



国贸酝领

NEEQ: 430583

江苏国贸酝领智能科技股份有限公司

Jiangsu Gm-winlead Intelligent Technology Co.,Ltd



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、公司负责人陈宏庆、主管会计工作负责人李惠君及会计机构负责人（会计主管人员）戴海玉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、天衡会计师事务所(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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 15 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 | 17 |
| 第五节 | 公司治理 | 19 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 24 |
| 附件 | 会计信息调整及差异情况 | 97 |

| | |
|--------|---|
| 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 | 苏州工业园区唯亭镇唯文路 5 号 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|---|---|--|
| 本公司、公司、国贸酝领 | 指 | 江苏国贸酝领智能科技股份有限公司 |
| 贝格迪泰 | 指 | 苏州贝格迪泰信息技术有限公司，是江苏国贸酝领智能科技股份有限公司的全资子公司 |
| 盛世生活 | 指 | 苏州盛世生活网络服务有限公司，是江苏国贸酝领智能科技股份有限公司的控股子公司 |
| 主办券商 | 指 | 东吴证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 公司章程 | 指 | 江苏国贸酝领智能科技股份有限公司公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 江苏国贸酝领智能科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江苏国贸酝领智能科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江苏国贸酝领智能科技股份有限公司监事会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2023年1月1日至2023年12月31日 |
| 关联关系 | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 苏州城投公司 | 指 | 苏州城市建设投资发展（集团）有限公司，为经苏州市委、市政府批准成立的资产、资本经营类国有独资有限责任公司 |
| 苏州城投资产开发有限公司、城投资产公司【2024年2月7日更名为苏州城投资产经营管理有限公司】 | 指 | 苏州城市建设投资发展（集团）有限公司的全资子公司 |
| 三大平台 | 指 | 江苏国贸酝领智能科技股份有限公司自主开发的绿色智能建筑云运维管理平台、国贸酝领苏停车平台、365Health 健康及养老平台 |
| 国贸酝领苏停车平台 | 指 | 以互联网、物联网、大数据、云计算等技术，将私人、公众、政府停车场进行有机整合的智慧城市停车运营平台 |
| 绿色智能建筑云运维管理平台 | 指 | 基于智能化子系统物联为基础的以运营为服务内容的云服务平台 |
| 365Health 健康及养老平台 | 指 | 依托可穿戴智能医疗设备将线上系统和线下资源打通，通过大数据分析管理和互联网+，建立以居家为基础、社区为依托、机构为支撑的社会养老服务体系，为机构、政府及社会提供了一种新型的养老解决方案 |

第一节 公司概况

| | | | |
|-----------------|---|----------------|--------------------|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 江苏国贸酝领智能科技股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Jiangsu Gm winlead Intelligent Technology Co., Ltd | | |
| | - | | |
| 法定代表人 | 陈宏庆 | 成立时间 | 2004年9月15日 |
| 控股股东 | 控股股东为（陈宏庆） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（陈宏庆），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531） | | |
| 主要产品与服务项目 | 主要产品：绿色智能建筑云运维管理平台、国贸酝领苏停车平台、365Health健康及养老平台、知行管家平台、网格化管理平台 服务项目：智能建筑、智慧园区、智慧城市的咨询、项目设计、软件研发、项目实施、运行管理和维护 | | |
| 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 | 国贸酝领 | 证券代码 | 430583 |
| 挂牌时间 | 2014年1月24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） | 35,200,000 |
| 主办券商（报告期内） | 东吴证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 苏州工业园区星阳街5号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 李惠君 | 联系地址 | 苏州工业园区唯亭镇唯文路5号 |
| 电话 | 0512-62990781 | 电子邮箱 | lhj@gmwinlead.com |
| 传真 | | | |
| 公司办公地址 | 苏州工业园区唯亭镇唯文路5号 | 邮政编码 | 215100 |
| 公司网址 | www.gmwinlead.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 | 913200007665269890 | | |
| 注册地址 | 江苏省苏州市工业园区唯亭镇唯文路5号 | | |
| 注册资本（元） | 35,200,000.00 | 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

1、商业模式

本公司是一家专注于提供绿色智能建筑、智慧园区、智慧城市的咨询、项目设计、软件研发、项目实施、运行管理、维护于一体的专业公司，是行业内领先的整体方案解决商、综合性服务商。公司依托拥有自主知识产权的基于云计算的大数据存储、组织管理和处理基础平台，结合大数据、云计算、物联网、移动互联网技术，面向行业应用成功研发了绿色智能建筑云运维管理平台、国贸酝领苏停车平台，有效解决智能建筑、智慧园区和智慧城市领域的各类挑战。

我们正在从传统的系统集成商转型为服务商和营运商，并将业务焦点从系统集成转向智能化项目的全生命周期服务。

在收入模式上，我们正从单一的建筑智能化系统集成收入向多元化的系统集成、营运和维护收入转变，力求实现从项目竣工终止收入到永续服务收入的跨越，从而增加持续的收入来源。

研发模式：公司设立研发中心，根据各部门对市场的及时反馈以及客户的最新需求研究开发最新产品，公司还通过与国内知名高校针对智能建筑领域签订合作协议合作研发相关技术。同时，结合所处行业特性、自身集成及研发的优势，针对大系统集成商所提供产品和客户的实际需求存在的偏差或不对接的情况，研发中心成立技术小组，研发配套集成软硬件去匹配客户需求。

销售模式：公司依托各部门对外建立业务渠道和客户关系网络，并依托市场部和商务部收集与自身业务相关的项目信息，指派相关人员维系客户关系和跟踪工作。在与客户确立关系后，公司通过直销的模式向终端客户直接推荐产品或服务。

采购模式：公司根据客户对性能及价格的要求以及项目总承包(设计-采购-实施)的特点，制定了统一的集中化的采购管理程序，为特定的建筑智能化系统集成项目挑选合适的软硬件产品。

盈利模式：公司充分利用多年积累的客户资源，凭借以客户为中心的服务理念和自身较强的建筑智能化设计及软件开发的优势，向客户提供优质的产品和服务。

公司经过十多年的经营和发展，已逐渐形成了较为稳定的研发模式、销售模式、采购模式、盈利模式。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

2、经营计划实现情况

报告期内公司业务、产品或服务无重大变化，公司经营计划在报告期内的执行情况如下：

(1)、以“智慧城市智能化系统集成”为主业，以“软件应用产品研发”和“线上线下平台运营”为两翼的战略规划不变，坚持科技创新引领公司转型升级。

报告期内执行情况：

a、公司于2023年12月13日再次被认定为高新技术企业，有效期三年。

b、公司申请发明专利2项并进入实质审查阶段，24年2月该2项发明专利均已获得授权；公司新获得软件著作权3项；商标3件。至报告期末，公司累计拥有发明专利2项，实用新型专利20项，软件著作权95项，商标9件。

c、公司自主研发的国贸酝领苏停车平台自2016年上线运营以来，其产生的效果日益明显。

a) 截至目前，接入国贸酝领苏停车平台的停车场超100个，车位总数超5.5万个，通过苏停车平台每天收取停车费货币流约22万元，本报告期内，该平台产生的停车费货币流已突破8000万元，累计车流突破8000万辆，子公司盛世生活公众号总用户数超12万户。

b) 子公司盛世生活自 2016 年成立以来业绩持续增长, 本报告期实现营业收入 933.18 万元, 较上年同期增长 59.01%。

c) 子公司盛世生活被认定为“江苏省民营科技企业”, 获得 2023 年度姑苏区软件和信息技术服务业发展专项资金扶持, 获苏州市姑苏区信息产业联盟“最佳成长奖”。

d) 子公司盛世生活在 2023 年度中国静态交通行业创新大赛中, 荣获“设施设备新技术创新二等奖”。

e) 子公司盛世生活被苏州市公共停车服务业协会授予“AA 企业质量信誉等级单位”称号, 荣获“年度科技奖”, 其所管理的劳动路 162 停车场被授予“规范经营标杆”的荣誉称号。

d、公司在自主研发的国贸酝领苏停车平台接入超过 100 个停车场的基础上, 进一步拓展业务版图, 积极进军销售智慧停车产品的细分领域。这一战略转型不仅体现了公司在技术创新和市场拓展方面的敏锐洞察力, 也为公司的持续发展注入了新的活力, 为后续拓展智慧停车产品销售市场奠定了坚实基础。

e、依托公司自主研发的绿色智能建筑云运维管理平台, 公司参与的各项运维服务项目均取得了显著成果, 赢得了各方的高度赞誉。其中, 东吴证券大厦智能化系统运维项目和吴江宾馆智能化系统运维项目更是脱颖而出, 荣获了“智能建筑运行维护优秀项目”称号及“智能建筑运行维护优秀管理团队”称号, 充分展现了公司在智能建筑运维领域的超强实力和专业水准。

f、公司凭借深厚的行业经验和创新的技术实力, 深度运用云计算、大数据、移动互联网等新一代信息技术, 在智慧园区、智慧公安、智慧交通、智慧酒店、智慧社区、智慧校园、智慧建筑、智慧医疗等多个建筑智能化领域成功实施了众多综合解决方案。通过自主研发的绿色智能建筑云运维管理平台、国贸酝领苏停车平台、智慧警务平台、知行管家平台、网格化管理平台以及 365Health 健康及养老平台等一系列创新平台产品, 公司不仅巩固了自身的核心竞争力, 更为客户提供了更加智能化、便捷化、高效化的服务。这些平台产品在设计、开发及应用中, 都体现出了公司对于客户需求的深刻理解和精准把握。我们坚信, 通过不断创新和服务升级, 能够为客户创造更大的价值, 共同推动智能建筑、智慧园区和智慧城市的发展。

(2)、加强内控管理、防范企业风险。

报告期内执行情况:

a、对内, 公司按期制定资金回款计划并妥善安排经营资金, 以确保资金流的稳健和高效。对外, 我们积极与各合作银行保持紧密的沟通与合作, 共同应对外部环境中存在的各种不确定因素。在此过程中, 我们严格控制公司的资产负债率, 确保公司财务状况的健康与稳定。报告期内, 公司成功压缩流动资金贷款 1000 万元, 有效减轻财务负担, 同时, 各合作银行也给予我们不同程度的利率优惠, 使公司整体利息支出较上年同期减少了近 50 万元, 进一步提升了公司的经济效益和竞争力。

b、公司治理结构严谨规范, 风险防范意识已深入人心, 并全面贯穿于公司的整体经营过程中。

综上, 报告期内公司业务、产品或服务无重大变化, 公司按年度经营计划正常持续经营。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|--|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省(市)级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省(市)级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 公司于 2023 年 12 月 13 日再次被认定为高新技术企业, 证书编号: GR202332009400, 有效期三年。 |

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 | 121,000,319.19 | 137,875,972.19 | -12.24% |
| 毛利率% | 20.14% | 19.74% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -3,241,227.10 | -3,345,719.24 | 3.12% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -3,595,592.20 | -4,457,604.53 | 19.34% |
| 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） | -5.26% | -5.16% | - |
| 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） | -5.84% | -6.87% | - |
| 基本每股收益 | -0.092 | -0.095 | 3.16% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 340,547,915.29 | 385,500,910.64 | -11.66% |
| 负债总计 | 273,308,168.93 | 315,645,184.67 | -13.41% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 59,951,438.48 | 63,192,665.58 | -5.13% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.70 | 1.80 | -5.56% |
| 资产负债率%（母公司） | 80.44% | 82.24% | - |
| 资产负债率%（合并） | 80.26% | 81.88% | - |
| 流动比率 | 1.21 | 1.20 | - |
| 利息保障倍数 | -1.09 | -0.75 | - |
| 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 | 212,517.38 | 18,387,672.50 | -98.84% |
| 应收账款周转率 | 0.47 | 0.47 | - |
| 存货周转率 | 74.48 | 72.11 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -11.66% | -3.50% | - |
| 营业收入增长率% | -12.24% | -30.88% | - |
| 净利润增长率% | 9.03% | -173.35% | - |

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 | 37,923,486.59 | 11.14% | 40,566,491.73 | 10.52% | -6.52% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 201,730,280.07 | 59.24% | 238,068,219.49 | 61.76% | -15.26% |
| 存货 | 1,284,597.26 | 0.38% | 1,310,168.81 | 0.34% | -1.95% |
| 合同资产 | 80,931,171.41 | 23.76% | 87,671,076.42 | 22.74% | -7.69% |
| 固定资产 | 1,151,928.94 | 0.34% | 573,193.96 | 0.15% | 100.97% |
| 无形资产 | 10,050.64 | 0.00% | 16,684.48 | 0.00% | -39.76% |
| 短期借款 | 38,047,712.48 | 11.17% | 37,550,752.77 | 9.74% | 1.32% |
| 应付账款 | 206,873,566.64 | 60.75% | 241,644,369.59 | 62.68% | -14.39% |

项目重大变动原因:

- 1、固定资产期末余额较上年同期增加 100.97%，主要为公司因经营需要购置车辆及办公电脑等。
- 2、无形资产期末余额较上年同期减少 39.76%，主要为报告期内公司未新增无形资产，按期摊销减少净值。

(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 | 121,000,319.19 | - | 137,875,972.19 | - | -12.24% |
| 营业成本 | 96,629,779.12 | 79.86% | 110,653,779.66 | 80.26% | -12.67% |
| 毛利率% | 20.14% | - | 19.74% | - | - |
| 销售费用 | 2,240,487.39 | 1.85% | 2,187,748.05 | 1.59% | 2.41% |
| 管理费用 | 11,455,452.95 | 9.47% | 10,871,005.52 | 7.88% | 5.38% |
| 研发费用 | 8,113,010.90 | 6.70% | 8,455,315.25 | 6.13% | -4.05% |
| 财务费用 | 1,612,578.99 | 1.33% | 2,246,127.69 | 1.63% | -28.21% |
| 信用减值损失 | -4,731,893.37 | -3.91% | -8,195,174.23 | -5.94% | 42.26% |
| 资产减值损失 | | | | | |
| 其他收益 | 473,993.50 | 0.39% | 1,429,721.94 | 1.04% | -66.85% |
| 投资收益 | 231,994.46 | 0.19% | 210,109.85 | 0.15% | 10.42% |
| 公允价值变动 收益 | | | | | |
| 资产处置收益 | 23,069.07 | 0.02% | 1,209.72 | 0.00% | 1,806.98% |
| 汇兑收益 | | | | | |
| 营业利润 | -3,482,048.98 | -2.88% | -3,672,240.68 | -2.66% | 5.18% |
| 营业外收入 | | | | | |
| 营业外支出 | | | 103,243.75 | 0.07% | -100.00% |
| 净利润 | -2,615,979.61 | -2.16% | -2,875,635.59 | -2.09% | 9.03% |

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期减少 12.24%，营业成本较上年同期下降 12.67%，主要为公司跟踪项目的整体进度滞后所致。
- 2、财务费用较上年同期减少 28.21%，主要为报告期内公司压缩短期借款 1000 万元，另各合作银行也给予子公司不同程度的利率优惠，使公司整体利息支出较上年同期减少了近 50 万元。
- 3、信用减值损失较上年同期减少 42.26%，主要为报告期内公司收回账龄 3 年以上的应收账款金额较大，坏账准备转回金额较高致信用减值损失金额较上年同期回落明显。
- 4、其他收益较上年同期减少 66.85%，主要为上年同期获得先进制造业基地专项扶持资金 100 万元。
- 5、资产处置收益较上年同期增加 1806.98%，主要为公司车辆变卖产生处置收益 2.31 万元。
- 6、综上，公司营业利润及净利润较上年同期分别略有增加为 5.18%及 9.03%。

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 | 121,000,319.19 | 137,875,972.19 | -12.24% |
| 其他业务收入 | 0 | 0 | |
| 主营业务成本 | 96,629,779.12 | 110,653,779.66 | -12.67% |
| 其他业务成本 | 0 | 0 | |

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 |
|--------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 信息系统集成 | 83,437,325.55 | 67,985,563.11 | 18.52% | -4.16% | -10.75% | 6.02% |
| 设计及研发 | 865,754.03 | 678,914.28 | 21.58% | -76.94% | -74.36% | -7.89% |
| 产品销售 | 11,056,490.01 | 9,929,479.28 | 10.19% | -50.96% | -47.49% | -5.93% |
| 停车及运维 | 25,640,749.60 | 18,035,822.45 | 29.66% | 4.57% | 39.56% | -17.63% |

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、公司依然以“智慧城市智能化系统集成”为主业，以“软件应用产品研发”和“线上线下平台运营”为两翼的战略规划不变，坚持科技创新引领公司转型升级。
- 2、公司智能化系统集成及产品销售收入在总营业收入中占比为 78.09%，上年同期占比为 79.49%；设计、研发、停车、运维等收入在总营业收入中占比为 21.91%，上年同期占比为 20.51%。
- 3、公司自主研发的国贸酝领苏停车平台自 2016 年上线运营以来，其产生的效果日益明显。截至目前，接入国贸酝领苏停车平台的停车场超 100 个，车位总数超 5.5 万个，通过苏停车平台每天收取停车费货币流约 22 万元，本报告期内，该平台产生的停车费货币流已突破 8000 万元，累计车流突破 8000 万辆，子公司盛世生活公众号总用户数超 12 万户。子公司盛世生活自 2016 年成立以来业绩持续增长，本报告期实现营业收入 933.18 万元，较上年同期增长 59.01%。
- 4、综上，公司设计、研发、停车、运维等创新业务形成的收入稳中有升，公司通过不断创新和服务升级，为客户创造更大的价值，共同推动智能建筑、智慧园区和智慧城市的发展。

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 | 苏州二建建筑集团有限公司 | 11,697,247.70 | 9.67% | 否 |
| 2 | 江苏移动信息系统集成有限公司 | 9,400,411.30 | 7.77% | 否 |
| 3 | 中天建设集团有限公司 | 8,219,899.44 | 6.79% | 否 |
| 4 | 苏州苏高新数字经济产业发展有限公司 | 7,223,004.18 | 5.97% | 否 |
| 5 | 苏州市市政建设管理中心 | 6,939,024.46 | 5.73% | 否 |
| 合计 | | 43,479,587.08 | 35.93% | - |

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 | 江苏新希望科技有限公司 | 4,708,671.50 | 4.87% | 否 |
| 2 | 南京海康威视数字技术有限公司 | 1,979,363.70 | 2.05% | 否 |
| 3 | 苏州新超昶安防科技有限公司 | 1,669,255.00 | 1.73% | 否 |
| 4 | 扬州市金诚线缆有限公司 | 1,205,697.14 | 1.25% | 否 |
| 5 | 苏州锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司 | 1,192,470.00 | 1.23% | 否 |
| 合计 | | 10,755,457.34 | 11.13% | - |

(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 | 212,517.38 | 18,387,672.50 | -98.84% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -584,560.09 | 42,464.93 | -1,476.57% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,422,800.00 | -3,562,464.46 | 60.06% |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 98.84%，主要为报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 499 万元，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 2273 万元，支付的各项税费较上年同期增加 73 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1476.57%，主要为报告期内公司因经营需要购置车辆及办公电脑等支出约 71 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 60.06%，主要为报告期内公司压缩短期借款 1000 万元，另各合作银行也给予公司不同程度的利率优惠，使公司整体利息支出较上年同期减少了近 50 万元，报告期末短期借款变动金额较上年同期变动金额的差异为 150 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

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 |
|----------------|-------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 苏州盛世生活网络服务有限公司 | 控股子公司 | 智能停车场管理服务、洗车服务、物业管理, 互联网信息服务等 | 20,000,000.00 | 19,142,981.67 | 14,874,097.73 | 9,331,775.63 | 1,276,015.28 |
| 苏州贝格迪泰信息技术有限公司 | 控股子公司 | 软件产品开发等 | 3,000,000.00 | 13,571,823.82 | -3,021,855.95 | 18,884,113.65 | -804,994.52 |

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 | 0 | 0 | 不存在 |
| 合计 | - | 0 | 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 |
|--------------------|--|
| <p>控股股东不当控制的风险</p> | <p>公司股东陈宏庆先生持有公司 60.48%的股权，为公司的控股股东及实际控制人，并担任公司的董事长总经理，对公司经营管理具有较大的影响力。若其利用控股地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>公司通过《公司章程》、三会议事规则、关联交易及对外担保、《控股股东和实际控制人行为规范》等管理办法，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。</p> |
| <p>下游行业政策变化风险</p> | <p>建筑智能化系统集成行业的下游行业是建筑业，主要包括房地产业及城市基础建设业，其发展状况与国家的行业政策和宏观经济紧密关联，尤其房地产市场政策性调整比较大，具有周期性波动的特性。因此下游行业政策发生不利调整或宏观经济下行，将对建筑智能化行业带来不利影响。</p> <p>为规避因上下游行业政策变化的风险，由于公司已逐步从传统的工程商向服务商、营运商转型升级，从单纯注重工程实施向智能化工程全生命周期服务转变。业务收入的模式从单一的建筑智能化系统集成收入转变成“实施+营运+维护”的多元化收入；单个项目收入由以项目竣工为终止的单一收入逐渐转变为永续服务收入，从而形成增量收入，实现智能化项目的可持续性。</p> <p>公司始终坚持科技创新引领公司转型升级，自主研发的苏停车平台自 2017 年产品化后,截至目前,接入该停车平台的停车场超 100 个,车位总数超 5.5 万个,通过苏停车平台每天收取停车费流水约 22 万元,本报告期内,该平台产生的停车费货币流已突破 8000 万元,累计车流突破 8000 万辆,子公司盛世生活公众号总用户数超 12 万户。</p> |
| <p>应收账款发生坏账的风险</p> | <p>报告期内，公司应收账款规模仍然较大，应收账款周转率水平较低，存在一定的坏账风险。本报告期末，公司应收账款账面价值为 20,173.03 万元，占总资产的比例为 59.24%，公司应收账款周转率为 0.47，处于相对较低的水平。公司应收账款具有以下特点：大部分账龄在一年以内以及一至两年；无重大依赖客户；客户大部分为国有企业或上市公司，信誉良好；公司有完善的管理制度，专人负责应收账款的跟踪管理；严格按照会计准则规定计提坏账准备。虽然应收账款具有以上特点，但随着业务规模的扩大，公司依然存在已计提的坏账准备不能完全覆盖发生的坏账损失而导致公司未来利润减少的风险。</p> <p>公司按期制定资金回款计划，各项目应收账款的回款均落实到人。针对审计项目指定专人负责，以提高项目审计报告出具的时效性。公司定期召开资金会议，加强应收账款的监督，切实提高公司应</p> |

| | |
|-------------------------|---|
| | 收账款周转率。 |
| 经营活动现金流量净额较低可能导致的偿债能力风险 | <p>报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 21 万元，与上年同期的 1839 万元有明显的减少，主要为报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 499 万元，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 2273 万元，支付的各项税费较上年同期增加 73 万元。公司系统集成业务仍处于扩张阶段，相关收入确认时点与客户单位工程进度款支付的时点存在差异(通常合同约定全部施工完毕之后进度款只收取约 60%)，且项目实施完毕时公司采购设备材料的应付款大部分支付完毕。针对上述情况，公司通过适时筹资活动为公司业务规模的扩张提供资金保证。报告期内，公司银行借款均能按期还本付息，应付款项未出现逾期不还的情形。然而，随着业务规模的扩大，公司依然存在经营活动现金流量净额较低可能导致的偿债能力风险。</p> <p>公司为防范上述风险，一方面积极调整业务结构，继续提升系统集成业务的附加值即建筑智能化运维管理平台的市场推广使用，进一步加速公司产品研发成果化，增强公司的盈利能力；一方面加强应收账款管理，增强营运水平，保证应收账款的及时收回。</p> |
| 账龄较长应收账款无法收回的风险 | <p>报告期内，公司三年以上账龄的应收账款期末余额为 5,739.80 万元，占应收账款总额的比例为 23.61%。公司对报告期内该等应收账款按坏账政策计提了坏账准备并将继续加大催收力度。然而，如果相关客户出现破产清算、债务重组或其他无力清偿情形，导致相关应收账款部分或全部无法收回，将对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>公司为防范上述风险，对三年以上账龄的应收账款由公司相关人员协同管理并催收，定期与公司法律顾问一起分析讨论此类应收账款，以规避风险的发生。</p> |
| 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 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 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

(二) 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 | 3,000,000.00 | 2,237,501.93 |
| 销售产品、商品，提供劳务 | 1,000,000.00 | 43,577.98 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | 0 | 0 |
| 与关联方共同对外投资 | 0 | 0 |

| | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 提供财务资助 | 0 | 0 |
| 提供担保 | 0 | 0 |
| 委托理财 | 0 | 0 |
| 公司股东、董事个人为公司银行授信提供担保【报告期+报告期 存续】 | 81,750,000.00 | 40,984,326.87 |

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：

上述公司股东、董事为公司银行授信提供担保，未向公司收取任何费用，有利于公司降低融资成本，上述关联交易事项不会对公司的生产经营造成重大影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(三) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-------|-------|----------------|--------------|----------|-------|
| 使用权资产 | 非流动资产 | 其他（经营 租赁资产） | 1,004,320.06 | 0.29% | 非公司产权 |
| 总计 | - | - | 1,004,320.06 | 0.29% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

无

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 | 11,173,450 | 31.74% | -811,250 | 10,362,200 | 29.44% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,318,250 | 15.11% | 3,750 | 5,322,000 | 15.12% | |
| | 董事、监事、高管 | 2,690,600 | 7.64% | -800,000 | 1,890,600 | 5.37% | |
| | 核心员工 | 523,000 | 1.49% | 100 | 523,100 | 1.49% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 24,026,550 | 68.26% | 811,250 | 24,837,800 | 70.56% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,954,750 | 45.33% | 11,250 | 15,966,000 | 45.36% | |
| | 董事、监事、高管 | 8,071,800 | 22.93% | 800,000 | 8,871,800 | 25.20% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 总股本 | | 35,200,000 | - | 0 | 35,200,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | 94 | |

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% | 期末持有无限售股份数量 | 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 | 陈宏庆 | 21,273,000 | 15,000 | 21,288,000 | 60.48% | 15,966,000 | 5,322,000 | 0 | 0 |
| 2 | 袁得 | 3,445,000 | 0 | 3,445,000 | 9.79% | 2,583,750 | 861,250 | 0 | 0 |
| 3 | 陶晟 | 3,200,000 | 0 | 3,200,000 | 9.09% | 3,200,000 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 贾建国 | 2,626,000 | 0 | 2,626,000 | 7.46% | 1,969,500 | 656,500 | 0 | 0 |
| 5 | 李惠君 | 905,000 | 0 | 905,000 | 2.57% | 678,750 | 226,250 | 0 | 0 |
| 6 | 徐来 | 300,400 | 0 | 300,400 | 0.85% | 0 | 300,400 | 0 | 0 |
| 7 | 刘均 | 261,000 | 0 | 261,000 | 0.74% | 0 | 261,000 | 0 | 0 |
| 8 | 陆文建 | 214,600 | 0 | 214,600 | 0.61% | 0 | 214,600 | 0 | 0 |
| 9 | 彭永红 | 207,400 | 0 | 207,400 | 0.59% | 155,550 | 51,850 | 0 | 0 |
| 10 | 陈全根 | 201,600 | 0 | 201,600 | 0.57% | 0 | 201,600 | 0 | 0 |
| 11 | 殷彤 | 201,600 | 0 | 201,600 | 0.57% | 0 | 201,600 | 0 | 0 |
| 12 | 周浩明 | 201,600 | 0 | 201,600 | 0.57% | 0 | 201,600 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|------------|--------|------------|--------|------------|--------------|---|---|
| 合计 | 33,037,200 | 15,000 | 33,052,200 | 93.90% | 24,553,550 | 8,498,650.00 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东均为自然人，且上述股份之间不存在关联关系。 | | | | | | | | |

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

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

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 | | | | |
| 陈宏庆 | 董事长、董事、总经理 | 男 | 1974年10月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 21,273,000 | 15,000 | 21,288,000 | 60.48% |
| 袁得 | 董事、副总经理 | 男 | 1955年9月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 3,445,000 | 0 | 3,445,000 | 9.79% |
| 陶晟 | 原董事 | 男 | 1985年12月 | 2022年9月27日 | 2023年11月1日 | 3,200,000 | 0 | 3,200,000 | 9.09% |
| 贾建国 | 董事、副总经理 | 男 | 1964年11月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 2,626,000 | 0 | 2,626,000 | 7.46% |
| 李惠君 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 女 | 1972年8月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 905,000 | 0 | 905,000 | 2.57% |
| 顾永青 | 董事、副总经理 | 男 | 1974年1月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 80,000 | 0 | 80,000 | 0.23% |
| 许辰 | 董事、副总经理 | 男 | 1977年1月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 94,000 | 0 | 94,000 | 0.27% |
| 彭永红 | 监事会主席、监事 | 女 | 1978年2月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 207,400 | 0 | 207,400 | 0.59% |
| 徐峰 | 监事 | 男 | 1968年8月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 70,000 | 0 | 70,000 | 0.2% |
| 戴海玉 | 职工代表监事 | 女 | 1982年10月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 20,000 | 0 | 20,000 | 0.06% |
| 戴四兵 | 副总经理 | 男 | 1979年7月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 70,000 | 0 | 70,000 | 0.2% |
| 王红 | 副总经理 | 女 | 1980年5月 | 2022年9月27日 | 2025年9月27日 | 45,000 | 0 | 45,000 | 0.13% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联方关系，与控股股东、实际控制人间也不存在关联方关系。

(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 |
|----|------|------|------|------|
| 陶晟 | 董事 | 离任 | 无 | 辞职 |

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

(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 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 14 | | 3 | 11 |
| 销售人员 | 12 | | | 12 |
| 技术人员 | 70 | 1 | | 71 |
| 财务人员 | 7 | | 2 | 5 |
| 员工总计 | 103 | 1 | 5 | 99 |

| 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 | 46 | 44 |
| 专科 | 46 | 45 |
| 专科以下 | 10 | 9 |
| 员工总计 | 103 | 99 |

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

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、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，为员工代缴代扣个人所得税。

公司坚持以人为本，积极培养和吸纳多层次、高素质的人才，并制定了一系列的培训计划与人才培养项目，全面加强员工培训工作，包括对新员工的入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训等，不断调整、充实公司人才储备，改善员工队伍的文化结构、专业结构和技能结构等，形成结构合理、综合素质高的人力资源队伍。

需公司承担费用的离退休职工人数 1 名。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 变动情况 | 职务 | 期初持普通股股数 | 持股数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|------|-----------|---------|-----------|
| 顾建清 | 无变动 | 管理人员 | 95,000.00 | | 95,000.00 |
| 沈固 | 无变动 | 管理人员 | 53,000.00 | | 53,000.00 |
| 周平 | 无变动 | 管理人员 | 45,000.00 | -100.00 | 44,900.00 |
| 肖传涛 | 无变动 | 管理人员 | 40,000.00 | | 40,000.00 |
| 马彦峰 | 无变动 | 管理人员 | 40,000.00 | | 40,000.00 |
| 闵敏 | 无变动 | 管理人员 | 40,000.00 | | 40,000.00 |
| 瞿康梅 | 无变动 | 管理人员 | 40,000.00 | | 40,000.00 |
| 王萍 | 无变动 | 管理人员 | 21,000.00 | | 21,000.00 |
| 江春艳 | 无变动 | 管理人员 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 葛海涛 | 无变动 | 管理人员 | 19,000.00 | 200.00 | 19,200.00 |
| 杨犇 | 无变动 | 管理人员 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 朱洁勤 | 无变动 | 管理人员 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 嵇祥生 | 无变动 | 管理人员 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 陆昊晟 | 无变动 | 管理人员 | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 左培恩 | 无变动 | 管理人员 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 袁全 | 无变动 | 管理人员 | 20,000.00 | | 20,000.00 |

核心员工的变动情况

截止报告期末，公司核心员工总人数为 16 人，未发生变动。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽

的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

1、业务独立情况

公司是一家专注于提供绿色智能建筑、智慧园区、智慧城市的咨询、项目设计、软件研发、项目实施、运行管理、维护于一体的专业公司，是行业内领先的整体方案解决商、综合性服务商。公司具有完整的业务流程，设置了研发、设计、销售、技术、采购、财务等职能部门，拥有与上述生产经营相适应的生产、技术和管理人员及组织机构，拥有独立的产、供、销系统。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、资产独立情况

公司完整拥有办公设备、车辆、专利、计算机软件著作权、软件产品等各项资产的所有权或使用权。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

3、人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立情况

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

四、 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 | 天衡审字(2024)01230号 | | | |
| 审计机构名称 | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙) | | | |
| 审计机构地址 | 南京市建邺区江东中路106号万达商务楼B座20楼 | | | |
| 审计报告日期 | 2024年4月23日 | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 吕丛平 4年 | 谢涛 3年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | | | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 11年 | | | |
| 会计师事务所审计报酬(万元) | 15 | | | |

审 计 报 告

天衡审字(2024)01230号

江苏国贸酝领智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏国贸酝领智能科技股份有限公司（以下简称国贸酝领）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了国贸酝领2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国贸酝领，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

国贸酝领管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国贸酝领2023年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估国贸酝领的持续经营能力，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国贸酝领、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国贸酝领的财务报告过程。

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，就可能导致对国贸酝领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国贸酝领不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

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

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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕丛平

（项目合伙人）

中国·南京

2024年4月23日

中国注册会计师：谢涛

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 37,923,486.59 | 40,566,491.73 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五、2 | 201,730,280.07 | 238,068,219.49 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、3 | 5,841,330.43 | 4,340,756.69 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 2,662,119.17 | 4,859,419.11 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、5 | 1,284,597.26 | 1,310,168.81 |
| 合同资产 | 五、6 | 80,931,171.41 | 87,671,076.42 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 344,535.71 | 14,920.38 |
| 流动资产合计 | | 330,717,520.64 | 376,831,052.63 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、7 | 1,151,928.94 | 573,193.96 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、8 | 1,004,320.06 | 1,348,658.14 |

| | | | |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 无形资产 | 五、9 | 10,050.64 | 16,684.48 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、10 | 7,664,095.01 | 6,731,321.43 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,830,394.65 | 8,669,858.01 |
| 资产总计 | | 340,547,915.29 | 385,500,910.64 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、12 | 38,047,712.48 | 37,550,752.77 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、13 | | 2,827,208.10 |
| 应付账款 | 五、14 | 206,873,566.64 | 241,644,369.59 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、15 | 123,341.34 | 166,402.37 |
| 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、16 | 2,989,614.57 | 2,974,008.53 |
| 应交税费 | 五、17 | 23,806,610.88 | 27,419,282.76 |
| 其他应付款 | 五、18 | 375,011.63 | 1,637,993.28 |
| 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、19 | 344,976.28 | 328,830.68 |
| 其他流动负债 | | 5,735.87 | 9,761.07 |
| 流动负债合计 | | 272,566,569.69 | 314,558,609.15 |
| 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、20 | 741,599.24 | 1,086,575.52 |
| 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 | | 741,599.24 | 1,086,575.52 |
| 负债合计 | | 273,308,168.93 | 315,645,184.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、21 | 35,200,000.00 | 35,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、22 | 11,048,418.96 | 11,048,418.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、23 | 3,081,060.21 | 3,081,060.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、24 | 10,621,959.31 | 13,863,186.41 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 59,951,438.48 | 63,192,665.58 |
| 少数股东权益 | | 7,288,307.88 | 6,663,060.39 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 67,239,746.36 | 69,855,725.97 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 340,547,915.29 | 385,500,910.64 |

法定代表人：陈宏庆

主管会计工作负责人：李惠君

会计机构负责人：戴海玉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 16,020,282.39 | 25,457,761.05 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十五、1 | 199,532,453.76 | 234,452,992.94 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 5,271,679.35 | 3,892,726.10 |
| 其他应收款 | 十五、2 | 2,532,237.04 | 5,514,664.44 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 存货 | | 1,184,227.63 | 1,201,828.75 |
| 合同资产 | | 78,609,628.95 | 85,534,993.58 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 337,636.17 | |
| 流动资产合计 | | 303,488,145.29 | 356,054,966.86 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十五、3 | 8,100,000.00 | 8,100,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,018,015.64 | 506,995.86 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 502,160.03 | 674,329.07 |
| 无形资产 | | 7,211.20 | 12,971.20 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 7,790,602.90 | 6,815,378.23 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 17,417,989.77 | 16,109,674.36 |
| 资产总计 | | 320,906,135.06 | 372,164,641.22 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 38,047,712.48 | 37,550,752.77 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 2,827,208.10 |
| 应付账款 | | 193,384,730.02 | 234,509,110.08 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,571,875.67 | 2,626,669.50 |
| 应交税费 | | 23,463,638.43 | 27,349,421.40 |
| 其他应付款 | | 23,052.46 | 336,185.30 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 113,185.31 | 159,879.10 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 172,488.14 | 164,415.34 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他流动负债 | | 4,971.54 | 9,173.98 |
| 流动负债合计 | | 257,781,654.05 | 305,532,815.57 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 370,799.62 | 543,287.76 |
| 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 | | 370,799.62 | 543,287.76 |
| 负债合计 | | 258,152,453.67 | 306,076,103.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 35,200,000.00 | 35,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 11,048,418.96 | 11,048,418.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 3,081,060.21 | 3,081,060.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 13,424,202.22 | 16,759,058.72 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 62,753,681.39 | 66,088,537.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 320,906,135.06 | 372,164,641.22 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 121,000,319.19 | 137,875,972.19 |
| 其中：营业收入 | 五、25 | 121,000,319.19 | 137,875,972.19 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|-----------------------------------|------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | | 120,479,531.83 | 134,994,080.15 |
| 其中：营业成本 | 五、25 | 96,629,779.12 | 110,653,779.66 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、26 | 428,222.48 | 580,103.98 |
| 销售费用 | 五、27 | 2,240,487.39 | 2,187,748.05 |
| 管理费用 | 五、28 | 11,455,452.95 | 10,871,005.52 |
| 研发费用 | 五、29 | 8,113,010.90 | 8,455,315.25 |
| 财务费用 | 五、30 | 1,612,578.99 | 2,246,127.69 |
| 其中：利息费用 | | 1,669,759.71 | 2,158,098.76 |
| 利息收入 | | 194,993.50 | 99,649.02 |
| 加：其他收益 | 五、31 | 473,993.50 | 1,429,721.94 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、32 | 231,994.46 | 210,109.85 |
| 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、33 | -4,731,893.37 | -8,195,174.23 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 23,069.07 | 1,209.72 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -3,482,048.98 | -3,672,240.68 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | | 103,243.75 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,482,048.98 | -3,775,484.43 |
| 减：所得税费用 | 五、34 | -866,069.37 | -899,848.84 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,615,979.61 | -2,875,635.59 |
| 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） | | -2,615,979.61 | -2,875,635.59 |
| 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） | | 625,247.49 | 470,083.65 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,241,227.10 | -3,345,719.24 |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | -2,615,979.61 | -2,875,635.59 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -3,241,227.10 | -3,345,719.24 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | 625,247.49 | 470,083.65 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益（元/股） | | -0.092 | -0.095 |
| (二)稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：陈宏庆

主管会计工作负责人：李惠君

会计机构负责人：戴海玉

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年 | 2022年 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十五、4 | 103,489,285.57 | 131,533,090.84 |
| 减：营业成本 | 十五、4 | 82,395,352.04 | 107,296,277.27 |
| 税金及附加 | | 394,705.51 | 559,084.22 |
| 销售费用 | | 2,240,487.39 | 2,187,748.05 |
| 管理费用 | | 9,636,357.45 | 9,078,496.69 |
| 研发费用 | | 7,229,775.80 | 7,908,439.28 |
| 财务费用 | | 1,602,749.16 | 2,204,464.85 |
| 其中：利息费用 | | 1,669,759.71 | 2,158,098.76 |
| 利息收入 | | 131,331.78 | 67,799.78 |

| | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 加：其他收益 | | 298,436.17 | 1,383,898.65 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | -4,621,444.63 | -8,344,068.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 23,069.07 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -4,310,081.17 | -4,661,589.19 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | | 103,038.66 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,310,081.17 | -4,764,627.85 |
| 减：所得税费用 | | -975,224.67 | -989,982.81 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,334,856.50 | -3,774,645.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列） | | -3,334,856.50 | -3,774,645.04 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -3,334,856.50 | -3,774,645.04 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|---------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 169,245,882.34 | 164,260,201.18 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、35（1） | 3,098,438.51 | 3,966,142.46 |
| 经营活动现金流入小计 | | 172,344,320.85 | 168,226,343.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 143,823,762.99 | 121,095,116.71 |
| 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 | | 15,426,827.43 | 16,348,566.11 |
| 支付的各项税费 | | 5,408,836.02 | 4,682,418.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、35（1） | 7,472,377.03 | 7,712,569.96 |
| 经营活动现金流出小计 | | 172,131,803.47 | 149,838,671.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 212,517.38 | 18,387,672.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 65,000,000.00 | 69,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 231,994.46 | 210,109.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 93,000.00 | 28,539.82 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 65,324,994.46 | 69,238,649.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 909,554.55 | 196,184.74 |

| | | | |
|---------------------------|---------|---------------|---------------|
| 投资支付的现金 | | 65,000,000.00 | 69,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 65,909,554.55 | 69,196,184.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -584,560.09 | 42,464.93 |
| 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 | | 53,000,000.00 | 47,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 53,000,000.00 | 47,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 52,500,000.00 | 48,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,672,800.00 | 2,162,464.46 |
| 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、35（2） | 250,000.00 | 400,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 54,422,800.00 | 51,062,464.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,422,800.00 | -3,562,464.46 |
| 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 | 五、36 | -1,794,842.71 | 14,867,672.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 39,718,329.30 | 24,850,656.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五、36 | 37,923,486.59 | 39,718,329.30 |

法定代表人：陈宏庆

主管会计工作负责人：李惠君

会计机构负责人：戴海玉

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 138,351,187.53 | 153,446,822.92 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,742,155.05 | 4,185,761.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 141,093,342.58 | 157,632,584.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 124,221,607.93 | 114,884,127.61 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 13,453,598.96 | 14,916,936.20 |
| 支付的各项税费 | | 4,783,660.04 | 4,326,558.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,267,457.02 | 8,093,734.10 |
| 经营活动现金流出小计 | | 147,726,323.95 | 142,221,356.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,632,981.37 | 15,411,227.48 |
| 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 | | 91,194.17 | 25,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 91,194.17 | 25,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 824,729.03 | 170,989.62 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 824,729.03 | 170,989.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -733,534.86 | -145,989.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 53,000,000.00 | 47,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 53,000,000.00 | 47,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 52,500,000.00 | 48,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,672,800.00 | 2,162,464.46 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 50,000.00 | 200,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 54,222,800.00 | 50,862,464.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,222,800.00 | -3,362,464.46 |
| 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 | | -8,589,316.23 | 11,902,773.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 24,609,598.62 | 12,706,825.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 16,020,282.39 | 24,609,598.62 |

(七) 合并股东权益变动表

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 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 13,863,186.41 | 6,663,060.39 | 69,855,725.97 |
| 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 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 13,863,186.41 | 6,663,060.39 | 69,855,725.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -3,241,227.10 | 625,247.49 | -2,615,979.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -3,241,227.10 | 625,247.49 | -2,615,979.61 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | 10,621,959.31 | 7,288,307.88 | 67,239,746.36 |

| 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 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 17,208,905.65 | 6,192,976.74 | 72,731,361.56 |
| 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 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 17,208,905.65 | 6,192,976.74 | 72,731,361.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -3,345,719.24 | 470,083.65 | -2,875,635.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -3,345,719.24 | 470,083.65 | -2,875,635.59 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 35,200,000.00 | | | 11,048,418.96 | | | 3,081,060.21 | 13,863,186.41 | 6,663,060.39 | 69,855,725.97 | | |

法定代表人：陈宏庆

主管会计工作负责人：李惠君

会计机构负责人：戴海玉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2023 年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|---------------|-----------|----------------|----------|--------------|------------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合 计 |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 16,759,058.72 | 66,088,537.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 16,759,058.72 | 66,088,537.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -3,334,856.50 | -3,334,856.50 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -3,334,856.50 | -3,334,856.50 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 13,424,202.22 | 62,753,681.39 |

| 项目 | 2022年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 20,533,703.76 | 69,863,182.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 20,533,703.76 | 69,863,182.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -3,774,645.04 | -3,774,645.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -3,774,645.04 | -3,774,645.04 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 35,200,000.00 | | | | 11,048,418.96 | | | | 3,081,060.21 | | 16,759,058.72 | 66,088,537.89 |

江苏国贸酝领智能科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏国贸酝领智能科技股份有限公司（以下简称公司）前身为苏州市国贸电子系统工程技术有限公司，成立于 2004 年 9 月 15 日，公司初始注册资本为人民币 500 万元。2012 年 12 月，公司注册资本增至 3000 万元。

公司于 2013 年 9 月 13 日召开临时股东会、发起人会议及于 2013 年 9 月 28 日召开创立大会，根据临时股东会决议、发起人协议书及创立大会决议，公司整体变更为股份有限公司，公司各股东以截至 2013 年 8 月 31 日经审计的母公司净资产 37,136,192.54 元按 1:0.8078 比例折合为公司的股本，股本总额为 30,000,000.00 元，股份总数为 30,000,000 股，公司已于 2013 年 9 月 30 日办理工商变更登记手续。

2014 年 1 月 9 日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2014】214 号《关于同意江苏国贸酝领智能科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2014 年 6 月，根据 2014 年第一次临时股东大会、公司第一届董事会第七次会议决议，公司注册资本和实收资本增加至 3200.00 万元，新增的 200.00 万元，由袁得等 16 位原股东及顾永青等 35 位新增股东以货币方式认缴，该次出资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具天衡验字（2014）00046 号验资报告验证。

2018 年 11 月，根据 2018 年第六次临时股东大会决议、公司第二届董事会第二十次会议决议及修改后的公司章程，公司增加注册资本和实收资本至人民币 3520.00 万元，新增的 320 万元，由新股东陶晟以货币方式认缴，该次出资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具天衡验字（2018）00096 号验资报告验证。

统一社会信用代码：913200007665269890

本公司属于软件和信息技术服务业。是一家专注于提供绿色智能建筑、智慧园区、智慧城市的咨询、项目设计、软件研发、项目实施、运行管理、维护于一体的专业公司，是行业内领先的整体方案解决商、综合性服务商。主要的服务项目有：智能建筑、智慧园区、智慧城市的咨询、项目设计、软件研发、项目实施、运行管理和维护、智能停车场管理服务、洗车服务、物业管理，互联网信息服务等，主要的自主创新产品有：绿色智能建筑云运维管理平台、国贸酝领苏停车平台、365Health 健康及养老平台、知行管家平台、网格化管理平台。

本公司注册地：苏州工业园区唯亭镇唯文路 5 号。

本期财务报表经公司第四届董事会第十三次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司管理层相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，公司管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三 30 “收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三 12 “应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”等各项描述。

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定的方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------|--|
| 重要的应收款项核销 | 单项或明细项金额 100 万元以上，以及其他特殊因素。 |
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款 | 金额 500 万元以上且占应付账款账面余额 5%以上的款项。 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司净利润或营业收入占合并报表金额的 10%以上，以及其他特殊因素。 |
| 重要的或有事项 | 极大可能产生或有义务的事项。 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为

基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损

失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

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的，应当按照前述规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

11、金融工具

（1）金融工具的分类

①本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- A、以摊余成本计量的金融资产。
- B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

②金融负债划分为以下两类：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- B、以摊余成本计量的金融负债。
- C、其他金融负债

（2）金融工具的确认依据

①以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

A、管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

B、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。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，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：

A、管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

B、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。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A、嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B、在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金

融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

A、能够消除或显著减少会计错配。

B、根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

⑤以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B、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。

C、不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条A情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

（3）金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在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。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

（4）金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，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。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

（5）金融工具的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B、该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则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。由企业自身信用风险变动引起的金融负债公允价值的变动金额原计入其他综合收益的，在该部分金融负债终止确认时，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（6）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A、未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B、保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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：

①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：

A、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B、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。

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先

使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(8) 金融工具（不含应收款项）减值准备计提

①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、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

②当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

④除本条③计提金融工具损失准备的情形以外，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

A、如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则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。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

B、如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则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，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（9）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

（1）按单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值计提坏账准备。 |

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

除按单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进

行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------------|---------------------|
| 账龄分析法组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

账龄分析组合预期信用损失计提方法：本公司以账龄分析为基础，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，编制应收款项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：

| 账龄 | 应收账款计提比例 |
|------|----------|
| 一年以内 | 1% |
| 一至二年 | 5% |
| 二至三年 | 20% |
| 三至四年 | 30% |
| 四至五年 | 50% |
| 五年以上 | 100% |

应收商业承兑汇票参照上述应收款项计提预计信用损失，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。应收银行承兑汇票、应收利息等根据其应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值计提坏账准备。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

14、存货

- (1) 公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。
- (2) 原材料发出时采用加权平均法，库存商品发出时采用加权平均法。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

15、持有待售资产

公司将主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在同时满足下列条件时，公司将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

16、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会

计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不

同的, 权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分, 在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资产减值损失的, 则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损, 除本公司负有承担额外损失义务外, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的, 在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时, 将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益, 采用权益法核算的长期股权投资, 处置时, 采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础, 按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的, 改按权益法核算, 并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的, 按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

17、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象, 对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试, 估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的, 投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

18、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|-------|---------|--------|---------------|
| 房屋建筑物 | 30 | 5% | 3.17% |
| 机器设备 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 10 | 5% | 9.50% |
| 其他设备 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |

本公司至少于每年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。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

20、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借

款利息、折价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

21、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

22、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 类别 | 使用寿命（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 |
| 非专利技术 | 10 |
| 软件 | 5 |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

28、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定

29、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其

他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

30、收入

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

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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。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。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。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时刻履行履约义务。

产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主

要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

（2）建造合同

本公司与客户之间的建造合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。履约进度采用实际测量的完工进度确定履约进度。资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

（3）提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

31、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本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。

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式

将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并按相关资产使用寿命分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

33、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期公司无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

四、主要税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|-------|---------|--------------|-----|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、9%、6%、3% | |
| 城建税 | 缴纳流转税税额 | 7% | |
| 教育费附加 | 缴纳流转税税额 | 5% | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20% | 注 1 |

注 1：子公司苏州盛世生活网络服务有限公司、苏州贝格迪泰信息技术有限公司系小型微利企业，适用 20%企业所得税率。

2、税收优惠

(1) 公司系高新技术企业，2023 年度按 15%税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号，子公司—苏州贝格迪泰信息技术有限公司、苏州盛世生活网络服务有限公司减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，金额单位为人民币元，期初余额指 2022 年 12 月 31 日，期末余额指 2023 年 12 月 31 日，本期发生额指 2023 年度，上期发生额指 2022 年度。

1、货币资金

(1) 明细项目

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 现金 | - | - |
| 银行存款 | 37,923,486.59 | 39,718,329.30 |
| 其他货币资金 | - | 848,162.43 |
| 合计 | 37,923,486.59 | 40,566,491.73 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

(2) 货币资金期末余额中，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 账面余额 |
|------|---------------|
| 一年以内 | 98,664,586.38 |
| 一至二年 | 33,508,358.62 |
| 二至三年 | 53,573,171.93 |

| 账龄 | 账面余额 |
|------|----------------|
| 三至四年 | 26,687,159.33 |
| 四至五年 | 21,359,699.58 |
| 五年以上 | 9,351,113.06 |
| 合计 | 243,144,088.90 |

(2) 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 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 243,144,088.90 | 100.00 | 41,413,808.83 | 17.03 | 201,730,280.07 |
| 其中：账龄分析法组合 | 243,144,088.90 | 100.00 | 41,413,808.83 | 17.03 | 201,730,280.07 |
| 合计 | 243,144,088.90 | 100.00 | 41,413,808.83 | 17.03 | 201,730,280.07 |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 274,996,737.52 | 100.00 | 36,928,518.03 | 13.43 | 238,068,219.49 |
| 其中：账龄分析法组合 | 274,996,737.52 | 100.00 | 36,928,518.03 | 13.43 | 238,068,219.49 |
| 合计 | 274,996,737.52 | 100.00 | 36,928,518.03 | 13.43 | 238,068,219.49 |

(3) 期末按组合计提坏账准备的应收账款：

| 账龄结构 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 比例 |
| 一年以内 | 98,664,586.38 | 986,645.86 | 1.00% |
| 一至二年 | 33,508,358.62 | 1,675,417.93 | 5.00% |
| 二至三年 | 53,573,171.93 | 10,714,634.39 | 20.00% |
| 三至四年 | 26,687,159.33 | 8,006,147.80 | 30.00% |
| 四至五年 | 21,359,699.58 | 10,679,849.79 | 50.00% |
| 五年以上 | 9,351,113.06 | 9,351,113.06 | 100.00% |
| 合计 | 243,144,088.90 | 41,413,808.83 | 17.03% |

确定组合的依据说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 36,928,518.03 | 4,485,290.80 | - | - | - | 41,413,808.83 |
| 合计 | 36,928,518.03 | 4,485,290.80 | - | - | - | 41,413,808.83 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产坏账准备期末余额 |
|--------|--------|---------------|-------------------------|-----------------------|
|--------|--------|---------------|-------------------------|-----------------------|

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|---------------|--------------------------|-----------------------|
| 苏州市吴中建业发展有限公司 | 非关联方 | 23,049,348.51 | 6.92 | 4,785,296.14 |
| 江苏移动信息系统集成有限公司 | 非关联方 | 19,856,661.98 | 5.96 | 1,678,260.87 |
| 中亿丰建设集团股份有限公司 | 非关联方 | 16,466,460.87 | 4.94 | 4,676,543.46 |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 非关联方 | 15,395,838.41 | 4.62 | 298,359.17 |
| 苏州二建建筑集团有限公司 | 非关联方 | 12,750,000.00 | 3.83 | 127,500.00 |
| 合计 | | 87,518,309.77 | 26.27 | 11,565,959.64 |

注：公司年末余额前五名的应收账款按照合同资产与应收账款合并计算。

3、预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄结构 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 4,444,219.90 | 76.09 | 3,147,886.43 | 72.52 |
| 一至二年 | 521,185.00 | 8.92 | 864,850.26 | 19.92 |
| 二至三年 | 667,905.53 | 11.43 | 175,150.00 | 4.04 |
| 三年以上 | 208,020.00 | 3.56 | 152,870.00 | 3.52 |
| 合计 | 5,841,330.43 | 100.00 | 4,340,756.69 | 100.00 |

2) 期末预付款项金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付款项比例 (%) |
|----------------|--------|--------------|-------------|
| 苏州威视丽显科技有限公司 | 非关联方 | 579,600.00 | 9.92 |
| 苏州十颗星光装饰工程有限公司 | 非关联方 | 471,281.80 | 8.07 |
| 中科荣昇科技(江苏)有限公司 | 非关联方 | 302,750.00 | 5.18 |
| 南京新基点网络技术有限公司 | 非关联方 | 240,000.00 | 4.11 |
| 苏州润默科技有限公司 | 非关联方 | 239,043.30 | 4.09 |
| 合计 | | 1,832,675.10 | 31.37 |

4、其他应收款

(1) 分类情况

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 2,662,119.17 | 4,859,419.11 |
| 合计 | 2,662,119.17 | 4,859,419.11 |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|--------|--------------|
| 一年以内 | 873,130.71 |
| 一至二年 | 339,132.18 |
| 二至三年 | 564,805.66 |
| 三至四年 | 1,462,428.10 |
| 四至五年 | - |
| 五年以上 | 143,292.36 |
| 小计 | 3,382,789.01 |
| 减：坏账准备 | 720,669.84 |
| 合计 | 2,662,119.17 |

②其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项的性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金 | 2,208,672.10 | 4,433,693.50 |
| 备用金 | 281,023.08 | 357,873.81 |
| 其他往来 | 893,093.83 | 990,389.35 |
| 合计 | 3,382,789.01 | 5,781,956.66 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|--------------|----------------------|----------------------|-------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年12月31日余额 | 922,537.55 | | | 922,537.55 |
| 重新计量预期信用损失准备 | | | | |
| 2023年1月1日余额 | 922,537.55 | - | - | 922,537.55 |
| 本期计提 | -201,867.71 | | | -201,867.71 |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | - |
| 其他变动 | - | | | - |
| 2023年12月31日余额 | 720,669.84 | - | - | 720,669.84 |

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-------------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 922,537.55 | -201,867.71 | | | 720,669.84 |
| 合计 | 922,537.55 | -201,867.71 | - | - | 720,669.84 |

⑤本报告期无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 往来单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------|------|--------------|------|---------------|------------|
| 江苏省气象局(气象业务平面综合显示系统建设项目) | 保证金 | 1,070,128.85 | 3-4年 | 31.63 | 321,038.66 |

| 往来单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|-------------------|------|--------------|------|--------------------|--------------|
| 奥乐科技有限公司 | 往来款 | 564,805.66 | 2-3年 | 16.70 | 112,961.13 |
| 苏州市吴中区人民政府长桥街道办事处 | 保证金 | 204,031.25 | 3-4年 | 6.03 | 61,209.38 |
| 项目农民工保证金-经办人赵保伟 | 保证金 | 200,000.00 | 1-2年 | 5.91 | 10,000.00 |
| 投标保证金-经办人闵敏 | 保证金 | 196,000.00 | 1年以内 | 5.79 | 1,960.00 |
| 合计 | | 2,234,965.76 | | 66.06 | 507,169.17 |

5、存货

(1) 明细项目

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面价值 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,284,597.26 | | 1,284,597.26 | 1,310,168.81 | | 1,310,168.81 |
| 合计 | 1,284,597.26 | - | 1,284,597.26 | 1,310,168.81 | | 1,310,168.81 |

(2) 截至2023年12月31日，公司存货不存在需计提跌价准备的情况。

6、合同资产

(1) 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 项目合同等 | 89,888,801.15 | 8,957,629.74 | 80,931,171.41 | 96,180,235.88 | 8,509,159.46 | 87,671,076.42 |
| 合计 | 89,888,801.15 | 8,957,629.74 | 80,931,171.41 | 96,180,235.88 | 8,509,159.46 | 87,671,076.42 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 89,888,801.15 | 100.00 | 8,957,629.74 | 9.97 | 80,931,171.41 |
| 其中：账龄分析法组合 | 89,888,801.15 | 100.00 | 8,957,629.74 | 9.97 | 80,931,171.41 |
| 合计 | 89,888,801.15 | 100.00 | 8,957,629.74 | 9.97 | 80,931,171.41 |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | - | | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 96,180,235.88 | 100.00 | 8,509,159.46 | 8.85 | 87,671,076.42 |
| 其中：账龄分析法组合 | 96,180,235.88 | 100.00 | 8,509,159.46 | 8.85 | 87,671,076.42 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 合计 | 96,180,235.88 | 100.00 | 8,509,159.46 | 8.85 | 87,671,076.42 |

(3) 期末按组合计提坏账准备:

| 账龄结构 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 比例 |
| 一年以内 | 37,905,104.39 | 379,051.04 | 1.00% |
| 一至二年 | 17,570,977.67 | 878,548.88 | 5.00% |
| 二至三年 | 26,309,915.41 | 5,261,983.08 | 20.00% |
| 三至四年 | 8,066,775.53 | 2,420,032.66 | 30.00% |
| 四至五年 | 36,028.15 | 18,014.08 | 50.00% |
| 合计 | 89,888,801.15 | 8,957,629.74 | 9.97% |

确定组合的依据说明: 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 合同资产坏账准备 | 8,509,159.46 | 448,470.28 | | | | 8,957,629.74 |
| 合计 | 8,509,159.46 | 448,470.28 | - | - | - | 8,957,629.74 |

7、固定资产

(1) 分类情况:

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 固定资产 | 1,151,928.94 | 573,193.96 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,151,928.94 | 573,193.96 |

(2) 固定资产及累计折旧增减变化情况

| 项目 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值: | | | |
| 1. 期初余额 | 2,589,536.10 | 2,291,423.24 | 4,880,959.34 |
| 2. 本期增加金额 | 766,144.10 | 34,888.54 | 801,032.64 |
| (1) 购置 | 766,144.10 | 34,888.54 | 801,032.64 |
| (2) 在建工程转入 | | | - |
| (3) 企业合并增加 | | | - |
| 3. 本期减少金额 | 1,362,502.00 | - | 1,362,502.00 |
| (1) 处置或报废 | 1,362,502.00 | - | 1,362,502.00 |
| 4. 期末余额 | 1,993,178.20 | 2,326,311.78 | 4,319,489.98 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 2,415,268.99 | 1,892,496.39 | 4,307,765.38 |
| 2. 本期增加金额 | 67,511.37 | 86,661.19 | 154,172.56 |
| (1) 计提 | 67,511.37 | 86,661.19 | 154,172.56 |

| 项目 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 | 1,294,376.90 | - | 1,294,376.90 |
| (1) 处置或报废 | 1,294,376.90 | - | 1,294,376.90 |
| 4. 期末余额 | 1,188,403.46 | 1,979,157.58 | 3,167,561.04 |
| 三、减值准备 | - | - | - |
| 1. 期初余额 | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | | | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | - |
| 1. 期末账面价值 | 804,774.74 | 347,154.20 | 1,151,928.94 |
| 2. 年初账面价值 | 174,267.11 | 398,926.85 | 573,193.96 |

(3) 报告期末，固定资产不存在需计提减值准备的情形。

8、使用权资产

| 项目 | 租赁办公场所 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一. 账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 2,037,334.30 | 2,037,334.30 |
| 2. 本期增加金额 | - | - |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 2,037,334.30 | 2,037,334.30 |
| 二. 累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 688,676.16 | 688,676.16 |
| 2. 本期增加金额 | 344,338.08 | 344,338.08 |
| (1) 计提 | 344,338.08 | 344,338.08 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 1,033,014.24 | 1,033,014.24 |
| 三. 减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四. 账面价值 | | |
| 1. 年末账面价值 | 1,004,320.06 | 1,004,320.06 |
| 2. 年初账面价值 | 1,348,658.14 | 1,348,658.14 |

9、无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

| 项目 | 软件 | 合计 |
|------------|-----------|-----------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 66,337.86 | 66,337.86 |
| 2. 本期增加金额 | - | - |
| (1) 购置 | | |
| (2) 内部研发 | | |
| (3) 企业合并增加 | | |
| 3. 本期减少金额 | | - |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 66,337.86 | 66,337.86 |
| 二、累计摊销 | | - |
| 1. 期初余额 | 49,653.38 | 49,653.38 |
| 2. 本期增加金额 | 6,633.84 | 6,633.84 |
| (1) 计提 | 6,633.84 | 6,633.84 |
| 3. 本期减少金额 | | - |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 56,287.22 | 56,287.22 |
| 三、减值准备 | | - |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | - |
| 1. 期末账面价值 | 10,050.64 | 10,050.64 |
| 2. 年初账面价值 | 16,684.48 | 16,684.48 |

(2) 报告期末，公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

10、递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 49,220,410.63 | 7,377,080.94 | 44,897,908.75 | 6,726,315.33 |
| 可抵扣亏损 | 1,872,299.39 | 280,844.91 | | |
| 租赁暂时性差异 | 41,127.73 | 6,169.16 | 33,374.03 | 5,006.10 |
| 合计 | 51,133,837.75 | 7,664,095.01 | 44,931,282.78 | 6,731,321.43 |

11、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末 |
|----|----|
| | |

| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|-------|--------------|--------------|--------|-------|
| 使用权资产 | 2,037,334.30 | 1,004,320.06 | 经营租赁资产 | 非公司产权 |
| 合计 | 2,037,334.30 | 1,004,320.06 | | |

(续上表)

| 项目 | 期初 | | | |
|-------|--------------|--------------|--------|-------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 848,162.43 | 848,162.43 | 质押 | 保证金 |
| 使用权资产 | 2,037,334.30 | 1,348,658.14 | 经营租赁资产 | 非公司产权 |
| 合计 | 2,885,496.73 | 2,196,820.57 | | |

12、短期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 38,000,000.00 | 37,500,000.00 |
| 应付利息 | 47,712.48 | 50,752.77 |
| 合计 | 38,047,712.48 | 37,550,752.77 |

13、应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | - | 2,827,208.10 |
| 合计 | - | 2,827,208.10 |

14、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 商品、劳务款 | 206,873,566.64 | 241,620,819.59 |
| 应付非流动资产购买款 | - | 23,550.00 |
| 合计 | 206,873,566.64 | 241,644,369.59 |

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的应付账款为 113,239,947.92 元，主要系尚未与供应商结算的货款。

15、合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 预收项目合同款 | 123,341.34 | 166,402.37 |
| 合计 | 123,341.34 | 166,402.37 |

16、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 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 2,974,008.53 | 13,892,713.87 | 13,877,107.83 | 2,989,614.57 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 1,546,432.59 | 1,546,432.59 | - |

| | | | | |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 2,974,008.53 | 15,439,146.46 | 15,423,540.42 | 2,989,614.57 |

(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 | 2,974,008.53 | 12,477,982.21 | 12,462,376.17 | 2,989,614.57 |
| 2、职工福利费 | | 153,133.23 | 153,133.23 | - |
| 3、社会保险费 | | 422,653.03 | 422,653.03 | - |
| 其中：医疗保险费 | | 339,207.37 | 339,207.37 | - |
| 工伤保险费 | | 10,056.78 | 10,056.78 | - |
| 生育保险费 | | 73,388.88 | 73,388.88 | - |
| 4、住房公积金 | | 748,945.40 | 748,945.40 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | 90,000.00 | 90,000.00 | - |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | - |
| 7、短期利润分享计划 | | | | - |
| 合计 | 2,974,008.53 | 13,892,713.87 | 13,877,107.83 | 2,989,614.57 |

(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 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 1,499,570.88 | 1,499,570.88 | - |
| 2、失业保险费 | | 46,861.71 | 46,861.71 | - |
| 3、企业年金缴费 | | | | - |
| 合计 | - | 1,546,432.59 | 1,546,432.59 | - |

17、应交税费

(1) 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 23,694,438.00 | 27,143,882.97 |
| 企业所得税 | 16,366.93 | 29,003.35 |
| 城市维护建设税 | 4,334.91 | 90,323.24 |
| 教育费附加 | 3,170.44 | 64,590.67 |
| 个人所得税 | 30,347.84 | 33,634.85 |
| 印花税 | 2,482.52 | 2,377.44 |
| 其他 | 55,470.24 | 55,470.24 |
| 合计 | 23,806,610.88 | 27,419,282.76 |

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

18、其他应付款

(1) 分类情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应付利息 | - | - |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 375,011.63 | 1,637,993.28 |
| 合计 | 375,011.63 | 1,637,993.28 |

(2) 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 |
|-------|------------|--------------|
| 其他往来款 | 350,011.63 | 1,627,993.28 |
| 保证金 | 25,000.00 | 10,000.00 |
| 合计 | 375,011.63 | 1,637,993.28 |

②期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

19、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 344,976.28 | 328,830.68 |
| 合计 | 344,976.28 | 328,830.68 |

20、租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 1,200,000.00 | 1,600,000.00 |
| 减：未确认融资费用 | 113,424.48 | 184,593.80 |
| 小计 | 1,086,575.52 | 1,415,406.20 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 344,976.28 | 328,830.68 |
| 合计 | 741,599.24 | 1,086,575.52 |

21、股本

| 项目 | 期初余额 | | 本期增加 金额 | 本期减少 金额 | 期末余额 | |
|----|---------------|---------|------------|------------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | | | 金额 | 比例 |
| 股本 | 35,200,000.00 | 100.00% | | | 35,200,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 35,200,000.00 | 100.00% | | | 35,200,000.00 | 100.00% |

22、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 | 11,048,418.96 | | | 11,048,418.96 |
| 合计 | 11,048,418.96 | | | 11,048,418.96 |

23、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 | 3,081,060.21 | - | - | 3,081,060.21 |
| 合计 | 3,081,060.21 | - | - | 3,081,060.21 |

24、未分配利润

| 项目 | 本期发生额 |
|-----------------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 13,863,186.41 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | |
| 调整后年初未分配利润 | 13,863,186.41 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -3,241,227.10 |
| 本期处置其他权益工具收益直接计入未分配利润 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | - |
| 提取任意盈余公积 | |
| 提取一般风险准备 | |
| 应付普通股股利 | - |
| 转作股本的普通股股利 | |
| 期末未分配利润 | 10,621,959.31 |

25、营业收入及营业成本

（1）分类情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 121,000,319.19 | 96,629,779.12 | 137,875,972.19 | 110,653,779.66 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合计 | 121,000,319.19 | 96,629,779.12 | 137,875,972.19 | 110,653,779.66 |

（2）合同产生收入的情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | | |
| 信息系统集成 | 83,437,325.55 | 87,056,394.05 |
| 设计及研发 | 865,754.03 | 3,754,282.29 |
| 产品销售 | 11,056,490.01 | 22,544,833.31 |
| 停车及运维 | 25,640,749.60 | 24,520,462.54 |
| 合计 | 121,000,319.19 | 137,875,972.19 |
| 主营业务成本 | | |
| 信息系统集成 | 67,985,563.11 | 76,172,744.75 |
| 设计及研发 | 678,914.28 | 2,647,840.80 |
| 产品销售 | 9,929,479.28 | 18,909,542.44 |
| 停车及运维 | 18,035,822.45 | 12,923,651.67 |
| 合计 | 96,629,779.12 | 110,653,779.66 |
| 主营业务利润 | | |
| 信息系统集成 | 15,451,762.44 | 10,883,649.30 |
| 设计及研发 | 186,839.75 | 1,106,441.49 |
| 产品销售 | 1,127,010.73 | 3,635,290.87 |
| 停车及运维 | 7,604,927.15 | 11,596,810.87 |
| 合计 | 24,370,540.07 | 27,222,192.53 |

（3）分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为10,165.82万元，其中：2,410.32万元预计将于2024年度确认收入。

(4) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 销售前五名客户收入总额 | 43,479,587.08 | 58,122,147.57 |
| 占营业收入总额的比例(%) | 35.93 | 42.16 |

26、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 城建税 | 201,916.86 | 272,453.53 |
| 教育费附加 | 144,226.29 | 194,609.61 |
| 印花税 | 82,079.33 | 113,040.84 |
| 合计 | 428,222.48 | 580,103.98 |

注：计缴标准参见会计报表附注四、主要税项。

27、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 人员费用 | 1,830,488.87 | 1,732,514.95 |
| 折旧费 | 17,876.72 | 54,174.73 |
| 差旅费 | 25,591.48 | 13,723.50 |
| 业务招待费 | 244,740.09 | 233,698.59 |
| 办公费用 | 121,734.23 | 124,578.80 |
| 其他费用 | 56.00 | 29,057.48 |
| 合计 | 2,240,487.39 | 2,187,748.05 |

28、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 人员费用 | 5,631,383.39 | 4,804,821.17 |
| 折旧及摊销费用 | 82,220.28 | 425,415.51 |
| 汽车费用 | 827,600.46 | 915,505.06 |
| 使用权资产折旧(租赁费) | 422,892.94 | 503,947.22 |
| 办公费用 | 770,258.98 | 582,702.49 |
| 其他费用 | 3,721,096.90 | 3,638,614.07 |
| 合计 | 11,455,452.95 | 10,871,005.52 |

29、研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 7,977,274.20 | 8,185,947.29 |
| 折旧和摊销 | 56,231.98 | 38,303.36 |
| 材料、动力等直接投入 | 2,968.92 | 2,831.86 |
| 其他费用 | 76,535.80 | 228,232.74 |
| 合计 | 8,113,010.90 | 8,455,315.25 |

30、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,669,759.71 | 2,158,098.76 |
| 减：利息收入 | 194,993.50 | 99,649.02 |
| 加：手续费支出 | 66,643.46 | 101,118.71 |
| 加：汇兑损益 | | |
| 加：未确认融资费用 | 71,169.32 | 86,559.24 |
| 合计 | 1,612,578.99 | 2,246,127.69 |

31、其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 443,580.01 | 1,373,488.00 |
| 其他 | 30,413.49 | 56,233.94 |
| 合计 | 473,993.50 | 1,429,721.94 |

与日常活动相关的政府补助

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|------------|--------------|-------------|
| 先进制造业基地专项扶持资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 研发增长补助 | 38,089.01 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 55,491.00 | 123,488.00 | 与收益相关 |
| 省级企业技术中心补助 | 200,000.00 | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 区软件和信息技术服务业发展专项扶持资金 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 443,580.01 | 1,373,488.00 | |

32、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 231,994.46 | 210,109.85 |
| 合计 | 231,994.46 | 210,109.85 |

33、信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账准备 | -4,485,290.80 | -2,538,673.69 |
| 其他应收款坏账准备 | 201,867.71 | -392,567.59 |
| 合同资产坏账准备 | -448,470.28 | -5,263,932.95 |
| 合计 | -4,731,893.37 | -8,195,174.23 |

34、所得税费用

(1) 分类情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 66,704.21 | 289,647.11 |
| 递延所得税费用 | -932,773.58 | -1,189,495.95 |
| 合计 | -866,069.37 | -899,848.84 |

(2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -3,482,048.98 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -522,307.35 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -53,643.67 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - |
| 非应税收入的影响 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 735,529.35 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | - |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 40,249.73 |
| 研究开发费用加计扣除的影响 | -1,064,241.84 |
| 其他因素影响 | -1,655.59 |
| 所得税费用 | -866,069.37 |

35、现金流量表

(1) 与经营活动有关的现金

收到其他与经营活动有关的现金

| 主要项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 收到的往来款 | 2,459,865.00 | 2,493,005.44 |
| 利息收入 | 194,993.50 | 99,649.02 |
| 政府补助 | 443,580.01 | 1,373,488.00 |
| 合计 | 3,098,438.51 | 3,966,142.46 |

支付其他与经营活动有关的现金

| 主要项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 支付的各项费用 | 6,251,047.57 | 6,470,386.44 |
| 支付保证金及押金 | - | - |
| 支付的往来款及其他 | 1,221,329.46 | 1,242,183.52 |
| 合计 | 7,472,377.03 | 7,712,569.96 |

(2) 与筹资活动有关的现金

支付其他筹资活动有关的现金

| 主要项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 租赁费 | 250,000.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 250,000.00 | 400,000.00 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 37,500,000.00 | 53,000,000.00 | | 52,500,000.00 | | 38,000,000.00 |
| 合计 | 37,500,000.00 | 53,000,000.00 | - | 52,500,000.00 | - | 38,000,000.00 |

36、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 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | -2,615,979.61 | -2,875,635.59 |
| 加：信用减值损失 | 4,731,893.37 | 8,195,174.23 |
| 资产减值损失 | - | - |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧 | 498,510.64 | 554,754.63 |
| 无形资产摊销 | 6,633.84 | 6,633.84 |
| 长期待摊费用摊销 | - | 322,447.90 |
| 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） | -23,069.07 | -1,209.72 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | 103,243.75 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,740,929.03 | 2,244,658.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -231,994.46 | -210,109.85 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -932,773.58 | -1,189,495.95 |
| 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） | 25,571.55 | 448,810.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 38,308,959.70 | 20,755,383.66 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -41,296,164.03 | -9,966,982.91 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 212,517.38 | 18,387,672.50 |
| 二、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 | | |
| 新增使用权资产 | - | - |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 37,923,486.59 | 39,718,329.30 |
| 减：现金的期初余额 | 39,718,329.30 | 24,850,656.33 |
| 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 | -1,794,842.71 | 14,867,672.97 |

(2) 本期无支付的取得子公司的现金。

(3) 本期无收到的处置子公司的现金。

(4) 现金及现金等价物

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 37,923,486.59 | 39,718,329.30 |
| 其中：库存现金 | - | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 37,923,486.59 | 39,718,329.30 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、现金及现金等价物余额 | 37,923,486.59 | 39,718,329.30 |

(5) 本期无使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况。

(6) 本期无不属于现金及现金等价物的货币资金。

37、租赁

(1) 本公司作为承租方

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|------------|
| 简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用情况 | 78,554.86 |
| 与租赁相关的现金流出总额 | 335,624.80 |

六、研发支出

1、按费用性质列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 7,977,274.20 | 8,185,947.29 |
| 折旧和摊销 | 56,231.98 | 38,303.36 |
| 材料 | 2,968.92 | 2,831.86 |
| 其他费用 | 76,535.80 | 228,232.74 |
| 合计 | 8,113,010.90 | 8,455,315.25 |
| 其中：费用化研发支出 | 8,113,010.90 | 8,455,315.25 |
| 资本化研发支出 | | |

2、公司无符合资本化条件的研发项目开发支出。

3、公司无重要的外购在研项目。

七、合并范围的变更

1、企业合并

本公司本期合并范围未变化。

2、处置子公司

本期未处置子公司。

八、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成:

单位: 万元

| 子 公 司 名 称 | 注册地 | 业务 性质 | 注册 资本 | 主 营 业 务 范 围 | 本 公 司 实 际 投 资 额 | 持 股 比 例 | 表 决 权 比 例 |
|---|-----------------|----------|----------|---|-----------------------|------------|-----------------|
| 苏 州 贝 格 迪 泰 信 息 技 术 有 限 公 司 | 苏州工业园区唯文路5号2幢4楼 | 服务 业 | 300.00 | 计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询与技术服务; 网络与通信设备、数据存储设备、计算机周边电子产品的研发、销售; 计算机信息系统设计、集成、维护与咨询服务; 代理移动业务。(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) 一般项目: 机械设备销售; 电气设备销售; 光伏设备及元器件销售; 新能源原动设备销售; 智能输配电及控制设备销售; 通信设备销售; 通讯设备销售; 物联网设备销售; 太阳能热利用产品销售; 太阳能热发电产品销售; 太阳能发电技术服务; 储能技术服务; 电力行业高效节能技术研发; 新兴能源技术研发(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) | 300.00 | 100% | 100% |
| 苏 州 盛 世 生 活 网 络 服 务 有 限 公 司 | 苏州市姑苏区盘胥路903号 | 服务 业 | 2,000.00 | 停车场管理服务; 洗车服务; 建筑智能化、机电工程、城市及道路照明工程、建筑工程、装饰装潢工程、市政工程的设计、施工、维护, 并提供技术咨询、技术开发和技术服务; 信息系统集成服务、互联网信息服务、电子商务服务; 计算机软、硬件开发; 设计、制作、代理、发布国内各类广告; 物业管理、会展服务、企业营销策划; 国内和入境旅游业务、票务代理。(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) | 510.00 | 51% | 51% |

(2) 重要的非全资子公司:

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告 分派的股利 | 期末少数股东权益 余额 |
|----------------|-----------------|------------------|--------------------|----------------|
| 苏州盛世生活网络服务有限公司 | 49.00 | 625,247.49 | | 7,288,307.88 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 人民币元

| 子公司名称 | 期末余额 |
|-------|------|
| | |

| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动 负债 | 负债合计 |
|----------------|---------------|------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| 苏州盛世生活网络服务有限公司 | 19,003,238.61 | 139,743.06 | 19,142,981.67 | 4,268,883.94 | - | 4,268,883.94 |

(续1)

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|-----------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动 负债 | 负债合计 |
| 苏州盛世生活网络服务有限公司 | 15,965,660.08 | 71,613.48 | 16,037,273.56 | 2,439,191.11 | - | 2,439,191.11 |

(续2)

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金净 流量 |
| 苏州盛世生活网络服务有限公司 | 9,331,775.63 | 1,276,015.28 | 1,276,015.28 | 2,979,901.18 |

(续3)

| 子公司名称 | 上期发生额 | | | |
|----------------|--------------|------------|------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金净 流量 |
| 苏州盛世生活网络服务有限公司 | 5,868,681.18 | 959,354.39 | 959,354.39 | 2,639,597.57 |

九、政府补助

- 1、报告期末无按应收金额确认的政府补助
- 2、本期无涉及政府补助的负债项目
- 3、计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 与资产/收益相关 | 计入其他收 益 | 计入营业 外收入 | 冲减成本费用 |
|---------------------|----------|------------|-------------|--------|
| 研发增长补助 | 与收益相关 | 38,089.01 | | - |
| 稳岗补贴 | 与收益相关 | 55,491.00 | | - |
| 省级企业技术中心补助 | 与收益相关 | 200,000.00 | | - |
| 区软件和信息技术服务业发展专项扶持资金 | 与收益相关 | 150,000.00 | | - |
| 合计 | | 443,580.01 | | - |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、预付账款、应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司不存在外汇风险。

(2) 利率风险, 2023 年 12 月末公司短期借款均为固定利率合同, 本公司之董事认为公司不存在利率风险。

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

本公司的信用风险主要来自各类应收款项，为降低信用风险，本公司对客户占用的信用额度、信用周期进行审批、控制，严格控制超资信额度、超信用额度的对外销售，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 12 个月以内 | 13-24 个月 | 25-36 个月 | 36 个月以上 | 合计 |
|-------------|----------------|------------|------------|---------|----------------|
| 短期借款 | 38,047,712.48 | | | | 38,047,712.48 |
| 应付账款 | 206,873,566.64 | | | | 206,873,566.64 |
| 其他应付款 | 375,011.63 | | | | 375,011.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 |
| 租赁负债 | | 400,000.00 | 400,000.00 | | 800,000.00 |

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制，构成关联方。

(二) 关联方关系

1、公司实际控制人情况

公司董事长陈宏庆持有公司 60.4773% 股权，为公司实际控制人。

2、公司其他关联方

| 关联方名称 | 与公司的关系 | 统一社会信用代码 |
|--------------|----------------------------|--------------------|
| 袁得 | 公司股东、董事、副总经理 | |
| 李惠君 | 公司股东、董事、财务负责人 | |
| 贾建国 | 公司股东、董事、副总经理 | |
| 苏州城投资产开发有限公司 | 对子公司有重要影响的股东方，持有子公司 49% 股权 | 913205087682728129 |

(三) 关联交易情况

(1) 公司向关联方销售商品/劳务

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 苏州城投资产开发有限公司 | 其他销售 | 204,480.59 | 840,031.85 |
| 合计 | | 204,480.59 | 840,031.85 |

(2) 公司向关联方采购商品/劳务

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 苏州城投资产开发有限公司 | 租赁费 | 24,131.51 | |
| 苏州城投资产开发有限公司 | 劳务费 | 70,655.86 | 52,372.41 |
| 苏州城投资产开发有限公司 | 其他 | 2,142,714.56 | 1,625,593.66 |
| 合计 | | 2,237,501.93 | 1,677,966.07 |

(四) 关联往来情况

(1) 应收账款

| 单位 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 苏州城投资产开发有限公司 | 352,905.75 | 631,739.66 |
| 合计 | 352,905.75 | 631,739.66 |

(2) 其他应付款

| 单位 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------|------------|
| 苏州城投资产开发有限公司 | 75,095.18 | 215,240.18 |
| 合计 | 75,095.18 | 215,240.18 |

(五) 关联方担保

期末关联方为公司向金融机构借款提供担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保方式 | 担保金额 | 借款余额 | 备注 |
|-------------------------------|----------------|--------|---------------|---------------|------|
| 陈宏庆、笪峰峰、贾建国、徐雁、袁得、许季芳、李惠君、孙南锦 | 江苏国贸酝领智能科技有限公司 | 连带保证责任 | 2,984,326.87 | 2,984,326.87 | 保函 |
| 陈宏庆、笪峰峰、贾建国、袁得、李惠君 | 江苏国贸酝领智能科技有限公司 | 连带保证责任 | 20,000,000.00 | 8,000,000.00 | 短期借款 |
| 陈宏庆、贾建国、袁得、李惠君 | 江苏国贸酝领智能科技有限公司 | 连带保证责任 | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 | 短期借款 |
| 陈宏庆、贾建国、袁得、李惠君 | 江苏国贸酝领智能科技有限公司 | 连带保证责任 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 短期借款 |
| 陈宏庆、笪峰峰 | 江苏国贸酝领智能科技有限公司 | 连带保证责任 | 6,750,000.00 | 5,000,000.00 | 短期借款 |

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需披露的重要的承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需披露的其他重大事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，金额单位为人民币元，期初余额指 2022 年 12 月 31 日，期末余额指 2023 年 12 月 31 日，本期发生额指 2023 年度，上期发生额指 2022 年度。

1、应收账款

（1）按账龄披露

| 账龄 | 账面余额 |
|------|----------------|
| 一年以内 | 97,445,845.40 |
| 一至二年 | 33,922,105.41 |
| 二至三年 | 51,258,570.77 |
| 三至四年 | 27,354,800.37 |
| 四至五年 | 21,359,699.58 |
| 五年以上 | 9,351,113.06 |
| 合计 | 240,692,134.59 |

（2）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 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | - | | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 240,692,134.59 | 100.00 | 41,159,680.83 | 17.10 | 199,532,453.76 |
| 其中：账龄分析法组合 | 240,692,134.59 | 100.00 | 41,159,680.83 | 17.10 | 199,532,453.76 |
| 合计 | 240,692,134.59 | 100.00 | 41,159,680.83 | 17.10 | 199,532,453.76 |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 271,072,788.81 | 100.00 | 36,619,795.87 | 13.51 | 234,452,992.94 |
| 其中：账龄分析法组合 | 271,072,788.81 | 100.00 | 36,619,795.87 | 13.51 | 234,452,992.94 |
| 合计 | 271,072,788.81 | 100.00 | 36,619,795.87 | 13.51 | 234,452,992.94 |

(3) 期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

| 账龄结构 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 比例 |
| 一年以内 | 97,445,845.40 | 974,458.45 | 1.00% |
| 一至二年 | 33,922,105.41 | 1,696,105.27 | 5.00% |
| 二至三年 | 51,258,570.77 | 10,251,714.15 | 20.00% |
| 三至四年 | 27,354,800.37 | 8,206,440.11 | 30.00% |
| 四至五年 | 21,359,699.58 | 10,679,849.79 | 50.00% |
| 五年以上 | 9,351,113.06 | 9,351,113.06 | 100.00% |
| 合计 | 240,692,134.59 | 41,159,680.83 | 17.10% |

确定组合的依据说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 36,619,795.87 | 4,539,884.96 | - | | | 41,159,680.83 |
| 合计 | 36,619,795.87 | 4,539,884.96 | - | - | - | 41,159,680.83 |

(5) 应收账款期末余额金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|---------------|--------------------------|-----------------------|
| 苏州市吴中建业发展有限公司 | 非关联方 | 23,049,348.51 | 7.04 | 4,785,296.14 |
| 江苏移动信息系统集成有限公司 | 非关联方 | 19,856,661.98 | 6.06 | 1,678,260.87 |
| 中亿丰建设集团股份有限公司 | 非关联方 | 16,466,460.87 | 5.03 | 4,676,543.46 |
| 中国建筑第八工程局 | 非关联方 | 15,395,838.41 | 4.70 | 298,359.17 |

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 有限公司 | | | | |
| 苏州二建建筑集团有限公司 | 非关联方 | 12,750,000.00 | 3.89 | 127,500.00 |
| 合计 | | 87,518,309.77 | 26.72 | 11,565,959.64 |

2、其他应收款

(1) 分类情况

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 2,532,237.04 | 5,514,664.44 |
| 合计 | 2,532,237.04 | 5,514,664.44 |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|--------|--------------|
| 一年以内 | 785,832.78 |
| 一至二年 | 293,387.78 |
| 二至三年 | 564,805.66 |
| 三至四年 | 1,462,428.10 |
| 四至五年 | - |
| 五年以上 | 142,292.36 |
| 合计 | 3,248,746.68 |
| 减：坏账准备 | 716,509.64 |
| 合计 | 2,532,237.04 |

②其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项的性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 2,148,672.10 | 4,360,881.10 |
| 备用金 | 269,091.08 | 352,826.81 |
| 其他往来款 | 830,983.50 | 1,597,425.87 |
| 合计 | 3,248,746.68 | 6,311,133.78 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年12月31日余额 | 796,469.34 | | | 796,469.34 |
| 重新计量预期信用损失准备 | | | | |
| 2023年1月1日余额 | 796,469.34 | | | 796,469.34 |
| 本期计提 | -79,959.70 | | | -79,959.70 |

| 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) | |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | - |
| 其他变动 | | | | - |
| 2023年12月31日余额 | 716,509.64 | - | - | 716,509.64 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 796,469.34 | -79,959.70 | | | 716,509.64 |
| 合计 | 796,469.34 | -79,959.70 | - | - | 716,509.64 |

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------|------|--------------|------|---------------|------------|
| 江苏省气象局(气象业务平面综合显示系统建设项目) | 保证金 | 1,070,128.85 | 2-3年 | 32.94 | 321,038.66 |
| 奥乐科技有限公司 | 往来款 | 564,805.66 | 2-3年 | 17.39 | 112,961.13 |
| 苏州市吴中区人民政府长桥街道办事处 | 保证金 | 204,031.25 | 1年以内 | 6.28 | 61,209.38 |
| 项目农民工保证金-经办人赵保伟 | 保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 6.16 | 10,000.00 |
| 投标保证金-经办人闵敏 | 保证金 | 196,000.00 | 1-2年 | 6.03 | 1,960.00 |
| 合计 | | 2,234,965.76 | | 68.80 | 507,169.17 |

3、长期股权投资

(1)分类情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 按成本法核算的长期股权投资 | 8,100,000.00 | | 8,100,000.00 | 8,100,000.00 | | 8,100,000.00 |
| 合计 | 8,100,000.00 | | 8,100,000.00 | 8,100,000.00 | | 8,100,000.00 |

(2)按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资金额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 苏州贝格迪泰信息技术有限公司 | 100.00% | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 苏州盛世生活网络服务有限公司 | 51.00% | 5,100,000.00 | 5,100,000.00 | | | 5,100,000.00 |
| 合计 | | 8,100,000.00 | 8,100,000.00 | | | 8,100,000.00 |

| 被投资单位名称 | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资金额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|--------------|--------|------|------|------|------|
| | | | | | | 0 |

(3) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入及营业成本

(1) 分类情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 103,489,285.57 | 82,395,352.04 | 131,533,090.84 | 107,296,277.27 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合计 | 103,489,285.57 | 82,395,352.04 | 131,533,090.84 | 107,296,277.27 |

(2) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 销售前五名客户收入总额 | 46,570,821.48 | 60,886,574.67 |
| 占营业收入总额的比例 (%) | 45.00 | 46.29 |

(3) 合同产生收入的情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | | |
| 信息系统集成 | 81,633,066.96 | 87,223,149.63 |
| 设计及研发 | 865,754.03 | 3,659,942.67 |
| 产品销售 | 4,923,970.66 | 21,787,839.83 |
| 停车及运维 | 16,066,493.92 | 18,862,158.71 |
| 合计 | 103,489,285.57 | 131,533,090.84 |
| 主营业务成本 | | |
| 信息系统集成 | 66,286,531.25 | 76,339,500.33 |
| 设计及研发 | 678,914.28 | 2,647,840.80 |
| 产品销售 | 3,682,961.27 | 18,591,759.72 |
| 停车及运维 | 11,746,945.24 | 9,717,176.42 |
| 合计 | 82,395,352.04 | 107,296,277.27 |
| 主营业务利润 | | |
| 信息系统集成 | 15,346,535.71 | 10,883,649.30 |
| 设计及研发 | 186,839.75 | 1,012,101.87 |
| 产品销售 | 1,241,009.39 | 3,196,080.11 |
| 停车及运维 | 4,319,548.68 | 9,144,982.29 |
| 合计 | 21,093,933.53 | 24,236,813.57 |

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 9,889.44 万元，其中：2,133.94 万元预计将于 2024 年度确认收入。

十六、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 23,069.07 | -102,034.03 |
| 计入当期损益的政府补助 | 443,580.01 | 1,373,488.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 30,413.49 | 56,233.94 |
| 非经常性损益合计 | 497,062.57 | 1,327,687.91 |
| 减：所得税费用影响数 | 57,003.66 | 193,315.58 |
| 少数股东损益影响数 | 85,693.81 | 22,487.04 |
| 扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益 | 354,365.10 | 1,111,885.29 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（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 | -5.26% | -0.092 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.84% | -0.102 | |

本年度计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010年修订）的有关规定。

江苏国贸酝领智能科技股份有限公司

2024年4月23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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | 23,069.07 |
| 计入当期损益的政府补助 | 443,580.01 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 30,413.49 |
| 非经常性损益合计 | 497,062.57 |
| 减：所得税影响数 | 57,003.66 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 85,693.81 |
| 非经常性损益净额 | 354,365.10 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用