惠**

公司于 2022 年 12 月 24 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局联合批准的高新技术企业证书(证书编号:GR202231007949),有效期:2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》,公司 2022 年度至 2024 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%税率计缴。

**五、 财务报表项目注释**

以下项目无特殊说明,期末指 2023 年 12 月 31 日,期初指 2023 年 1 月 1 日,本期指 2023 年度,上期指 2022 年度,金额单位为人民币元。

**(一) 货币资金**

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	2,079.27	2,064.27
银行存款	7,376,577.85	6,913,445.08
其他货币资金	2,639,024.37	3,669,166.77
合 计	10,017,681.49	10,584,676.12
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明:期末其他货币资金中保证金 2,639,024.37 元,期初其他货币资金中保证金 3,669,166.77 元,资金使用受限。

**(二) 交易性金融资产**

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,669,287.79	68,701,356.16
其中:银行理财产品	5,000,321.01	6,000,000.00
其中:资产管理产品	96,668,966.78	62,701,356.16
合 计	101,669,287.79	68,701,356.16

其他说明:

于 2023 年 12 月 31 日,本公司持有的银行理财产品为从中国工商银行购买的非保本浮动收益理财产品(2022 年 12 月 31 日:同)。

于 2023 年 12 月 31 日,本公司持有的资产管理产品为上海国际信托有限公司、南方基金管理股份有限公司发行的非保本浮动收益现金类资产管理产品(2022 年 12 月 31 日:同)。

**(三) 应收票据****1、按类别列示**

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
商业承兑汇票	689,401.26	34,470.06	654,931.20			
合 计	689,401.26	34,470.06	654,931.20			

- 2、期末公司无已质押的应收票据。
- 3、期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- 4、期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。
- 5、按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备：	689,401.26	100.00	34,470.06	5.00	654,931.20
1、商业承兑汇票	689,401.26	100.00	34,470.06	5.00	654,931.20
合计	689,401.26	100.00	34,470.06	5.00	654,931.20

6、坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备		34,470.06				34,470.06
合计		34,470.06				34,470.06

7、本期无实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	236,139.20	13.09	236,139.20	100.00	
按组合计提坏账准备：	1,568,156.22	86.91	92,410.17	5.89	1,475,746.05
1、账龄分析法	1,568,156.22	86.91	92,410.17	5.89	1,475,746.05
2、其他组合					
合计	1,804,295.42	100.00	328,549.37	18.21	1,475,746.05

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 (%)	
按单项计提坏账准备	236,139.20	5.46	236,139.20	100.00	
按组合计提坏账准备：	4,090,428.91	94.54	365,187.80	8.93	3,725,241.11
1、账龄分析法	4,090,428.91	94.54	365,187.80	8.93	3,725,241.11
2、其他组合					
合计	4,326,568.11	100.00	601,327.00	13.90	3,725,241.11

按单项计提坏账准备：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

北京中船信息科技有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	68,167.95	68,167.95	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
延锋汽车饰件系统（沈阳）有限公司	57,971.25	57,971.25	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
合计	236,139.20	236,139.20	/	

## 按组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年内	1,553,416.90	77,670.85	5.00%
5年以上	14,739.32	14,739.32	100.00%
合计	1,568,156.22	92,410.17	

确定该组合依据的说明：除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 按账龄披露：

账龄	期末账面余额
1年以内	1,553,416.90
5年以上	250,878.52
合计	1,804,295.42

## 2、坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	601,327.00		167,919.96	104,857.67		328,549.37
合计	601,327.00		167,919.96	104,857.67		328,549.37

## 3、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	104,857.67
合计	104,857.67

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,655,400.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 91.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 252,029.56 元。

## (五) 应收款项融资

## 1、按类别列示

项目	期末余额	期初余额
应收账款		
应收票据	5,115,000.00	2,326,000.00
合计	5,115,000.00	2,326,000.00

2、期末无用于质押的应收款项融资情况。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,599,000.00	
合计	15,599,000.00	

## (六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	68,595.88	100.00	418,400.40	99.50
1至2年			2,110.06	0.50
合计	68,595.88	100.00	420,510.46	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 68,595.88 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 100.00%。

## (七) 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	378,838.10	285,494.95
合计	378,838.10	285,494.95

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	285,160.95	299,261.00
1至2年	112,356.00	
3至4年		
4至5年		168,040.00
5年以上	169,260.00	1,220.00
合计	566,776.95	468,521.00

(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
------	--------	--------

押金及保证金	566,776.95	468,521.00
合 计	566,776.95	468,521.00

## (3) 按坏账准备计提方法分类披露

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月合计预期信用损失	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	15,026.05		168,000.00	183,026.05
期初余额在本期变动				
—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	4,912.80			4,912.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	19,938.85		168,000.00	187,938.85

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备-第一阶段	15,026.05	4,912.80				19,938.85
其他应收款坏账准备-第二阶段						
其他应收款坏账准备-第三阶段	168,000.00					168,000.00
合 计	183,026.05	4,912.80				187,938.85

## (5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 566,116.95 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 99.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 187,905.85 元。

## (八) 存货

## 1、存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	46,976,533.09		46,976,533.09
合 计	46,976,533.09		46,976,533.09

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	64,596,642.79		64,596,642.79
库存商品	1,827.52		1,827.52
合 计	64,598,470.31		64,598,470.31

## (九) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	60,262.16	141,139.81
固定资产清理		
合 计	60,262.16	141,139.81

## 1、 固定资产情况

项 目	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
（1）期初余额	9,019,169.50	264,508.99	9,283,678.49
（2）本期增加金额	18,451.10		18,451.10
—购置	18,451.10		18,451.10
—在建工程转入			
—企业合并增加			
（3）本期减少金额	58,134.14		58,134.14
—处置或报废	58,134.14		58,134.14
—转投资性房地产			
（4）期末余额	8,979,486.46	264,508.99	9,243,995.45
2. 累计折旧			
（1）期初余额	8,883,466.86	259,071.82	9,142,538.68
（2）本期增加金额	96,595.27	2,733.48	99,328.75
—计提	96,595.27	2,733.48	99,328.75
（3）本期减少金额	58,134.14		58,134.14
—处置或报废	58,134.14		58,134.14
—转投资性房地产			
（4）期末余额	8,921,927.99	261,805.30	9,183,733.29
3. 减值准备			
（1）期初余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）期末余额			

4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	57,558.47	2,703.69	60,262.16
(2) 期初账面价值	135,702.64	5,437.17	141,139.81

2、期末无暂时闲置的固定资产。

3、期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(十) 递延所得税资产与递延所得税负债

1、未经抵消的递延所得税资产

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
坏账准备	550,958.28	82,643.74	784,353.05	117,652.96
合 计	550,958.28	82,643.74	784,353.05	117,652.96

(十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,639,024.37	保证金
合 计	2,639,024.37	

(十二) 应付账款

1、应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
货款	47,760,389.77	30,621,802.70
合 计	47,760,389.77	30,621,802.70

2、期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十三) 合同负债

1、合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	34,410,524.98	40,663,476.43
合 计	34,410,524.98	40,663,476.43

2、期末无账龄超过一年的重要合同负债。

(十四) 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	367,768.20	12,326,387.36	12,523,918.60	170,236.96
离职后福利-设定提存计划	122,388.10	1,537,367.28	1,553,181.12	106,574.26
辞退福利		125,697.53	125,697.53	
合 计	490,156.30	13,989,452.17	14,202,797.25	276,811.22

**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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		10,693,257.88	10,633,556.00	59,701.88
(2) 职工福利费		82,369.22	82,369.22	0.00
(3) 社会保险费	314,775.20	875,064.13	1,124,134.25	65,705.08
其中：医疗保险费	313,580.70	853,693.80	1,102,604.17	64,670.33
工伤保险费	1,194.50	15,784.33	15,944.08	1,034.75
生育保险费		5,586.00	5,586.00	
(4) 住房公积金	52,993.00	644,752.00	652,915.00	44,830.00
(5) 工会经费和职工教育经费		30,944.13	30,944.13	
合 计	367,768.20	12,326,387.36	12,523,918.60	170,236.96

**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	118,655.40	1,493,399.60	1,508,714.29	103,340.71
失业保险费	3,732.70	43,967.68	44,466.83	3,233.55
合 计	122,388.10	1,537,367.28	1,553,181.12	106,574.26

**(十五) 应交税费**

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,006,544.90	1,941.40
个人所得税	201,886.94	88,582.22
城市维护建设税	50,286.52	97.07
企业所得税	2,234,706.82	1,677,119.88
教育费附加	30,171.91	58.24
地方教育费附加	20,114.61	38.83
印花税	16,387.18	21,068.60
合 计	3,560,098.88	1,788,906.24

**(十六) 其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
应付股利		
应付利息		
其他应付款	535,597.46	348,187.42
合 计	535,597.46	348,187.42

**1、 其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
应付暂收款		
其他	4,500.00	4,500.00
预提费用	531,097.46	343,687.42
合 计	535,597.46	348,187.42

**(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。****(十七) 其他流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
合同负债中的销项税	911.73	834.07
合 计	911.73	834.07

## (十八) 股本

项 目	期初余额	本期变动增(+)-减(-)			期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	
股份总数	32,000,000.00				32,000,000.00
合 计	32,000,000.00				32,000,000.00

## (十九) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,035,058.56			12,035,058.56
合 计	12,035,058.56			12,035,058.56

## (二十) 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	11,199,212.02	2,216,800.67		13,416,012.69
合 计	11,199,212.02	2,216,800.67		13,416,012.69

## (二十一) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前期初未分配利润	21,752,908.14	34,781,238.03
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	21,752,908.14	34,781,238.03
加:本期归属于母公司所有者的净利润	22,168,006.74	13,968,522.34
减:提取法定盈余公积	2,216,800.67	1,396,852.23
应付普通股股利	19,200,000.00	25,600,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	22,504,114.21	21,752,908.14

## (二十二) 营业收入和营业成本

## 1、营业收入及营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,861,563.50	137,047,844.15	105,044,703.88	80,036,525.12
其他业务				
合 计	174,861,563.50	137,047,844.15	105,044,703.88	80,036,525.12

## 按产品分析如下:

产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成设备销售及实施	142,609,332.53	113,266,732.81	65,726,472.82	50,397,967.42
维保服务	32,252,230.97	23,781,111.34	39,318,231.06	29,638,557.70
合 计	174,861,563.50	137,047,844.15	105,044,703.88	80,036,525.12

## 2、营业收入分解如下

项目	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
主营业务收入	174,861,563.50	105,044,703.88
其中：按某一时点确认	142,609,332.53	65,726,472.82
按某一时段内确认	32,252,230.97	39,318,231.06
合 计	174,861,563.50	105,044,703.88

**(二十三) 税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	378,978.24	148,738.99
教育费附加	228,708.36	89,243.39
地方教育费附加	150,269.90	59,495.59
印花税	87,873.84	61,006.50
合 计	845,830.34	358,484.47

**(二十四) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,958,633.07	2,181,640.81
办公费	412,563.62	92,545.47
业务招待费	482,072.33	366,571.23
折旧摊销费	2,762.67	2,366.76
合 计	2,856,031.69	2,643,124.27

**(二十五) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,227,280.71	2,223,034.62
咨询费	363,441.06	386,080.78
办公费	184,296.61	128,616.39
租赁费	241,575.88	74,243.44
业务招待费	507,602.34	313,776.78
折旧摊销费	9,440.04	125,482.93
合 计	3,533,636.64	3,251,234.94

**(二十六) 研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	7,121,093.23	6,837,198.48
折旧摊销费	87,126.04	115,955.72
其他费用	1,488,442.19	867,551.54
合 计	8,696,661.46	7,820,705.74

**(二十七) 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		2,709.19
减：利息收入	117,521.38	49,455.37
手续费	7,186.52	9,498.28
合 计	-110,334.86	-37,247.90

**(二十八) 其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
财政专项资金	960,000.00	1,560,000.00

扩岗补贴		3,000.00
个税手续费返还	13,573.43	69,701.55
合计	973,573.43	1,632,701.55

**(二十九) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,833,959.41	1,917,623.56
应收款项融资贴现损失	-54,502.99	-11,789.86
合计	1,779,456.42	1,905,833.70

**(三十) 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	128,537.10	168,641.34
合计	128,537.10	168,641.34

**(三十一) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失		587,516.65
合计		587,516.65

**(三十二) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,670,445.07	1,217,595.08
递延所得税费用	35,009.22	80,453.06
合计	2,705,454.29	1,298,048.14

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	24,873,461.03
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,731,019.15
调整以前期间所得税的影响	41.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,761.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
税法规定的额外可扣除费用-研发费用加计扣除影响	-1,081,367.50
所得税费用	2,705,454.29

**(三十三) 现金流量表项目****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
收回往来款、代垫款	2,658,046.30	316,528.74
专项补贴、补助款	960,000.00	1,563,000.00
利息收入	117,521.38	49,455.37
个税手续费返还	14,387.84	12,639.77
收回保函保证金	1,030,142.40	824,349.27
合计	4,780,097.92	2,765,973.15

**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
企业间往来	2,320,104.26	
费用支出	3,265,201.82	2,632,709.39
支付保函保证金		1,449,854.94
合 计	5,585,306.08	4,082,564.33

**3、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
租赁负债	531,553.00	144,969.00
合 计	531,553.00	144,969.00

**(三十四) 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,168,006.74	13,968,522.34
加：信用减值损失	-128,537.10	-168,641.34
资产减值准备		-587,516.65
固定资产等折旧	99,328.75	127,437.58
使用权资产折旧	531,996.35	232,735.67
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		2,709.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,779,456.42	-1,917,623.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	35,009.22	80,453.06
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）	17,621,937.22	-22,639,208.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,011,814.79	2,044,667.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,788,357.44	2,286,150.89
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	51,348,456.99	-6,570,314.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,378,657.12	6,915,509.35
减：现金的期初余额	6,915,509.35	11,015,794.98
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	463,147.77	-4,100,285.63

**2、现金和现金等价物的构成**

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	7,378,657.12	6,915,509.35

项 目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	2,079.27	2,064.27
可随时用于支付的银行存款	7,376,577.85	6,913,445.08
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,378,657.12	6,915,509.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险、信贷风险和流动性风险。本公司的整体风险管理针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和汇率风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，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，并对公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。公司认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司以美元和欧元进行采

购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。与外币余额有关的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响，本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

### (三) 信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收账款及其他应收款。就存放于银行的存款而言，存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行，面临的信贷风险有限。有关应收款项，公司会评估客户的信用度给予信用资信，再者，鉴于公司庞大的客户基础，应收账款信贷风险并不集中，故预期不存在重大信贷风险。另外，对应收账款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险。

### (四) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 七、公允价值的披露

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。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		101,669,287.79		101,669,287.79
1. 理财产品		101,669,287.79		101,669,287.79

(二) 应收款项融资			5,115,000.00	5,115,000.00
持续以公允价值计量的 资产总额		101,669,287.79	5,115,000.00	106,784,287.79

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为王志辉，直接持有公司 53.09%的股权，王志辉担任公司股东上海巽多企业管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人，间接持有公司 0.15%的股权，合计持有公司 53.24%的股权。

### (二) 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
王志辉	董事长、总经理、董事
黄蕾	副总经理、董事
严自力	董事，原副总经理、原财务负责人
刘晓风	董事
李莉	董事
郑茹月	董事会秘书
李群	监事会主席
杨正中	监事
张丽	原职工监事
戴妍隽	职工监事

### (三) 关联交易情况

#### 1、关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,363,534.00	2,886,081.00

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

无需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司目前总股本为 32,000,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为

基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税）。该利润分配方案尚待股东大会通过后实施。

## （二）资产负债表日后注销子公司情况说明

公司第三届董事会第二次临时董事会会议审议通过了《关于注销子公司上海云多软件有限公司的议案》，“公司为优化资源配置，降低运营成本，提高管理效率，决定注销子公司上海云多软件有限公司。子公司注销后，不会对公司未来的经营业绩造成重大影响，不会损害公司及股东利益。”

## 十一、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	960,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-54,502.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,833,959.41	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,739,456.42	

所得税影响额	410,918.46
合计	2,328,537.96

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.14	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	24.29	0.62	0.62

上海云多科技股份有限公司

（加盖公章）

2024年4月11日

## 附件 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

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，简称“解释16号”）。其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起，允许企业自发布年度提前执行。

本公司自2023年1月1日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	960,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	1,833,959.41
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	-54,502.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,739,456.42</b>
减：所得税影响数	410,918.46
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,328,537.96</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用