

证券代码：430472

证券简称：安泰得

主办券商：国信证券



安泰得

NEEQ: 430472

昆明安泰得软件股份有限公司

KUNMING ATIDE SOFTWARE 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、公司负责人张自震、主管会计工作负责人赵晓梅 及会计机构负责人（会计主管人员）李晓洁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、信永中和会计师事务所（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“九、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

公司前五大客户和供应商均与公司无关联关系，但因涉及商业秘密，保护公司与客户间的合作关系，公司申请豁免披露报告期内销售前五大客户及采购前五大供应商的具体名称。

## 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	7
第三节	重大事件 .....	25
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	29
第五节	行业信息 .....	31
第六节	公司治理 .....	35
第七节	财务会计报告 .....	40
	附件会计信息调整及差异情况.....	118

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	公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、安泰得	指	昆明安泰得软件股份有限公司
上海子公司、上海公司	指	控股子公司，安泰得（上海）软件科技有限公司
西安子公司、西安公司	指	控股子公司，安泰得（西安）软件科技有限公司
河北子公司、河北公司	指	控股子公司，安泰得（河北）软件科技有限公司
北京子公司、北京公司	指	控股子公司，安泰得（北京）信息技术有限公司
文山子公司、文山公司	指	控股子公司，文山建投智慧信息产业有限公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
报告期末	指	2023年12月31日
三会	指	昆明安泰得软件股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	昆明安泰得软件股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《昆明安泰得软件股份有限公司章程》
主办券商	指	国信证券
BIM	指	建筑信息模型（Building Information Model），以三维模型为载体，可视化集成建筑的设计、施工、运维全生命期的信息，实现建筑的数字化。
GIS	指	地理信息系统（Geographic Information System），是一种基于计算机的工具，它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
数字化基础设施	指	是一种以数字技术为核心的新型基础设施，以信息和新一代信息技术为基础，提供数据感知、采集、存储、传输、计算、应用等支撑能力的新型数字化基础设施，其核心是围绕数据这一关键生产要素，对各行各业进行数字化赋能。
智慧建造	指	是一种集成现代技术手段的建造方式，它通过应用数字化技术和信息化技术，实现建筑施工的智能化、精准化和高效化，它涵盖从规划、设计到施工、维护的整个建造过程，借助物联网、大数据、建筑信息模型（BIM）等先进的信息技术，实现全产业链数据集成，为全生命周期管理提供支持。
数字孪生	指	是充分利用物理模型、传感器更新、运动历史等数据，集成多物理量、多尺度、多概率的仿真过程，在虚拟空间中完成映射，从而反映相对应实体的全生命周期过程。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	昆明安泰得软件股份有限公司		
英文名称及缩写	KUNMING ATIDE SOFTWARE CO.,LTD		
	ATIDE		
法定代表人	张自震	成立时间	2002年12月18日
控股股东	控股股东为张自震	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张自震，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）-软件开发（I651）-应用软件开发（I6513）		
主要产品与服务项目	公司围绕交通（公路、铁路、港口与航道、城市轨道交通、航空、邮电等）、水利水电、石化、城市、园区等基础设施行业领域，基于自主研发的全生命周期数字化基础设施管理平台，采用云计算、BIM、GIS、移动互联、卫星、物联网技术，对基础设施和周边环境实施三维建模，天空地一体监测，规划、设计、施工、营运综合信息采集等全要素、高精度数字化，实现基础设施管理网络化，以数据为关键要素实现基础设施设计、施工、营运维护全寿命期智能化，支撑覆盖“建、管、养、运”全生命周期数字化管理应用，为政府、企业、项目业主、参建单位和施工现场提供多层级的SaaS云服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	安泰得	证券代码	430472
挂牌时间	2014年1月24日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	50,000,001
主办券商（报告期内）	国信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福华一路125号国信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈玮	联系地址	云南省昆明市五华区科技园路99号鼎易商务中心B座13楼
电话	0871-65090782	电子邮箱	chenwei@atidesoft.com
传真	0871-68214128		
公司办公地址	云南省昆明市五华区科技园路99号鼎易商务中心B座13楼	邮政编码	650106
公司网址	www.atidesoft.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	915301007452676156		
注册地址	云南省昆明市五华区科园路 99 号鼎易商务中心 B 座 13 楼		
注册资本（元）	50,000,001	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

##### 商业模式：

公司围绕交通（公路、铁路、港口与航道、城市轨道、航空、邮电等）、水利水电、城市等基础设施行业领域，基于自主知识产权的全生命周期数字化基础设施管理平台，采用自主研发的 BIM 参数化设计和行业云原生研发核心技术，对基础设施和周边环境实施三维建模，天空地一体监测，规划、设计、施工、营运信息采集，实现基础设施全要素、高精度数字化，以数据为关键要素实施基础设施全生命周期智能化管理和仿真。平台组成如下图所示：



平台整合基础设施全生命周期数据，形成数字化资产和数字底座，为用户提供以下服务：

为政府提供综合交通、城市、水利水电二三维一张底图，提供建设综合规划、前期工作、投资进度、基本建设程序审批、形象进度、质量安全监督、建设市场信用、工程造价等管理应用、绩效考核、统计分析服务，以及综合执法、资产管理、监测调度等管理应用服务。

为建设投资集团企业提供业财一体化管理平台，从“投、融、建、管、营”五个环节，实现集团多领域投资项目全流程、全环节的管控。

为项目业主提供数字化设计产品，提供工程项目初步设计、施工图设计管理，建设投资、进度、质量、安全、环保、合同、变更，监理、过程审批以及工程档案等项目管理应用，以及运营监测、运营维护管理等智慧应用。

为施工、监理、维护企业，提供施工图深化、数字化施工组织设计、技术交底、数字工地、智能生产加工、成本控制、进度管理、质量检查、安全生产管理、分包管理以及人员、材料、设备设施、机械等资源管理应用。

为公众提供生活、物流、出行、无人交通等综合信息和应用服务。

通过数据资产运营和提供生命期管理 SaaS 云服务获得收益。报告期内，公司业务未发生变化。

### 经营计划实现情况：

2023年，公司围绕“基础设施数字化和全生命周期信息化管理”业务，深入挖掘市场需求，聚焦自主创新，持续优化产品功能和服务模式，以高质量发展为目标，全面推进战略落地，实现主要业绩指标总体稳定，各项重点工作有序推进。

#### 1、经营业绩方面

2023年公司实现营业收入71,926,211.29元，较上年同期增长5.53%；归属于挂牌公司股东净利润14,474,596.70元，同比下降4.13%；归属于挂牌公司股东的扣非净利润6,631,036.50元，同比增长26.17%。

#### 2、市场运营方面

近年来，随着我国高速公路运输体系初步形成，高速公路投资建设增速放缓，智慧交通市场竞争格局逐步发生转变，市场竞争持续加剧。面对当前行业趋势，公司一方面主动加入行业龙头企业产业配套，共同构建数字产业生态圈，协同开展应用软件攻关，共建产品供应链。报告期内，公司与国内交通行业龙头央企合作，成立数字孪生联合实验室，协同开展交通领域全过程数据创建平台和BIM专业软件开发支撑平台，研发自主可控的交通BIM设计基座，解决平台底层卡脖子问题；以数模分离的思路研发信息模型存储及交付平台，满足在生命期信息模型延续迭代，各业务场景应用中子模型差异衍生，实现交通基础设施全产业链数据贯通。另一方面，主动实现业务升级转型，加快产品型、平台型、高技术、可持续业务拓展。报告期内，在市场领域方面，除在公司一直深耕的交通（包括公路、水运、铁路、城市轨道交通）行业外，在水利、石化、城市、园区等领域逐步形成应用示范，在农业、环保、物流等新领域进行了市场布局；在市场区域方面，除云南、河北、浙江、湖北、广西等省外，拓展了海南、四川、广州等市场区域。

#### 3、技术研发方面

报告期内，公司在两个自主研发的核心技术平台方面和产品研发方面，均取得了较大突破：

（1）行业云原生研发平台，是公司针对基础设施全生命周期数字化管理自主研发的一站式工厂化、互联网研发生态基础平台。平台采用“云+微服务+原生工具”的架构，通过将应用系统打碎成无数个可复用的、标准的微服务（软件资产），像搭积木一样，通过自由组装来实现业务应用的快速搭建与高效交付；支持互联网远程研发，形成上下游多方协作研发的生态。报告期内，开展了流媒体服务平台、在线流程建模工具、元数据管理平台、知识库、分析模型库等研发工作。截至本报告期末，平台已形成可重用的微服务资产1500多个，通过这些微服务组装成业务应用，已为全国交通、水利水电等领域200余个基础设施项目提供服务。

（2）BIM参数化协同管理平台，是公司自主研发的基础设施数字化核心产品，平台解决了基础设施规划、设计、施工、运营全生命期管理数字化的行业瓶颈，核心技术国产化自主可控，可实施三维计算机辅助设计国产化替代、基于模型的系统工程应用、可为国内基础设施数字化产业发展提供源头技术供

给。截至本报告期末，平台已开展了 6000 多公里公路工程 BIM 建模及应用，其中部分项目参与了施工图设计。2023 年，还获得云南省科技厅《自主可信的工程数字化软件研发及应用示范》重大专项的支持，报告期内，重点开展了 BIM 轻量化浏览器、文件管理、任务协同、基于 BIM 的 WBS 分解、基于 BIM 的工程量计算，新增路基、涵洞、交安专业 BIM 协同设计功能。该平台目前已完成 BIM 协同管理、BIM 协同设计、BIM 施工准备应用和 BIM 数据中心 4 大专题共 16 个子系统，5 个通用组件服务，1700 余个参数化构件库、1300 余个算量公式库的研发。报告期内，平台已在浙江交工数字化产业公司、中交 BIM 中心、中铁四局、中交简石数字科技、中交项目管理部推广使用。

(3) BIM+GIS 综合展示平台：基于三维 GIS 基础引擎研发，结合公路、水运、园区、水利水电等生命期业务管理实现二三维综合应用。报告期内，重点实现了数据服务性能优化，解决了路网级多源数据融合困难、加载效率低的行业瓶颈问题；其次，开展了平台的标准版研发，以满足多领域、多层级的应用；在云南三维数字路网、水运跟踪问效，云南基投公路“二三维一张图”、曲靖公路“二三维一张图”、文山州公路“二三维一张图”等 5 个路网级项目投入使用；在勐绿高速、澄华高速、弥玉高速、银江水电站等 10 余个路段级项目投入使用。

(4) 虚拟仿真平台：基于游戏引擎+仿真算法研发，实现高度真实的虚拟环境，提供道路安全评价、驾驶模拟、交通组织、交通导改等模拟仿真应用。报告期内，重点实现框架的升级，基于云渲染技术，升级为 B/S 架构，解决了客户机配置要求高、部署困难、跨端、跨平台能力薄弱的问题。

(5) 孪生数据方面，针对游戏引擎不满足交通领域长带状、跨带多、专业复杂的问题，开展 BIM、GIS 数据坐标转换、轻量化、格式转换等技术流程研发，满足长里程项目高性能实时渲染；同时，完善了 PBR 动态纹理材质库、动力学车辆库、植被库等通用素材库为项目研发提高效率，该平台在云南交通数字展厅、杭绍甬高速、澄华高速、建投展厅等 4 个项目投入使用。

#### 4、服务能力方面

报告期内，围绕公司核心业务，共开展了 79 个项目的服务，其中公司传统项目 68 个，涉及公路、水运、水电站、石化、集团企业信息化等领域，同时还开展了大型港口码头 BIM 咨询项目 1 个，数字孪生项目 2 个，州市级 TOCC 项目 2 个，数字化展厅项目 1 个，充分展示了我们技术团队的专业多样性和协同。

(1) 大型港口码头 BIM 咨询项目：报告期内，公司在浙江宁波开展了 40 万吨级散货码头数字化建设项目，提供散货码头数字化全过程 BIM 咨询服务与平台应用，研究从设计到施工再到运营的“一模到底”技术。通过项目数字化建设，树立具有安泰得特色的产业数字化品牌，提升数字化交付能力，该项目将成为智慧港航数字化建设标杆项目，为公司在海洋水工工程领域的业务拓展奠定基础。

(2) 数字孪生项目：报告期内，公司在云南功小高速公路、浙江甬台温改扩建工程项目中，开展了

基于数字孪生的大流量高速公路改扩建平行交通管控应用，通过有效的交通运行态势研判，结合驾驶模拟、平行交通推演和 AI 管控算法，辅以交通管控的数字化，研发大流量高速公路改扩建平行交通管控数字孪生平台，实现改扩建期交通流运行风险的精准研判和交通安全的精细化管控。

(3) 州市级 TOCC 项目：报告期内，公司实施了昆明市交运局综合路网管理平台、文山州 TOCC 项目。开展了基于新型测绘成果的公路路网参数化特征建模技术的应用，实现快速、真实、高精度对在役高速公路进行数字化还原；基于公路路网数字化管理技术，将全景影像、高精度地图、二三维地图、综合交通营运数据等多源异构数据进行融合，构建出全要素、全业务、全周期的“三全”时空数据模型，为交通基础设施数字化养护与运营提供数据底座。同时，通过上述项目的实施形成了新的产品，拓展了新业务，探索了在道路运营、运输安全领域的新业务发展模式。

(4) 在数字基础设施建设方面：报告期内，公司团队共实施 79 个项目，其中，综合类项目 68 个，硬件集成项目 5 个，档案服务类项目 6 个，完成档案整理 7988 卷；完成路网数据采集 1 万公里、三维空间场景更新及建设 7765 平方公里、公路 BIM 数据建设 2184.2 公里；完成 15 批次无人机现场进度视频采集、120 幅重点工程 720 全景影像采集、41 个视频的制作、9 个施工工艺及交通导改动画的制作。

截至本报告期末，公司已具有高精度三维地理信息数据 31567.15 平方公里；交通工程 BIM 模型数据 6340.61 公里；市政建筑 BM 模型数据 362.8 万平方米；市政园区三维模型数据 1360 万平方米；62 个公路项目档案数据、6 个轨道交通档案数据、350 多个建设项目管理数据；3800 座桥梁运养管理数据，已形成规模化的数字资产，可支撑数字化产业服务。

## 5、科研成果方面

报告期内，公司面对综合交通数字化、信息化、智能化发展趋势，围绕“基础设施生命期管理”的核心业务，着力解决交通行业“卡脖子”难题，自主研发的两项核心技术，“BIM（建筑信息模型）参数化协同管理平台”和“行业云原生研发平台”，填补了国内目前的行业空白。技术成果新增形成发明专利技术 4 项，截至报告期末处于实质审查阶段；新增形成计算机软件著作权 8 项；发表期刊论文 3 篇；成功入选云南省第四批制造业单项冠军企业。

2023 年，公司开展的“自主可信的工程数字化软件研发及示范应用”项目获得云南省科技厅重大科技专项立项支持；自主研发的“基于多源交通大数据融合的智慧高速数字化监管平台”列入 2023 年国家大数据产业发展示范名单；自主研发的“数字基建定制云”项目参加 2023 年中国创新创业大赛，获云南赛区优胜奖；公司开展的“路网级公路资产和重要设施管理及运营的数字化关键技术研究”获得 2023 年度中国交通运输协会科学技术二等奖。

## (二) 行业情况

公司所处的行业为新一代信息技术产业（软件于信息技术服务业），具有技术更新快、应用领域广、渗透能力强等特点，对国民经济和社会发展具有重要的支撑和引领作用。随着《“十四五”数字经济发展规划》、《数字经济发展战略纲要》等国家相关政策的深入推进和贯彻落实，物联网、云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术加速渗透到经济和社会生活的各个领域，软件和信息技术产业服务化、平台化、融合化趋势更加明显。

### 1、数字经济加速交通、城市等领域数字化、智能化发展

2023年2月，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。规划提出要夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推动数字技术和实体经济深度融合，在农业、工业、金融、教育、医疗、交通、能源等重点领域，加快数字技术创新应用。

数字产业已成为交通运输行业创新实践最为活跃的领域，也是新型基础设施建设的重要领域和数字经济的重要组成部分。深入推动交通数字化转型，以智慧交通创新发展推动交通运输高质量发展，为全面建设社会主义现代化国家当好先行。2023年9月，交通运输部印发了《关于推进公路数字化转型 加快智慧公路建设发展的意见》，提出2027年和2035年的目标，分期实现公路全生命期“一套模型、一套数据”，深度应用数字化技术提升质量和效率，降低运行成本；建成实体公路和数字孪生公路，构建现代化公路基础设施体系。该意见的推出为推动公路基础设施数字化转型和加快推动智慧公路建设指明方向，推动公路建设、养护、运营全流程数字化转型，助力公路交通与产业链供应链深度融合，大力发展公路数字经济，为加快建设交通强国、科技强国、数字中国提供服务保障。2023年12月印发了《关于加快智慧港口和智慧航道建设的意见》，意见要求夯实水运基础设施数字底座、构建水运数据资源体系、推动“数据大脑”建设等。2024年1月，国家数据局等17部门联合印发《“数据要素X”三年行动计划（2024-2026年）》，在交通运输、城市治理、绿色低碳等12个行业和领域，推动发挥数据要素乘数效应，释放数据要素价值。

### 2、绿色化与数字化深度融合推动行业低碳发展

“十四五”是我国“双碳”发展的关键时期，推动绿色化和数字化深度融合，充分发挥数字赋能作用，是助力经济社会发展、开启绿色低碳之路的关键。2023年12月中共中央、国务院印发了《关于全面推进美丽中国建设的意见》，意见提出“要统筹推进重点领域绿色低碳发展。推进产业数字化、智能化同绿色化深度融合，加快建设以实体经济为支撑的现代化产业体系，大力推进传统产业工艺、技术、装备升级，实现绿色低碳转型。加快既有建筑和市政基础设施节能降碳改造，推动超低能耗、低碳建筑规模化发展。大力推进“公转铁”、“公转水”，加快铁路专用线建设，提升大宗货物清洁

化运输水平。推进铁路场站、民用机场、港口码头、物流园区等绿色化改造和铁路电气化改造。”瞄准绿色低碳新赛道，着力聚焦新技术、新工艺、新材料、新装备、新能源等方面发展，是未来行业发展的新机遇。

### 3、加快发展新质生产力，扎实推进高质量发展

习近平总书记在多次会议上强调，要加快发展新质生产力，扎实推进高质量发展。新质生产力是由技术革命性突破、生产要素创新性配置、产业深度转型升级而催生的当代先进生产力。科技创新是发展新质生产力的核心要素，要及时将科技创新成果应用到具体产业和产业链上，改造提升传统产业，培育壮大新兴产业，布局建设未来产业，完善现代化产业体系。推动新产业、新模式、新动能发展，用新技术改造提升传统产业，积极促进数字经济、低空经济等新质生产力代表，培育发展新动能，发挥经济增长新引擎牵引力。

伴随数字中国、数字城市、数字交通等相关规划和政策的出台，面向未来基础设施数字化、智能化发展方向，聚焦具有前瞻性、核心竞争力的关键技术数字化产品产业，是未来行业发展的新挑战。目前，虽然各省数字化业务还存在技术标准不统一，建设内容各异，发展不均衡，大量的应用尚无法形成联动效应等一系列问题，但全过程数字化制造与管理也为传统基础设施行业带来新的转型和增长点。公司长期聚焦“基础设施数字化和全生命期信息化管理”业务，通过在数字基础设施建设能力、数字技术创新能力等优势，将为公司发展提供活力。

### (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1、2022年7月，公司通过国家工信部专精特新“小巨人”企业认定，有效期2022年7月1日至2025年6月30日。</p> <p>2、2022年1月，公司入选第一批云南省省级专精特新“小巨人”企业，有效期2022年2月1日至2025年1月31日。</p> <p>3、2024年3月，公司入选云南省第四批制造业单项冠军企业，有效期3年；</p> <p>4、2023年12月，公司通过“高新技术企业”复审认定，有效期2023年12月4日-2026年12月3日。</p>

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	71,926,211.29	68,155,868.26	5.53%
毛利率%	64.74%	52.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,474,596.70	15,097,922.33	-4.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,631,036.50	5,255,719.22	26.17%
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）	15.38%	19.03%	-
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）	7.04%	6.62%	-
基本每股收益	0.29	0.30	-3.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	166,839,005.27	121,930,750.04	36.83%
负债总计	64,880,369.42	33,925,010.70	91.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	101,374,413.90	86,899,817.20	16.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.03	1.74	16.67%
资产负债率%（母公司）	39.01%	29.54%	-
资产负债率%（合并）	38.89%	27.82%	-
流动比率	2.40	3.32	-
利息保障倍数	15.16	19.60	-
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	-8,003,163.13	8,697,869.48	-192.01%
应收账款周转率	0.59	0.72	-
存货周转率	36.08	33.28	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	36.83%	7.23%	-
营业收入增长率%	5.53%	0.26%	-
净利润增长率%	-13.51%	147.31%	-

## 三、 财务状况分析

## (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,099,853.94	6.05%	4,976,429.73	4.08%	102.95%
应收票据	528,000.00	0.32%	-	0.00%	100.00%

应收账款	141,880,593.45	85.04%	101,173,146.39	82.98%	40.24%
预付账款	26,582.59	0.02%	1,358,748.59	1.11%	-98.04%
存货	530,937.62	0.32%	875,061.17	0.72%	-39.33%
使用权资产	-	0.00%	157,940.28	0.13%	-100.00%
递延所得税资产	4,676,677.62	2.80%	2,745,939.11	2.25%	70.31%
短期借款	24,997,813.36	14.98%	10,820,255.56	8.87%	131.03%
应付账款	19,539,547.81	11.71%	8,486,630.55	6.96%	130.24%
租赁负债	-	0.00%	108,602.02	0.09%	100.00%
应交税费	11,919,759.72	7.14%	6,264,283.07	5.14%	90.28%
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	72,687.59	0.06%	-100.00%

### 项目重大变动原因：

1、货币资金：本期货币资金较上期增加102.95%，主要原因系本期流动资金借款增加所致。
2、应收账款：本期应收账款较上期增加40.24%，主要原因系受宏观经济环境影响，项目回款期限延长，项目回款减少，应收账款增加所致。
3、应收票据：本期应收票据较上期增加100%，主要原因系本期收到52.8万元汇票所致。
4、预付账款：本期预付账款较上期下降98.04%，主要原因系本期项目达到结算条件，结转成本所致。
5、存货：本期存货较上期下降39.33%，主要原因系本期项目达到结算条件，结转成本所致。
6、使用权资产：本期使用权资产较上期下降100%，主要原因系上海子公司租赁的办公场所已退租导致使用权资产账面价值减少所致。
7、递延所得税资产：本期递延所得税资产较上期增加70.31%；主要原因系本期应收账款增加，计提坏账准备增加所致。
8、短期借款：本期短期借款较上期增加131.03%，主要原因系本期流动资金借款较上期增加所致。
9、应付账款：本期应付账款较上期增加130.24%，主要原因系本年收款速度放缓，对上游供应商的支付账期延长所致。
10、租赁负债：本期租赁负债较上期下降100%，主要原因系安泰得（上海）软件科技有限公司房租租金减少所致。
11、应交税费：本期应交税费较上期增加90.28%，主要原因系本期应交增值税和企业所得税较上期增加所致。

## （二）经营情况分析

### 1. 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期
----	----	------	---------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	金额变动比例%
营业收入	71,926,211.29	-	68,155,868.26	-	5.53%
营业成本	25,362,220.70	35.26%	32,346,242.34	47.46%	-21.59%
毛利率%	64.74%	-	52.54%	-	-
销售费用	3,599,042.79	5.00%	2,754,644.41	4.04%	30.65%
财务费用	989,993.76	1.38%	852,535.91	1.25%	16.12%
其他收益	9,171,299.98	12.75%	11,407,492.22	16.74%	-19.60%
信用减值损失	-	-18.15%	-4,716,029.75	-6.92%	176.87%
	13,057,155.70				

**项目重大变动原因：**

营业成本：本期营业成本较上期减少 21.59%，主要原因系公司收紧了低毛利的软件销售及航拍测绘业务开展，自主核心的行业云原生研发平台在公司所有项目中应用，实现了应用研发可视化、敏捷化，项目交付能力提高，SaaS 云服务收入增加，项目实施成本降低所致。

1、销售费用：本期销售费用较上期增加 30.65%，主要原因系本期业务招待费用、广告及业务宣传费增加所致。

2、财务费用：本期财务费用较上期增加 16.12%，主要原因系本期收到的贷款贴息补助减少所致。

3、其他收益：本期其他收益较上期减少 19.60%，主要原因系本期收到政府补助减少所致。

4、信用减值损失：本期信用减值损失较上期增加 176.87%，本期应收账款增加，项目回款减少，计提坏账准备增加所致。

**2. 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	71,926,211.29	68,155,868.26	5.53%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	25,362,220.70	32,346,242.34	-21.59%
其他业务成本	0	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
SaaS 云服务	71,926,211.29	25,362,220.70	64.74%	6.07%	-20.84%	22.72%
软件销售、航拍测绘及系统集成				-100.00%	-100.00%	-100.00%

**按地区分类分析：**

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

本报告期内，公司收紧了低毛利的软件销售及航拍测绘业务开展，自主核心的行业云原生研发平台在公司所有项目中应用，实现了应用研发可视化、敏捷化，项目交付能力提高，SaaS 云服务收入增加，项目实施成本降低，公司综合毛利率较上期增加。

## 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	8,714,949.05	12.12%	否
2	客户 2	7,956,017.45	11.06%	否
3	客户 3	5,668,962.26	7.88%	否
4	客户 4	4,075,471.70	5.67%	否
5	客户 5	3,568,196.36	4.96%	否
合计		29,983,596.82	41.69%	-

## 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	3,966,238.50	15.64%	否
2	供应商 2	1,866,957.55	7.36%	否
3	供应商 3	1,528,571.43	6.03%	否
4	供应商 4	833,160.78	3.29%	否
5	供应商 5	637,259.33	2.51%	否
合计		8,832,187.58	34.82%	-

## (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	-8,003,163.13	8,697,869.48	-192.01%
投资活动产生的现金流量净额	-558,091.00	-741,462.00	-24.73%
筹资活动产生的现金流量净额	14,551,161.19	-11,278,848.54	-229.01%

## 现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期下降 192.01%，主要原因系本期受宏观经济影响，项目收款及政府补助减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增长 24.73%，主要原因是公司本期固定资产和长期资产投入减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 229.01%，主要原因系本期短期借款增加所致。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安泰得（上海）软件科技有限公司	控股子公司	为施工企业提供信息化解决方案	1,000,000	1,409,209.20	-2,451,189.79	1,782,672.81	-969,916.15
安泰得河北软件科技有限公司	控股子公司	计算机硬件、软件、网络信息化产品的开发、销售、服务及系统集成	3,000,000	3,023,302.02	2,810,738.00	1,165,374.60	-76,929.83
安泰得（北京）信息技术有限公司	控股子公司	技术开发、技术咨询、技术服务、软件研发	1,000,000	809,940.93	624,526.93	247,524.75	-51,469.72
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	控股子公司	计算机硬件、软件、网络信息化产品的开发、销售、服务及系统集成	1,000,000	181,099.41	68,467.91		-11,535.29
文山建投智慧信息产	控股子公司	建筑劳务分包，施	10,000,000	1,702,294.91	6,494.83	1,509,433.96	-1,993,505.17

业有限 公司		工专业 作业、 建设工 程施 工、软 件技术 开发、 咨询及 服务等					
-----------	--	--	--	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置 子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
昆明安泰得工程技术有限公司	注销	公司根据经营需要，进一步优化资源配置，降低管理成本。不会对公司整体业务发展和盈利水平产生实质性影响。
文山建投智慧信息产业有限公司	成立	基于公司发展及业务拓展需要，有利于支撑公司主营业务拓展，进一步提升公司综合竞争力和盈利能力，对公司财务状况和经营成果产生积极影响。

### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

### 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

### (一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,056,868.85	13,056,539.55
研发支出占营业收入的比例%	18.15%	19.16%
研发支出中资本化的比例%	-	-

## (二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科以下	143	141
研发人员合计	147	145
研发人员占员工总量的比例%	77.78%	75.13%

## (三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	1	1
公司拥有的发明专利数量	1	1

## 五、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## 1. 收入的确认

关键审计事项	审计中的应对
<p>安泰得公司营业收入主要包括软件开发及技术服务收入、软件运行维护服务和外购商品销售收入，如附注“五. 24”所述，2023年度安泰得公司营业收入 71,926,211.29 元，较上年度增加 5.53%。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策和营业收入的披露详见财务报表附注“三. 20”和“五. 24”。</p>	<p>(1) 了解和评价收入确认原则方法以及具体收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>(2) 了解和评价安泰得公司管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>(3) 选取样本，检查销售合同并对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评估安泰得公司销售收入的确认政策以及收入确认时点是否符合会计准则的要求；</p> <p>(4) 选取销售收入确认样本，检查销售合同、项目验收报告等销售收入确认的支持性文件，以判断收入确认时点是否符合收入确认政策的规定；</p> <p>(5) 对销售收入及毛利率波动执行分析性程序，结合不同业务大类收入占比及不同销售项目收入的确认分析毛利率变动的合理性；</p> <p>(6) 向重要客户实施交易函证程序或替代测试，询证、</p>

	测试本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、完整性。
<b>2. 应收账款坏账准备计提的充分性</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>截止 2023 年 12 月 31 日，安泰得公司应收账款余额为 172,908,594.00 元、坏账准备为 31,028,000.55 元、账面价值为 141,880,593.45 元，占总资产比例为 85.04%。由于应收账款的存在性和可收回性对公司财务报表影响重大，因此我们将应收账款坏账准备计提的充分性确认为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解管理层对应收账款以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</p> <p>(2) 复核应收账款借方累计发生额与主营业务收入之间的配比关系，分析其合理性；</p> <p>(3) 实施函证程序，并将函证结果与管理层记录金额进行核对；</p> <p>(4) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>(5) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</p> <p>(6) 分析应收账款账龄、客户信用情况，并结合期后回款情况查验，评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>

## 六、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，维护员工的合法权益，诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

## 七、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

“十四五”规划是全面建设社会主义现代化国家开好局、起好步的重要规划。《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》就加快建设交通强国、加强水利基础设施建设等方面进行了全面部署，明确建设现代化综合交通运输体系，构建智慧水利体系等。《2024 年国务院政府工作报告》指出，要加快发展新质生产力，深入推进数字经济创新发展。“十四五”时期，国产替代、数字经济等战略为公司发展带来新机遇，公司自主研发的基础设施数字化核心产品将迎来广阔的发展空间。

### 1、信创战略持续推进，为技术研发创新带来广阔市场空间

目前，我国工程数字化还只能分阶段、分专业实施，无法在生命期内共享同一个模型数据，各阶段建立的模型数据之间没有关联，全生命周期信息无法有效聚合和传递，无法形成行业内、项目全生命周期统一的信息模型。究其根本主要是因为缺乏适合的工程数字化工具，而这类软件底层使用的核心技术一直被国外封锁，这不仅关乎基建行业数字化转型，同时也关乎国家安全。因此，国家工信部《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》中提出突破三维几何建模引擎、约束求解引擎等关键技术，探索开放式工业软件架构、系统级设计与仿真等技术路径的设计仿真系统。解决在核心技术、关键领域存在的“卡脖子”、“受制于人”等问题，信息技术应用创新发展已成为一项国家战略，也是当今形势下国家经济发展的新动能。信创产业作为战略性新兴产业，国家不断出台相关政策对行业的发展进行支持。公司经过二十多年的研发积累以及交通行业应用经验，研发自主可控的工程数字化软件，可实施三维计算机辅助设计国产化替代、基于模型的系统工程应用，可为国内基础设施数字化产业发展提供源头技术供给。“十四五”期间是自主可控发展的黄金时期，信创的加速推进将为工程数字化核心技术研发创新带来重大的发展机遇。

### 2、数字经济上升为国家战略，赋能数智化领域高质量发展

数字化变更是推进全面深化改革的重要引擎。近年来国家大力推进产业数字化转型，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革，数字化转型已经成为现代企业和组织提高效率、优化服务、提升竞争力的重要手段。《数字交通“十四五”发展规划》提出到 2025 年，“交通设施数字感知，信息网络广泛覆盖，运输服务便捷智能，行业治理在线协同，技术应用创新活跃，网络安全保障有力”的数字交通体系深入推进，“一脑、五网、两体系”的发展格局基本建成，交通新基建取得重要进展，行业数字化、网络化、智能化水平显著提升，有力支撑交通运输行业高质量发展和交通强国建设。

### 3、发展新质生产力

2024 年《政府工作报告》中，加快发展新质生产力被列为今年中国政府工作十大任务之首。新质生产力是以劳动者、劳动资料、劳动对象及其优化组合的跃升为基本内涵；创新起主导作用，具有高

科技、高效能、高质量的特征；各地要坚持从实际出发，先立后破、因地制宜、分类指导，更加本地的资源禀赋、产业基础、科研条件，有选择地推动新产业、新模式、新动能发展，用新技术改造提升传统产业，积极促进产业高端化、智能化、绿色化。加强大数据、云计算、人工智能、物联网、新能源与行业的深度融合，在产业发展中集中体现数字化、智能化、绿色化、低碳化、高效化、集约化。积极促进数字经济、低空经济等新质生产力代表，培育发展新动能，发挥经济增长新引擎牵引力。

## （二）公司发展战略

在国家信创、数字经济构建等机遇下，公司围绕“基础设施数字化和全生命周期信息化管理”业务，通过持续提升公司的综合优势和核心竞争力，实现高质量可持续发展。

### 1、市场发展战略

公司将继续围绕核心业务，进一步完善和优化全国市场布局，加强与行业龙头企业深度合作，通过联合开发、运营等方式，拓宽业务领域和市场区域，加快行业生态圈建设，提升公司核心竞争力，努力融入到行业发展生态体系中，不断扩大市场，提高收入规模和增速。

### 2、业务发展战略

围绕“基础设施数字化和全生命周期信息化管理”，攻克“卡脖子”技术，完善“行业云原生研发平台”和“BIM 参数化协同管理平台”两大核心技术平台，优化 SaaS 云服务业务，为传统基础设施业务进行数字化、智能化赋能，以数据驱动行业数字化转型，构建为数字化、智能化体系服务的发展格局，努力成为“数字服务”领军企业。

### 3、人才战略

完善和优化人力资源结构，充分发挥省级新型研发机构、省级企业技术中心、省级专家工作站的人才集聚优势，凝聚更多优秀人才，持续推进人才梯队建设，构建以数字化为基础的“交通+IT”的跨学科复合型人才团队，培养具备行业竞争力的顶层设计和落地能力的优秀人才，同时引进一批熟悉数字模型、精通 AI 算法的 IT 工程师，为开展数字化业务提供人才保障。另外，完善长短期结合的人才激励体制，为优秀人才提供良好的职业发展平台，实现公司与员工的共生共存。另外，结合业务开展，积极创造人才发展环境，优化完善人才成长机制和容错机制，逐步培养成熟的领导，同时加强培养专业技术人才，不断提升团队的研发与服务能力；建立企业和人才共同发展的战略，激励员工与公司共同成长。

### 4、公司内部管理战略

梳理公司内部运营流程，持续完善各项内控制度；建立以公司经营目标和项目目标责任制结合的考核机制，基于目标管理，实行“按绩效计酬、按贡献分配”，激发公司员工的积极性、创造性和创新精神，加强项目实施过程管理，提高项目交付的质量和效率，更好的满足用户的需求，提升用户满

意度。

### （三）经营计划和目标

#### 1、持续技术创新，提升公司核心竞争力

基于前期已取得的“BIM 参数化协同管理平台”和“行业云原生研发平台”核心产品基础，针对实践中最新提出的（1）面向应用、面向用户，表达设计者意图的特征造型；（2）按照国家和行业现行有关标准构建各专业元模型和标准专业骨架；（3）各专业参数化构件库建设；（4）基于标准专业骨架约束的多精细度参数化构件组装建模；（5）基于既建工程图像 AI 逆向图形建模；（6）各专业参数化标准建模软件；（7）人机图形交互设计；（8）建筑工业互联网平台；（9）基于建筑工业互联网平台，脱离建模环境的各种衍生应用，如工程量计算、结构计算和专业出图，构件工厂化加工制造和维护，设计、施工和运营仿真，以及其他全生命期的管理应用等技术和应用需求。持续采用云原生微服务框架，专业骨架约束参数化驱动建模的技术路线，研发基于建筑工业互联网平台，统一基础设施全生命期各阶段的信息模型，自主可信的各专业参数化标准设计系列软件产品和全生命期数字化应用系列软件产品。

#### 2、强化战略目标引领，激发业务发展动力

深挖行业用户的数字化需求，持续进行交通、水利水电、石化、城市、园区等领域数字化产品的迭代升级，持续提升核心产品的市场占有率。基于公司积累的核心技术引擎及行业数字化服务经验，通过共性技术的研发和应用、功能模块的服用，全面提升软件项目的交付效率和质量。

开展基于信息模型数据的衍生应用。通过信息模型衍生应用，如数字化加工、虚拟建造等，重新定义建筑和基础设施的业务流程；通过自主可信的基础设施数字化软件，为市场提供新的解决方案，满足行业对高效率、高质量信息模型的需求。

#### 3、完善营销体系，拓展市场空间

加速全球化营销体系建设，与行业领军的大型企业深度合作，组成联合经营体，共同拓展市场、开展关键技术研发，加快推进业务全球化进程，拓展市场空间。

#### 4、优化人才队伍，关注团队建设

基于公司的战略发展和业务规模需求，通过自主招聘、专家引荐、员工推荐、联合培养等多种渠道引进优秀的经营管理和专业技术人才；建立人才培养机制，根据岗位技能需求，通过实施内部培训与外部培训相结合的方式，提升专业和管理技能，努力打造结构合理、素质过硬的业务团队。

## 八、 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
团队核心员工和骨干人员流失风险	公司依赖于自主创新的技术和专业化的团队，保持了持续

	<p>快速发展，目前公司的核心团队中多数都是具有多年从业经验的专业技术人才，对公司产品技术的创新和业务的快速发展起着重要的作用。但随着行业竞争的加剧，如果公司团队核心员工和骨干人员流失，将会给公司的生产经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：1、通过员工持股、股权激励等方案，充分发挥资本市场平台作用，将员工利益与公利益有效结合；2、加强核心技术保密机制，与核心技术人员签订保密协议，定期组织保密培训，建立严格的内控制度，减少技术外泄的风险；3、对技术开发和服务实施工程化和工厂化管理；4、通过内部培养和外部引进相结合，建立员工职业能力培养提升机制，挖掘公司发展急需的人才，不断储备和壮大公司人才队伍。</p>
<p>控股股东不当控制风险</p>	<p>公司控股股东张自震持有公司 76.07% 的股份，对公司经营决策拥有控制权。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：公司控股股东、实际控制人张自震为工程专业出身，并长期学习与研究信息化前沿技术，对公司所处的行业有较深的了解，同时有着丰富的管理经验，多年来带领公司逐步发展壮大，有着敏锐的市场嗅觉，在每次市场环境变化中，都能引领公司走上正确的发展道路。未来公司将通过以下措施进行风险控制：1、严格按照公司章程的规定，定时召开“三会”，公司董事、监事及高级管理人员充分行使自身的职权，实现公司内部科学决策，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。2、进一步完善公司内控制度，严格执行公司内控管理。</p>
<p>应收账款风险</p>	<p>公司的主要业务收入与基础设施建设项目密切相关，随着公司市场拓展力度的加大，公司营业收入持续增长。报告期内公司加大了应收账款的催收力度，但金额仍然较大，部分应收账款的账龄较长，存在应收账款无法收回、发生坏账的风险。</p> <p>应对措施：1、不断提高服务质量和水平，为用户提供更好</p>

	的服务，提高用户满意度；2、与客户建立长期良好的信用关系；3、进一步完善应收账款管理和催收制度，建立并落实收款计划，将项目回款作为考核指标，加大对相关责任人奖惩力度，促进应收账款的回款速度。
企业规模扩大带来的经营管理风险	<p>随着公司业务规模的扩大以及各地子公司的不断发展，对公司各部门工作协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。</p> <p>应对措施：1、持续完善内控管理制度，并通过定期或不定期开展内部综合检查，督导制度执行情况，为公司经营目标的实现提供合理保证；2、引进先进的管理经验和优秀的人才，以降低内控控制风险；3、完善企业内部信息化管理平台，优化管理流程，提供管理效率和精细化。</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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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	

是否存在应当披露的其他重大事项

是 否**二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）****（一）诉讼、仲裁事项**

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**（三）报告期内公司发生的关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	0
销售产品、商品，提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	52,000,000.00	52,000,000.00
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、因经营发展需要，2023年1月11日公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过公司向中国银行昆明高新支行申请贷款2000万元人民币，用于补充流动资金，贷款期限为一年。公司控股股东、实际控制人张自震以其持有的1000万股公司股份质押给中国银行昆明西山支行作为质押担保，同时张自震及其配偶为上述贷款提供保证担保。此项关联交易是关联方对公司业务发展的支持，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。详细内容已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）《昆明安泰得软件股份有限公司向银行申请贷款暨关联担保公告》（公告编号：2023-002）。

2、2023年3月20日公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过公司向昆明市五华区农村信用合作社申请流动资金贷款900万元人民币，用于补充流动资金，授信期限为2年。其中200万为信用

贷款，700 万由公司控股股东、实际控制人张自震以其配偶提供保证担保。此项关联交易是关联方对公司业务发展的支持，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。详细内容已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）《昆明安泰得软件股份有限公司向银行申请贷款暨关联担保公告》（公告编号：2023-005）。

3、2023 年 4 月 20 日公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过公司向兴业银行昆明北京路支行申请授信，授信额度为 300 万元，期限十二个月。本次授信由控股股东、实际控制人张自震以其配偶提供保证担保。此项关联交易是关联方对公司业务发展的支持，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。详细内容已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）《昆明安泰得软件股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2023-014）。

4、2023 年 10 月 19 日公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过公司向中国光大银行股份有限公司昆明分行申请授信，授信额度为 800 万元，期限一年。本次授信由公司控股股东、实际控制人、董事长张自震提供保证担保。此项关联交易是关联方对公司业务发展的支持，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。详细内容已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）《昆明安泰得软件股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2023-022）。

5、2023 年 11 月 17 日，公司第四届董事会第十二次会议，审议通过公司拟向中信银行昆明分行申请授信敞口额度 1200 万元，额度有效期一年。该授信以控股股东、实际控制人、董事长张自震的个人房产作为抵押，同时张自震及配偶提供连带责任保证担保。本次关联交易关联方不向公司收取任何费用，有助于补充公司流动资金，有利于公司经营发展，不存在损害公司及公司其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。详细内容已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）《昆明安泰得软件股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2023-024）。

#### 违规关联交易情况

适用 不适用

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股	2014 年 1 月 14 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

股东						
董监高	2014年1月14日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

## 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无
---

## (五)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
公司办公楼房屋	固定资产	抵押	4,734,714.29	2.84%	公司向银行申请流动资金贷款，以公司房产为抵押物，贷款2000万元，贷款期限2023年1月19日至2024年1月19日。
履约保证金	货币资金	保证金	463,707.20	0.28%	公司实施项目的履约保证金
应收账款	应收账款	质押	30,000,000.00	17.98%	公司向银行申请流动资金贷款，以云南省内高速公路项目合同项下不低于3,000万元应收账款为质押物
总计	-	-	35,198,421.49	21.10%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响：

- 1、上述房屋资产为公司办公房屋，为补充公司经营流动资金，公司以该房产作为抵押物，向中国银行昆明市高新支行申请贷款2000万元，贷款期限为2023年1月19日至2024年1月19日。截至报告期披露日，公司经营情况良好，按期归还银行贷款利息，该资产权利受限对公司经营未造成影响。
- 2、上述货币资金受限情况均为公司正在实施项目的履约保证金，属公司日常经营所需。
- 3、公司向银行申请流动资金贷款，以云南省内高速公路项目合同项下不低于3,000万元应收账款为质押物，该资产受限对公司经营未造成影响。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,970,153	23.94%	0	11,970,153	23.94%
	其中：控股股东、实际控制人	7,585,930	15.17%	0	7,585,930	15.17%
	董事、监事、高管	749,504	1.50%	0	749,504	1.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	38,029,848	76.06%	0	38,029,848	76.06%
	其中：控股股东、实际控制人	30,451,390	60.90%	0	30,451,390	60.90%
	董事、监事、高管	2,430,555	4.86%	0	2,430,555	4.86%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,001	-	0	50,000,001	-
普通股股东人数		85				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张自震	38,037,320	0	38,037,320	76.07%	30,451,390	7,585,930	10,000,000	0
2	张芦川	1,927,061	0	1,927,061	3.85%	1,927,061	0	0	0
3	陈玮	1,845,285	0	1,845,285	3.69%	1,388,889	456,396	0	0
4	陈绍林	1,710,896	0	1,710,896	3.42%	1,710,896	0	0	0
5	崔华勇	1,355,622	0	1,355,622	2.71%	1,355,622	0	0	0
6	谢如新	1,103,293	0	1,103,293	2.21%	868,055	235,238	0	0
7	杜洪	659,100	-100	659,000	1.32%	0	659,000	0	0
8	南京光动网络科技有限公司	410,000	16,000	426,000	0.85%	0	426,000	0	0

	限公司								
9	徐彰	370,000	0	370,000	0.74%	0	370,000	0	0
10	贾学港	167,700	95,300	263,000	0.53%	0	263,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>47,586,277</b>	<b>111,200</b>	<b>47,697,477</b>	<b>95.39%</b>	<b>37,701,913</b>	<b>9,995,564</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东间不存在其他任何关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为张自震，其直接持有公司 38,037,320 股的股份，占公司总股本的 76.07%。目前担任公司董事长、总经理，拥有公司的控制权。

张自震的基本情况如下：张自震，男，1968 年 11 月生，中国籍，无境外永久居留权，1990 年 7 月毕业于重庆交通学院港口与航道工程专业，本科学历。1990 年 7 月至 2002 年 12 月，就职于云南省交通运输厅航务管理局，任土木工程师；2002 年 12 月至 2011 年 11 月，任职于本公司，任执行董事、总经理；2011 年 11 月至今，任公司董事长兼总经理。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 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 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 业务许可资格或资质

公司重视管理体系和资质建设，并已建立完善的管理体系，取得较为齐全的经营资质，为公司经营和持续发展奠定了良好基础。

报告期内，公司入选省级制造业单项冠军企业。

目前，公司拥有的国家测绘甲级资质、国家保密资质（涉密档案数字化加工、地理信息系统）、国家涉密信息系统集成乙级资质、国家级专精特新“小巨人”企业、国家科技型中小企业、省级成长型中小企业、国家高新技术企业、档案中介服务备案许可、软件企业认定等资质证书均在有效期内。

### 二、 知识产权

#### (一) 重要知识产权的变动情况

围绕公司核心业务，报告期内，公司新增计算机软件著作权 3 项。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已拥有独立的计算机软件著作权 78 项，授权发明专利 1 项，注册商标 4 项。报告期，新增计算机软件著作权 6 项，新增参编团体标准 1 项、新增企业标准 2 项并已进行备案，发表 EI 论文 2 篇，申请发明专利 3 项，均已进入实审阶段。所有知识产权不存在诉讼或仲裁的情况。

#### (二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施无变动。

### 三、 研发情况

#### (一) 研发模式

公司的研发模式为自主研发。多年来，公司依托省级认定的企业技术中心、省级专家工作站、省级新型研发机构等研发平台，围绕“基础设施数字化和全生命周期信息化管理”业务，着力于解决交通行业“卡脖子”难题，依托自主核心技术，打造“数字交通”产业生态，助力交通强国建设。通过自主研发的一站式行业云原生研发平台，构建敏捷创新的应用研发环境，实现应用研发可视化、敏捷化和技术平台标准化，让传统应用研发人员快速实现云原生应用创新，提供软件、构建、测试、部署、发布、数据治理的云原生工具，实现互联网远程研发。

同时，为更好地规范公司研发管理，保证研发工作顺利实施，加快科研成果转化进程，公司制定了《科研项目管理办法》、《科研项目经费核算管理办法》等制度规范，有效保证了公司技术研发工作有序高效的开展和实施。

#### (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	BIM 参数化协同管理平台 V2.0	1,942,287.42	3,878,657.56
2	规则引擎研发	1,705,057.99	1,705,057.99
3	道路数字化仿真应用研究	1,655,421.55	5,401,501.23
4	行业云原生研发平台	1,559,990.09	1,559,990.09
5	数据中台	1,479,796.34	1,479,796.34
合计		8,342,553.39	14,025,003.21

研发项目分析：

报告期内，公司（含控股子公司）研发投入 13,056,868.85 元，研发支出占营业收入的比例为 18.15%。其中，昆明总部开展了 8 个自主研发项目，投入研发费用 12,000,251.26 元，其中有 6 个项目在报告期内均已完成研发工作。BIM 参数化协同管理平台 V2.0 是公司重点开展的研发项目，平台采用“元模型+骨架+参数化构件”的架构，参照国家有关行业标准描述各专业设施的编码、分类、过程各阶段的属性等，建立各专业设施的标准“元模型”，然后根据元模型定义各专业设施的拓扑和约束“骨架”，研发各专业设施生命期不同阶段的“参数化构件”，最后根据各专业骨架标准组装不同阶段设施模型。实现在统一信息模型框架下，实施基础设施全要素信息模型数据存储、版本管理及交付，支撑生产、管理和分析等不同的工程应用。报告期内，初步解决了“一模到底”实现基础设施生命期全过程统一模型数据结构的问题；“一模多能”满足同一设施在设计、施工和运维不同阶段，成果、过程、资源和属性不同，活动功能不同、精细度不同的应用；以及“数模分离”实现同一套数据既可以在可视化环境中开展交互应用，又可以脱离可视化环境开展如生成工程量、生成工程划分结构等衍生应用。通过持续开展上述项

目的研发，提升了公司在同行业中产品的业务领先性，技术先进性，增强产品的竞争力，为公司发展注入新动能。

#### 四、 业务模式

公司的业务类型分为软件开发及服务业务、系统集成。

软件开发及服务业务是公司在对客户需求和应用环境进行调研的基础上，结合公司现有解决方案，设计项目建设的具体方案，根据客户需求提供定制开发与服务。由于行业软件的复杂性以及与客户业务联系的紧密性，主要采取实施人员派驻客户现场提供服务的方式。

系统集成是公司通过向第三方供应商采购硬件产品及部分工程劳务，在客户现场组织软、硬件集成为用户提供服务。

#### 五、 产品迭代情况

适用 不适用

随着市场用户需求的不断提升，公司通过产品迭代升级不断完善产品，延展产品功能，提高产品质量和性能，不断挖掘用户的潜在需求，延长产品的生命周期，以应对外在环境的趋势变化和客户日益提升的需求，并通过产品的迭代审计不断探索新的盈利模式。

公司的研发产品，一般会经历初创期、成长期、成熟期和衰退期几个阶段。在产品的初创期，主要结合行业技术发展、客户需求情况，通过快速试错探索出有用户黏性的功能，探索成功之后，快速导入用户；在导入阶段，随着技术的发展以及客户需求的变化，不断更新产品功能，提高产品性能；在产品的相对成熟期，通过研究行业客户共性需求，开发标准化产品，快速覆盖市场，同时针对个性化需求比较强的客户，采取定制开发的模式。对个性化需求经过再总结再分析，提炼共性特点，以完善和延展标准产品的功能，提升用户活跃。

报告期内，公司自主研发“全生命周期数字化基础设施管理平台”已进入成长期。通过在虚拟世界中再建一个路网，建立全生命周期智慧化管理的生态化应用平台，并通过天空地一体的控制网，实体与虚拟的泛在互联，以数据为驱动，模拟、验证、预测、控制基础设施全生命周期的管理过程，实现基础设施规划设计、建设、运维养护、运行管控的数字化应用。运营期产品（全路资产管理系统、综合养护管理系统、公路桥梁运营监控状况监测系统等）处于初创期阶段，报告期内结合交通基础设施运营阶段管理需求，已形成产品，依托试点项目正在进行产品的试错与探索。公司自主研发的“BIM参数化协同管理平台”完成了交通全专业标准参数化软件构件库研发，可支撑全生命周期的贯通和协同服务，核心技术逐步国产化，目前已投入项目使用，并根据市场需求不断进行迭代。

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第六节 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				
张自震	董事长、总经理	男	1968年11月	2022年4月28日	2025年4月27日	38,037,320	0	38,037,320	76.07%
白斌	董事、副总经理	男	1985年4月	2022年4月28日	2025年4月27日	0	0	0	0.00%
和丽武	董事	男	1990年2月	2022年4月28日	2025年4月27日	0	0	0	0.00%
陈玮	董事、董事会秘书	女	1980年11月	2022年4月28日	2025年4月27日	1,845,285	0	1,845,285	3.69%
梁志福	董事、副总经理	男	1986年4月	2022年4月28日	2025年4月27日	231,481	0	231,481	0.46%
谢如新	董事	男	1978年4月	2022年4月28日	2025年4月27日	1,103,293	0	1,103,293	2.21%
李志平	董事	男	1976年10月	2022年4月28日	2025年4月27日	0	0	0	0.00%
朱思粤	监事会主席	女	1989年8月	2022年4月28日	2025年4月27日	0	0	0	0.00%
何青云	监事	男	1983年4月	2022年4月28日	2025年4月27日	0	0	0	0.00%
陈毅娟	职工监事	女	1982年8月	2022年4月28日	2025年4月27日	0	0	0	0.00%
陈庆稳	职工监事	男	1986年4月	2022年4月28日	2025年4月27日	0	0	0	0.00%
赵晓梅	财务总监	女	1990年8月	2022年4月28日	2025年4月27日	0	0	0	0.00%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系或其他关联关系。公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在近亲属管理或其他关联关系。

## (二) 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、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
行政人员	20	1		21
技术人员	147		2	145
销售人员	16	4		20
财务人员	6	1		7
员工总计	189	6	2	193

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	4
本科	121	119
专科	51	56
专科以下	13	13
员工总计	189	193

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

## 1、员工薪酬

在报告期内，公司依据国家相关法律法规以及公司《薪酬管理制度》，实施员工劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。公司为员工提供了具有竞争力的薪酬，同时提供工作必要的出差补贴、误餐补贴、员工三餐、节日礼品等各类福利。

公司薪酬分配根据岗位工作性质不同，采取不同的薪酬分配模式，公司高管人员执行年薪制，年薪制薪酬由月度基本工资和年终绩效等组成，年终绩效与公司总体经营目标完成情况、部门目标完成情况、个人年度绩效挂钩。普通员工实行月薪制，每月根据个人月度工作目标进行考核，年终根据个人工作业绩给予平均2月月薪作为年终绩效奖金。

## 2、人员招聘、培训

报告期内，公司建立了多种招聘渠道，对外招聘优秀的专业人才，并为人才提供发挥自己才干的

平台和机会，帮助人才实现价值。在培训方面，结合公司项目的开展情况和员工发展需要，每月至少组织一次内部岗位技能培训、新员工入职培训，不定期组织保密培训，通过有计划、有目标的员工培训机制，促进员工能力的提高，提供员工队伍素质。

3、报告期内，没有需要公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

## 三、 公司治理及内部控制

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

### (一) 公司治理基本情况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关规范性文件的要求，不断完善公司内部控制管理体系，严格执行公司《董事会制度》、《监事会制度》、《股东大会制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《信息披露管理制度》等基本管理制度，有效地确保了公司的规范运作。

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、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司章程》的规定，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。

信息披露方面，公司严格按照法律、法规和公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地对外进行信息披露。同时，定期开展自查工作，在重大事项公布前未出现内幕信息泄露情况，保证信息披露的公开、公平。

公司实际控制人严格按照相关法律、法规的规定和要求，严格规范自己的行为。公司实际控制人通过股东大会依法行使出资人的权利，并承担相应义务，公司与控股股东及其关联方的关联交易，均履行了相关程序，并进行了披露。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金的情况。

## (二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。报告期内，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，形成了较完善、合理的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

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

公司独立从事业务经营，对控股股东、实际控制人不存在依赖性。公司拥有独立的研发、生产、销售和服务体系，拥有独立的知识产权，拥有独立的技术研发团队和服务团队，业务发展不依赖和受控于控股股东、实际控制人和任何其他关联企业。

### 1、业务独立

公司主营业务收入主要来自于非关联方的独立客户委托开发与服务，公司业务独立运营，不存在影响公司独立性的关联交易。控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运行情形，未有因与公司控股股东及其他关联企业之间存在有同业竞争或显失公平的关联交易，而使公司经营自主权的完整性、独立性收到不良影响。

### 2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务并领取薪酬的情况。

### 3、资产独立

公司资产权属清晰，公司合法拥有经营场所、设备、商标、专利等资产的所有权或使用权，并完全独立运营，不存在控股股东或其他关联方占有的情形。公司与控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况。

### 4、机构独立

公司按照《公司法》、《公司章程》相关规定，设立了健全的组织机构体系，机构设置程序合法，机构管理决策独立。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东及其他企业占用的情况；公

司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

#### (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。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

##### 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，并按照规定要求进行独立核算，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

## 第七节 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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <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	XYZH/2024KMAA2B0078	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	
审计报告日期	2024 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	彭让	夏安雄
	2 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	13 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	20 万元	
<b>昆明安泰得软件股份有限公司全体股东：</b>		
<p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了昆明安泰得软件股份有限公司（以下简称安泰得公司）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、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了安泰得公司 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。</p>		
<p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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，我们独立于安泰得公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>		
<p><b>三、 关键审计事项</b></p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。</p>		
<p><b>1、 收入的确认</b></p>		

关键审计事项	审计中的应对
<p>安泰得公司营业收入主要包括软件开发及技术服务收入、软件运行维护服务和外购商品销售收入，如附注“五.24”所述，2023年度安泰得公司营业收入71,926,211.29元，较上年度增加5.53%。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策和营业收入的披露详见财务报表附注“三.20”和“五.24”。</p>	<p>(1) 了解和评价收入确认原则方法以及具体收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>(2) 了解和评价安泰得公司管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>(3) 选取样本，检查销售合同并对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评估安泰得公司销售收入的确认政策以及收入确认时点是否符合会计准则的要求；</p> <p>(4) 选取销售收入确认样本，检查销售合同、项目验收报告等销售收入确认的支持性文件，以判断收入确认时点是否符合收入确认政策的规定；</p> <p>(5) 对销售收入及毛利率波动执行分析性程序，结合不同业务大类收入占比及不同销售项目收入的确认分析毛利率变动的合理性；</p> <p>(6) 向重要客户实施交易函证程序或替代测试，询证、测试本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、完整性。</p>
<b>2、应收账款坏账准备计提的充分性</b>	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截止2023年12月31日，安泰得公司应收账款余额为172,908,594.00元、坏账准备为31,028,000.55元、账面价值为141,880,593.45元，占总资产比例为85.04%。由于应收账款的存在性和可收回性对公司财务报表影响重大，因此我们将应收账款坏账准备计提的充分性确认为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解管理层对应收账款以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</p> <p>(2) 复核应收账款借方累计发生额与主营业务收入之间的配比关系，分析其合理性；</p> <p>(3) 实施函证程序，并将函证结果与管理层记录金额进行核对；</p> <p>(4) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>(5) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏</p>

账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；

(6) 分析应收账款账龄、客户信用情况，并结合期后回款情况查验，评价管理层坏账准备计提的合理性。

#### 四、 其他信息

安泰得公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安泰得公司 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。

#### 五、 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，管理层负责评估安泰得公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安泰得公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安泰得公司的财务报告过程。

#### 六、 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：

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。

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。

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。

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，就可能导致对安泰得公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安泰得公司不能持续经营。

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

就安泰得公司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。

我们还就已遵守独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：彭让（项目合伙人）

中国注册会计师：夏安雄

中国 北京

二〇二四年四月二十二日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三.（五）.1	10,099,853.94	4,976,429.73
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	三.（五）.2	528,000.00	
应收账款	三.（五）.3	141,880,593.45	101,173,146.39
应收款项融资			
预付款项	三.（五）.4	26,582.59	1,358,748.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三.（五）.5	2,684,851.61	3,727,385.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三.（五）.6	530,937.62	875,061.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>155,750,819.21</b>	<b>112,110,771.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	三.（五）.7	6,045,841.80	6,530,398.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三.（五）.8		157,940.28

无形资产	三. (五) .9	240,029.45	208,348.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三. (五) .10	125,637.19	177,352.63
递延所得税资产	三. (五) .11	4,676,677.62	2,745,939.11
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,088,186.06</b>	<b>9,819,978.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>166,839,005.27</b>	<b>121,930,750.04</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	三. (五) .13	24,997,813.36	10,820,255.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三. (五) .14	19,539,547.81	8,486,630.55
预收款项			
合同负债			
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	三. (五) .15	5,669,333.46	5,753,501.04
应交税费	三. (五) .16	11,919,759.72	6,264,283.07
其他应付款	三. (五) .17	2,753,915.07	2,419,050.87
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	三. (五) .18		72,687.59
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>64,880,369.42</b>	<b>33,816,408.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	三. (五) .19		108,602.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			108,602.02
<b>负债合计</b>		64,880,369.42	33,925,010.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	三.（五）.20	50,000,001.00	50,000,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三.（五）.21	2,490,467.00	2,490,467.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三.（五）.22	9,312,831.53	7,706,990.82
一般风险准备			
未分配利润	三.（五）.23	39,571,114.37	26,702,358.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		101,374,413.90	86,899,817.20
少数股东权益		584,221.95	1,105,922.14
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		101,958,635.85	88,005,739.34
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		166,839,005.27	121,930,750.04

法定代表人：张自震

主管会计工作负责人：赵晓梅

会计机构负责人：李晓洁

**（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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,495,845.82	4,696,412.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		528,000.00	
应收账款	三.（十五）.1	141,744,081.99	101,404,881.91
应收款项融资			
预付款项		2,682.59	1,274,448.59
其他应收款	三.（十五）.2	3,822,240.90	4,697,199.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		505,765.13	846,916.43
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>156,098,616.43</b>	<b>112,919,858.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三.（十五）.3	2,610,700.00	1,610,700.00
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		5,987,783.98	6,477,394.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		240,029.45	208,348.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		112,982.37	156,261.21
递延所得税资产		4,676,677.62	2,743,836.46
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,628,173.42</b>	<b>11,196,540.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>169,726,789.85</b>	<b>124,116,399.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		24,997,813.36	10,820,255.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,228,233.37	11,059,801.27
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,300,460.95	4,790,788.73
应交税费		11,721,018.63	6,179,833.08
其他应付款		2,968,965.57	3,813,829.84
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>66,216,491.88</b>	<b>36,664,508.48</b>

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		66,216,491.88	36,664,508.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		50,000,001.00	50,000,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,490,467.00	2,490,467.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,312,831.53	7,706,990.82
一般风险准备			
未分配利润		41,706,998.44	27,254,432.03
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		103,510,297.97	87,451,890.85
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		169,726,789.85	124,116,399.33

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业总收入</b>		71,926,211.29	68,155,868.26
其中：营业收入	三.（五）.24	71,926,211.29	68,155,868.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		54,132,662.79	58,976,518.91
其中：营业成本	三.（五）.24	25,362,220.70	32,346,242.34
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	三. (五) .25	657,169.64	463,767.87
销售费用	三. (五) .26	3,599,042.79	2,754,644.41
管理费用	三. (五) .27	10,467,367.05	9,502,788.83
研发费用	三. (五) .28	13,056,868.85	13,056,539.55
财务费用	三. (五) .29	989,993.76	852,535.91
其中：利息费用		982,396.15	854,143.89
利息收入		36,077.28	26,320.75
加：其他收益	三. (五) .30	9,171,299.98	11,407,492.22
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）	三. (五) .31	-13,057,155.70	-4,716,029.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三. (五) .32		5,576.59
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>13,907,692.78</b>	<b>15,876,388.41</b>
加：营业外收入	三. (五) .33		0.75
减：营业外支出	三. (五) .34	51.80	2,038.55
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>13,907,640.98</b>	<b>15,874,350.61</b>
减：所得税费用	三. (五) .35	954,744.47	897,631.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,952,896.51</b>	<b>14,976,719.07</b>
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）		12,952,896.51	14,976,719.07
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）		-1,521,700.19	-121,203.26
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,474,596.70	15,097,922.33
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>12,952,896.51</b>	<b>14,976,719.07</b>
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>14,474,596.70</b>	<b>15,097,922.33</b>
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		<b>-1,521,700.19</b>	<b>-121,203.26</b>
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		<b>0.29</b>	<b>0.30</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）		<b>0.29</b>	<b>0.30</b>

法定代表人：张自震

主管会计工作负责人：赵晓梅

会计机构负责人：李晓洁

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业收入</b>	三. (十五) .4	<b>70,615,736.65</b>	<b>67,227,802.89</b>
减：营业成本	三. (十五) .4	24,684,037.80	34,350,492.70
税金及附加		639,858.00	445,236.81
销售费用		2,928,380.30	2,081,075.98
管理费用		8,602,873.30	8,056,033.93
研发费用		12,000,251.26	11,981,169.96
财务费用		1,001,051.42	840,410.16
其中：利息费用		998,990.91	842,816.97
利息收入		34,472.79	19,962.91
加：其他收益		9,137,372.10	11,353,059.08
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）		-12,885,607.73	-4,714,579.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>17,011,048.94</b>	<b>16,111,863.32</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出			38.55
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>17,011,048.94</b>	<b>16,111,824.77</b>
减：所得税费用		952,641.82	887,752.12
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>16,058,407.12</b>	<b>15,224,072.65</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-” 号填列）		16,058,407.12	15,224,072.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-” 号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>16,058,407.12</b>	<b>15,224,072.65</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,492,867.08	54,859,133.93
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	三.（五）.36	10,980,900.08	15,855,232.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>33,473,767.16</b>	<b>70,714,366.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,294,183.66	26,474,473.21
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		25,780,843.26	25,935,017.39
支付的各项税费		2,366,593.01	2,578,236.57
支付其他与经营活动有关的现金	三.（五）.36	7,035,310.36	7,028,769.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>41,476,930.29</b>	<b>62,016,496.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,003,163.13</b>	<b>8,697,869.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		558,091.00	741,462.00
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		558,091.00	741,462.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-558,091.00	-741,462.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		30,161,956.43	30,805,958.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	三.（五）.36	748,751.11	698,030.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		31,910,707.54	31,503,988.72
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		983,389.54	1,231,453.26
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	三.（五）.36	376,156.81	1,551,384.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,359,546.35	42,782,837.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		14,551,161.19	-11,278,848.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,989,907.06	-3,322,441.06
加：期初现金及现金等价物余额		3,646,239.68	6,968,680.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,636,146.74	3,646,239.68

法定代表人：张自震

主管会计工作负责人：赵晓梅

会计机构负责人：李晓洁

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,653,665.18	51,799,609.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,941,452.12	15,804,197.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		32,595,117.30	67,603,806.90
购买商品、接受劳务支付的现金		5,782,768.94	30,430,674.08
支付给职工以及为职工支付的现金		23,274,056.60	22,533,674.53
支付的各项税费		2,297,872.56	2,353,192.96
支付其他与经营活动有关的现金		6,402,235.73	6,123,825.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		37,756,933.83	61,441,367.46
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,161,816.53	6,162,439.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		529,000.00	701,320.00
投资支付的现金		1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,529,000.00	701,320.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,529,000.00	-701,320.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,161,956.43	30,805,958.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		159,771.11	2,219,005.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		30,321,727.54	33,024,963.72
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		983,389.54	1,229,520.13
支付其他与筹资活动有关的现金		981,605.00	508,400.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,964,994.54	41,737,920.13
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		12,356,733.00	-8,712,956.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,665,916.47	-3,251,836.97
加：期初现金及现金等价物余额		3,366,222.15	6,618,059.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,032,138.62	3,366,222.15

## (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	50,000,001.00				2,490,467.00				7,706,990.82		26,702,358.38	1,105,922.14	88,005,739.34
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	50,000,001.00				2,490,467.00				7,706,990.82		26,702,358.38	1,105,922.14	88,005,739.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,605,840.71		12,868,755.99	-521,700.19		13,952,896.51
（一）综合收益总额										14,474,596.70	-1,521,700.19		12,952,896.51
（二）所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
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								1,605,840.71	-1,605,840.71				
1. 提取盈余公积								1,605,840.71	-1,605,840.71				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,001.00</b>				<b>2,490,467.00</b>			<b>9,312,831.53</b>	<b>39,571,114.37</b>	<b>584,221.95</b>	<b>101,958,635.85</b>		

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	50,000,001.00				2,490,467.00				6,184,583.55		13,126,843.32	1,227,125.40	73,029,020.27
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	50,000,001.00				2,490,467.00				6,184,583.55		13,126,843.32	1,227,125.40	73,029,020.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,522,407.27		13,575,515.06	-121,203.26	14,976,719.07	
（一）综合收益总额										15,097,922.33	-121,203.26	14,976,719.07	
（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								1,522,407.27	-1,522,407.27		
1. 提取盈余公积								1,522,407.27	-1,522,407.27		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,001.00</b>				<b>2,490,467.00</b>			<b>7,706,990.82</b>	<b>26,702,358.38</b>	<b>1,105,922.14</b>	<b>88,005,739.34</b>

法定代表人：张自震

主管会计工作负责人：赵晓梅

会计机构负责人：李晓洁

## (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	50,000,001.00				2,490,467.00				7,706,990.82		27,254,432.03	87,451,890.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,001.00				2,490,467.00				7,706,990.82		27,254,432.03	87,451,890.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,605,840.71		14,452,566.41	16,058,407.12
(一) 综合收益总额											16,058,407.12	16,058,407.12
(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									1,605,840.71		-1,605,840.71	
1. 提取盈余公积									1,605,840.71		-1,605,840.71	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,001.00</b>				<b>2,490,467.00</b>				<b>9,312,831.53</b>		<b>41,706,998.44</b>	<b>103,510,297.97</b>

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	50,000,001.00				2,490,467.00				6,184,583.55		13,552,766.65	72,227,818.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,001.00				2,490,467.00				6,184,583.55		13,552,766.65	72,227,818.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,522,407.27		13,701,665.38	15,224,072.65
(一) 综合收益总额											15,224,072.65	15,224,072.65
(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									1,522,407.27		-1,522,407.27	
1. 提取盈余公积									1,522,407.27		-1,522,407.27	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,001.00</b>				<b>2,490,467.00</b>				<b>7,706,990.82</b>		<b>27,254,432.03</b>	<b>87,451,890.85</b>

### 三、 财务报表附注

#### （一）公司的基本情况

昆明安泰得软件股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身为昆明安泰得软件科技有限公司，于2002年12月成立，2011年11月23日根据《昆明安泰得软件股份有限公司发起人协议书》整体变更设立为股份有限公司，公司股本总额为人民币50,000,001.00元。公司统一社会信用代码：915301007452676156，公司法定代表人：张自震，公司注册地及总部办公地址：云南省昆明市高新区科园路99号鼎易商务中心B座13楼。

本公司属科技推广和应用服务行业，主要从事计算机软件的开发、应用；计算机系统集成；计算机信息系统及自动化控制技术开发服务；工业自动化成套设备的安装、调试、销售；软件信息服务及咨询。

本财务报表于2024年4月22日由本公司董事会批准报出。

#### （二）财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。

##### 2. 持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

#### （三）重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司于2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 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

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准
重要的应付账款	单项金额超过 100 万元的
重要的其他应付款	单项金额超过 100 万元的
重要的销售费用	单项金额超过 50 万元的
重要的销售费用	单项金额超过 50 万元的
重要的研发费用	单项金额超过 50 万元的
重要或有事项	预计对利润影响金额超过 100 万元的
重要的日后事项/其他重要事项	对利润影响金额超过 100 万元的

#### 6. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

#### 7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理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。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损

益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

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：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产（其他非流动金融资产）。

### **(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法**

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### **(4) 金融工具减值**

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及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据：本公司根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄。

#### ② 应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、财务担保合同等，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；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的，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。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。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注九、1。

#### **(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### **(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，

一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本公司根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### **（7）金融资产和金融负债的抵销**

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，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。

### **9. 存货**

本公司存货主要包括项目开发成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，项目开发成本按个别计价法、其他存货采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，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。

### **10. 合同资产与合同负债**

#### **（1）合同资产**

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同

资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、8 金融资产减值相关内容。

## **(2) 合同负债**

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## **11. 与合同成本有关的资产**

### **(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法**

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### **(2) 与合同成本有关的资产的摊销**

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### **(3) 与合同成本有关的资产的减值**

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业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。

## **12. 长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

### **(1) 重大影响、共同控制的判断**

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

## （2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，因被投资

方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之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，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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13. 固定资产

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及电子设备、酒店设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	办公设备	3	5	31.67
3	运输设备	5	5	19.00
4	其他设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 14. 借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构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。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 15. 无形资产

本公司无形资产包括计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

##### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

计算机软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 16. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流

量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修改造费等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 18. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

### 19. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

### 20. 收入确认原则和计量方法

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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（一）软件开发、系统集成等服务收入：

本公司与客户签订的软件开发、系统集成等服务合同，基于合同条款及适用于合同的法律规定，公司据软件开发、系统集成等服务合同所载明的工程清单等识别履约义务，每个单项履约义务确定为按某一时点履行的履约义务，在项目投入用户试运行或取得用户的初验报告后确认收入的实现。

（二）软件运行维护服务收入

本公司与客户签订的软件运行维护服务合同，由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为按照某一时段内履行的履约义务，在服务期内，分期确认收入。

（三）商品销售收入

本公司与客户签订的商品销售合同，公司按照时点法确认收入，在完成商品交付并经客户验收合格后确认收入。

（四）工程施工收入

本公司与客户签订的智能化工程改造合同，由于不满足时段法确认收入的三个条件，公司按照时点法确认收入，在工程竣工并经客户验收合格后确认收入。

## 21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理系统的方法分期计入当期损益。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，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济

业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1)暂时性差异产生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)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

如将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后净额列示的，披露此段：在同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 23. 租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

## （2）本公司作为承租人

### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整

后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 本公司为出租人

本公司作为出租人，如果一项租赁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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

##### 1) 融资租赁

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。本公司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。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司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。

##### 2) 经营租赁

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。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关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。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 24. 持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的

资产等项目外)账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 25. 终止经营

终止经营,是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中,本公司在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目,以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报,列报的终止经营损益包含整个报告期间,而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

## 26. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)(以下简称“16号解释”)。16号解释规定,对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易,因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易,企业应当按照上述规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自2023年1月1日起施行。

执行16号解释的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无重要的会计估计变更。

#### （四）税项

##### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税抵减当期进项税后的余额、应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育附加	应纳流转税	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
昆明安泰得软件股份有限公司	15%
安泰得（上海）软件科技有限公司	15%
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	20%
安泰得河北软件科技有限公司	20%
安泰得（北京）信息技术有限公司	20%
文山建投智慧信息产业有限公司	25%

##### 2. 税收优惠

###### 1、企业所得税

（1）根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部 国家税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，2023 年 1 月 1 日起施行，2024 年 12 月 31 日终止执行。根据《财政部 税务总局为进一步支持小微企业发展有关税收政策公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，2022 年 1 月 1 日起施行，2024 年 12 月 31 日终止执行。

本公司之子公司安泰得（西安）软件科技有限责任公司、安泰得河北软件科技有限公司、安泰得（北京）信息技术有限公司适用上述政策。

（2）经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局等高新技术企业认定机构批准，子公司安泰得（上海）软件科技有限公司被认定为高新技术企业，于 2021 年 12 月 23 日取得高新技术企业证书，编号：GR202131004347，企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

（3）经云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局等高新技术企

业认定机构批准，昆明安泰得软件股份有限公司被认定为高新技术企业，于2023年12月4日取得高新技术企业证书，编号：GR202353000886，企业所得税优惠期为2023年1月1日至2025年12月31日。

## 2、增值税

(1) 根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号），自2023年1月1日至2023年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：（1）允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（二十六）项，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税，本公司相关技术开发及技术服务收入，免征增值税。

### （五）合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2023年1月1日，“年末”系指2023年12月31日，“本年”系指2023年1月1日至12月31日，“上年”系指2022年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3,240.46	446.26
银行存款	9,632,906.28	3,645,793.42
其他货币资金	463,707.20	1,330,190.05
<b>合计</b>	<b>10,099,853.94</b>	<b>4,976,429.73</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：货币资金年末余额较年初大幅增加，主要原因系流动资金借款增加。

#### 2. 应收票据

##### （1）应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	528,000.00	
<b>合计</b>	<b>528,000.00</b>	

##### （2）按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	528,000.00	100.00			528,000.00
其中：商业承兑汇票	528,000.00	100.00			528,000.00
合计	528,000.00	100.00			528,000.00

## (3) 本年实际核销的应收票据

本年无实际核销的应收票据。

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	76,068,204.78	60,254,659.06
1-2年	50,150,384.06	30,797,374.20
2-3年	25,413,708.42	13,486,164.64
3-4年	8,712,402.44	3,461,761.65
4-5年	3,145,408.65	4,308,044.65
5年以上	9,418,485.65	6,898,936.00
合计	172,908,594.00	119,206,940.20

## (2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	172,908,594.00	100.00	31,028,000.55	17.94	141,880,593.45
其中：账龄组合	172,908,594.00	100.00	31,028,000.55	17.94	141,880,593.45
合计	172,908,594.00	100.00	31,028,000.55	17.94	141,880,593.45

(续表)

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	119,206,940.20	100.00	18,033,793.81	15.13	101,173,146.39
其中：账龄组合	119,206,940.20	100.00	18,033,793.81	15.13	101,173,146.39
<b>合计</b>	<b>119,206,940.20</b>	<b>100.00</b>	<b>18,033,793.81</b>	<b>15.13</b>	<b>101,173,146.39</b>

## 1) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	76,068,204.78	5,324,774.33	7.00
1-2年	50,150,384.06	6,519,549.93	13.00
2-3年	25,413,708.42	4,828,604.60	19.00
3-4年	8,712,402.44	3,049,340.85	35.00
4-5年	3,145,408.65	1,887,245.19	60.00
5年以上	9,418,485.65	9,418,485.65	100.00
<b>合计</b>	<b>172,908,594.00</b>	<b>31,028,000.55</b>	<b>—</b>

## (3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	18,033,793.81	12,994,206.74				31,028,000.55
<b>合计</b>	<b>18,033,793.81</b>	<b>12,994,206.74</b>				<b>31,028,000.55</b>

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备年末余额
云南交发咨询有限公司	14,062,981.00	3年以内	8.13	1,416,286.07
中国交通信息科技集团有限公司	10,490,628.78	3年以内	6.07	886,832.00
云南顺捷科贸有限公司	11,524,320.00	2年以内	6.66	626,587.32
曲靖高速公路投资有限公司	9,652,210.50	3年以内	5.58	1,117,106.04

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备 年末余额
云南建设基础设施投资股份有限公司	7,029,221.35	5年以内、 5年以上	4.07	1,088,256.56
<b>合计</b>	<b>52,759,361.63</b>		<b>30.51</b>	<b>5,135,067.99</b>

#### 4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,684,851.61	3,727,385.98
<b>合计</b>	<b>2,684,851.61</b>	<b>3,727,385.98</b>

#### 4.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	1,262,309.42	1,324,203.42
代垫款项	915,842.11	1,380,732.41
往来款	894,068.91	1,346,870.02
<b>合计</b>	<b>3,072,220.44</b>	<b>4,051,805.85</b>
坏账准备	387,368.83	324,419.87
<b>合计</b>	<b>2,684,851.61</b>	<b>3,727,385.98</b>

##### (2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	141,120.51	1,146,544.75
1-2年	244,190.16	300,011.35
2-3年	251,433.53	137,758.35
3-4年	136,270.95	55,323.08
4-5年	30,323.08	225,940.20
5年以上	2,268,882.21	2,186,228.12
<b>合计</b>	<b>3,072,220.44</b>	<b>4,051,805.85</b>

##### (3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,072,220.44	100.00	387,368.83	12.61	2,684,851.61
其中：账龄组合	915,842.11	29.81	387,368.83	42.30	528,473.28
无风险组合	2,156,378.33	70.19			
<b>合计</b>	<b>3,072,220.44</b>	<b>100.00</b>	<b>387,368.83</b>	<b>—</b>	<b>2,684,851.61</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,051,805.85	100.00	324,419.87	8.01	3,727,385.98
其中：账龄组合	1,785,583.13	44.07	324,419.87	18.17	1,461,163.26
无风险组合	2,266,222.72	55.93			2,266,222.72
<b>合计</b>	<b>4,051,805.85</b>	<b>100.00</b>	<b>324,419.87</b>	<b>—</b>	<b>3,727,385.98</b>

## 1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	95,820.51	4,791.03	5.00
1-2年	221,779.44	22,177.94	10.00
2-3年	222,343.53	33,351.53	15.00
3-4年	44,918.35	11,229.59	25.00
4-5年	30,323.08	15,161.54	50.00
5年以上	300,657.20	300,657.20	100.00
<b>合计</b>	<b>915,842.11</b>	<b>387,368.83</b>	<b>—</b>

## 2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余 额	324,419.87			324,419.87
2023 年 1 月 1 日余 额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	62,948.96			62,948.96
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日 余额	387,368.83			387,368.83

## (4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他	
账龄组合	324,419.87	63,808.96				388,228.83
合计	324,419.87	63,808.96				388,228.83

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
北京中子星辰软件科技有限 公司	往来款	894,068.91	5 年以上	29.10	
云南建设基础设施投资股份 有限公司	保证金	621,706.10	5 年以上	20.24	
云南丽香高速公路投资开发 有限公司	保证金	407,500.00	5 年以上	13.26	
缪姓自然人	代垫款	186,280.68	2-3 年	6.06	27,942.10

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
陈姓自然人	代垫款	152,600.00	2-4年、5年以上	4.97	150,680.00
合计	—	2,262,155.69	—	73.63	178,622.10

## 5. 预付款项

### (1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,400.00	12.79	1,262,166.00	92.90
1-2年			28,182.59	2.07
2-3年	23,182.59	87.21		
3年以上			68,400.00	5.03
合计	26,582.59	100.00	1,358,748.59	100.00

### (2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
石家庄冀昂网络科技有限公司	20,000.00	2-3年	75.24
抖动科技(深圳)有限公司	2,682.59	2-3年	10.09
上海东审信息科技有限公司	2,000.00	1年以内	7.52
河北省科学技术情报研究院	1,400.00	1年以内	5.27
黑龙江省北通建筑工程管理咨询有限公司	500.00	2-3年	1.88
合计	26,582.59		100.00

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目开发成本	530,937.62		530,937.62
合计	530,937.62		530,937.62

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目开发成本	875,061.17		875,061.17
合计	875,061.17		875,061.17

### 7. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	6,045,841.80	6,530,398.12
固定资产清理		
合计	6,045,841.80	6,530,398.12

#### 7.1 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	10,617,504.36	4,034,844.05	9,605,424.14	1,088,000.00	25,345,772.55
2. 本年增加金额			316,894.69		316,894.69
(1) 购置			316,894.69		316,894.69
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额	10,617,504.36	4,034,844.05	9,922,318.83	1,088,000.00	25,662,667.24
二、累计折旧					
1. 年初余额	5,373,149.83	3,833,101.85	8,575,522.75	1,033,600.00	18,815,374.43
2. 本年增加金额	509,640.24		291,810.77		801,451.01
(1) 计提	509,640.24		291,810.77		801,451.01
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额	5,882,790.07	3,833,101.85	8,867,333.52	1,033,600.00	19,616,825.44
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	4,734,714.29	201,742.20	1,054,985.31	54,400.00	6,045,841.80
2. 年初账面价值	5,244,354.53	201,742.20	1,029,901.39	54,400.00	6,530,398.12

注：本公司无暂时闲置的固定资产，年末不存在尚未办理产权证的固定资产。

## 8. 使用权资产

### (1) 使用权资产情况

项目	房屋使用权	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	196,063.79	196,063.79
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额	196,063.79	196,063.79
(1) 处置	196,063.79	196,063.79
4. 年末余额		
二、累计折旧		
1. 年初余额	38,123.51	38,123.51
2. 本年增加金额	65,354.60	65,354.60
(1) 计提	65,354.60	65,354.60
3. 本年减少金额	103,478.11	103,478.11
(1) 处置	103,478.11	103,478.11
4. 年末余额		
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值		

项目	房屋使用权	合计
2. 年初账面价值	157,940.28	157,940.28

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产明细

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	1,140,075.67	1,140,075.67
2. 本年增加金额	106,194.69	106,194.69
(1) 购置	106,194.69	106,194.69
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	1,246,270.36	1,246,270.36
二、累计摊销		
1. 年初余额	931,727.63	931,727.63
2. 本年增加金额	74,513.28	74,513.28
(1) 计提	74,513.28	74,513.28
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	1,006,240.91	1,006,240.91
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	240,029.45	240,029.45
2. 年初账面价值	208,348.04	208,348.04

## 10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	177,352.63		51,715.44		125,637.19
合计	177,352.63		51,715.44		125,637.19

## 11. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	31,177,850.77	4,676,677.62	18,302,756.31	2,745,939.11
合计	31,177,850.77	4,676,677.62	18,302,756.31	2,745,939.11

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	431,297.01	78,806.70
可抵扣亏损	12,270,331.66	8,486,061.76
合计	12,701,628.67	8,564,868.46

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2024年	636,832.57	636,832.57	
2025年	1,232,692.77	1,232,692.77	
2026年	890,348.21	890,348.21	
2027年	333,631.12	333,631.12	
2028年及以后年度	9,176,826.99	5,392,557.09	
合计	12,270,331.66	8,486,061.76	—

## 12. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	463,707.20	463,707.20	冻结	履约保证金
应收账款		公司省内高速公路项目合同项下不低于3000万元	质押	为金融机构借款提供担保
固定资产	10,617,504.36	4,734,714.29	抵押	为金融机构借款提供担保
合计	11,081,211.56	5,198,421.49	—	—

(续表)

项目	年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,330,190.05	1,330,190.05	冻结	履约保证金
合计	1,330,190.05	1,330,190.05	—	—

### 13. 短期借款

#### (1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	6,967,915.15	8,805,958.72
保证借款		
信用借款	18,000,000.00	2,000,000.00
加：短期借款的应付利息	29,898.21	14,296.84
合计	24,997,813.36	10,820,255.56

#### 1) 抵押借款 696.79 万元，其中：

A、公司向中国银行股份有限公司昆明市西山支行分别借款 390 万元和 121.36 万元，借款期限分别为 2023 年 1 月 19 日至 2024 年 1 月 19 日，2023 年 8 月 25 日至 2024 年 1 月 19 日，与中国银行股份有限公司昆明市西山支行签订《授信协议》，以公司房屋建筑物（房屋产权证号为：昆房权证（昆明市）字第 201386584 号、昆房权证（昆明市）字第 201386588 号、昆房权证（昆明市）字第 201386586 号）作为抵押，以控股股东张自震持有本公司 1,000 万股股份、公司《BIM 模型与三维地理信息系统快速集成展现的方法》发明专利（专利号：ZL201610022713.7）知识产权以及出质人昆明安泰得软件股份有限公司省内高速公路项目合同项下不低于 3,000 万元应收账款为质押物；张自震及其配偶李吉提供保证。

B、公司向中信银行股份有限公司昆明分行借款 185.43 万元，借款期限为 12 个月，与中信银行股份有限公司昆明分行签订《授信协议》，以张自震及其配偶的分别坐落：昆明市官渡区联盟镇张官营丽水天锦二期 6 幢 3 单元 6 层 601 室、昆明市广福路金盾花园 1 幢 1 单元 402 号住宅（房屋产权证号为：昆房权证（昆明市）字第 201361611 号、昆明市房权证西房管字第 200605049 号）为抵押物，提供最高额担保；张自震及其配偶李吉提供保证。

#### 2) 信用借款 1,800.00 万元，其中：

A、公司向中国光大银行股份有限公司昆明分行借款 800 万元，借款期限为 2023 年 10 月 19 日至 2024 年 10 月 18 日，张自震及其配偶李吉提供保证。

B、公司向昆明市五华区农村信用合作联社马村信用社借款 700 万元，借款期限为 12 个月，张自震及其配偶李吉提供保证。

C、公司向兴业银行股份有限公司昆明分行借款 300 万元，借款期间为 2023 年 4 月 28 日至 2024 年 4 月 28 日，张自震及其配偶李吉提供保证。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

#### 14. 应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付货款及劳务款	2,328,109.41	2,509,686.80
应付设备及工程款	7,124,709.08	559,997.62
应付其他款项	10,086,729.32	5,416,946.13
<b>合计</b>	<b>19,539,547.81</b>	<b>8,486,630.55</b>

注：应付账款年末余额较年初大幅上升，主要原系本年收款速度放缓，对上游供应商的支付账期延长。

##### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
昆明高新技术产业开发区孵化器管理中心	4,442,620.36	尚未结算
<b>合计</b>	<b>4,442,620.36</b>	—

#### 15. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,753,915.07	2,419,050.87
<b>合计</b>	<b>2,753,915.07</b>	<b>2,419,050.87</b>

##### 15.1 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
员工借款	68,535.50	167,204.70
代垫款	488,573.24	163,653.17
代收代付款	318,455.42	386,182.83
其他	1,878,350.91	1,702,010.17
<b>合计</b>	<b>2,753,915.07</b>	<b>2,419,050.87</b>

##### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
昆明高新区创新科技发展有限公司	1,364,250.00	尚未结算
<b>合计</b>	<b>1,364,250.00</b>	—

## 16. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	5,236,370.55	24,275,065.37	24,248,153.28	5,263,282.64
离职后福利-设定提存计划	517,130.49	1,556,689.84	1,667,769.51	406,050.82
<b>合计</b>	<b>5,753,501.04</b>	<b>25,831,755.21</b>	<b>25,915,922.79</b>	<b>5,669,333.46</b>

### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,815,922.66	21,971,153.05	21,782,366.84	5,004,708.87
职工福利费		970,843.50	970,843.50	
社会保险费	322,017.89	878,477.82	1,084,496.94	115,998.77
其中：医疗保险费	300,820.04	813,665.07	1,016,344.79	98,140.32
工伤保险费	18,130.25	52,791.96	57,691.42	13,230.79
生育保险费	3,067.60	12,020.79	10,460.73	4,627.66
住房公积金	98,430.00	454,591.00	410,446.00	142,575.00
<b>合计</b>	<b>5,236,370.55</b>	<b>24,275,065.37</b>	<b>24,248,153.28</b>	<b>5,263,282.64</b>

### (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	499,165.84	1,498,738.60	1,598,296.84	399,607.60
失业保险费	17,964.65	57,951.24	69,472.67	6,443.22
<b>合计</b>	<b>517,130.49</b>	<b>1,556,689.84</b>	<b>1,667,769.51</b>	<b>406,050.82</b>

## 17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	7,712,606.95	3,975,418.77
企业所得税	2,906,879.42	1,444,038.69
城市维护建设税	532,152.46	274,378.54
个人所得税	341,207.24	373,749.23

项目	年末余额	年初余额
教育费附加	232,181.72	120,131.73
地方教育费附加	148,904.45	76,152.11
房产税	44,593.48	
印花税	914.00	414.00
土地使用税	320.00	
<b>合计</b>	<b>11,919,759.72</b>	<b>6,264,283.07</b>

## 18. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债		72,687.59
<b>合计</b>		<b>72,687.59</b>

## 19. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额		190,106.02
未确认的融资费用		-8,816.41
重分类至一年内到期的非流动负债		-72,687.59
<b>合计</b>		<b>108,602.02</b>

## 20. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	38,029,848.00						38,029,848.00
无限售流通股	11,970,153.00						11,970,153.00
<b>股份总额</b>	<b>50,000,001.00</b>						<b>50,000,001.00</b>

注：公司控股股东张自震持有本公司的股份 38,037,320 股，占公司股份总数 76.07%，其中处于质押状态的股份共计 1000 万股，占其持有公司股份总额的 26.29%，占公司总股本的 20.00%。张自震持有本公司的股份质押情况详见本附注“五.13 短期借款”。

## 21. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,490,467.00			2,490,467.00
<b>合计</b>	<b>2,490,467.00</b>			<b>2,490,467.00</b>

## 22. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	7,706,990.82	1,605,840.71		9,312,831.53
合计	7,706,990.82	1,605,840.71		9,312,831.53

## 23. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	26,702,358.38	13,126,843.32
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	26,702,358.38	13,126,843.32
加：本年归属于母公司所有者的净利润	14,474,596.70	15,097,922.33
减：提取法定盈余公积	1,605,840.71	1,522,407.27
本年年末余额	39,571,114.37	26,702,358.38

## 24. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,926,211.29	25,362,220.70	68,155,868.26	32,346,242.34
其他业务				
合计	71,926,211.29	25,362,220.70	68,155,868.26	32,346,242.34

## 25. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	313,481.24	199,194.94
教育费附加	135,657.93	86,541.06
地方教育费附加	90,438.63	57,694.01
房产税	89,186.96	89,186.96
印花税	15,914.88	18,660.90
车船使用税	11,850.00	11,850.00
土地使用税	640.00	640.00
合计	657,169.64	463,767.87

## 26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,720,646.74	2,252,705.45
业务招待费	697,029.46	126,386.00

项目	本年发生额	上年发生额
广告及业务宣传费	568,514.85	9,660.00
其他	612,851.74	365,892.96
<b>合计</b>	<b>3,599,042.79</b>	<b>2,754,644.41</b>

## 27. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,293,738.84	4,766,969.74
业务招待费	1,508,245.69	1,297,282.08
办公费	842,932.63	537,734.85
咨询费	549,739.69	891,581.91
其他	2,272,710.20	2,009,220.25
<b>合计</b>	<b>10,467,367.05</b>	<b>9,502,788.83</b>

## 28. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	12,999,949.93	12,483,712.54
其他	56,918.92	572,827.01
<b>合计</b>	<b>13,056,868.85</b>	<b>13,056,539.55</b>

## 29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	982,396.15	854,143.89
减：利息收入	36,077.45	26,320.75
加：其他支出	43,675.06	24,712.77
<b>合计</b>	<b>989,993.76</b>	<b>852,535.91</b>

## 30. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	9,132,467.68	11,230,333.27
增值税加计抵减	17,295.02	154,295.07
代扣个人所得税手续费返还	13,889.01	16,320.82
增值税及附加税减免	7,648.27	6,543.06
<b>合计</b>	<b>9,171,299.98</b>	<b>11,407,492.22</b>

## 31. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-12,994,206.74	-4,626,437.51
其他应收款坏账损失	-62,948.96	-89,592.24
<b>合计</b>	<b>-13,057,155.70</b>	<b>-4,716,029.75</b>

### 32. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益		5,576.59
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		5,576.59
其中：固定资产处置收益		5,576.59
无形资产处置收益		
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		
<b>合计</b>		<b>5,576.59</b>

### 33. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他		0.75	
<b>合计</b>		<b>0.75</b>	

### 34. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
罚款支出	51.80		51.80
其他		2,038.55	
<b>合计</b>	<b>51.80</b>	<b>2,038.55</b>	<b>51.80</b>

### 35. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	2,885,482.98	1,456,020.76
递延所得税费用	-1,930,738.51	-558,389.22
<b>合计</b>	<b>954,744.47</b>	<b>897,631.54</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	13,907,640.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,086,146.15
子公司适用不同税率的影响	-206,347.72
调整以前期间所得税的影响	-21,396.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	285,110.48
本年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	796,658.39
加计扣除所得税的影响	-1,985,426.39
所得税费用	954,744.47

## 36. 现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	9,122,704.59	11,580,333.27
保证金	1,121,952.80	2,059,720.33
往来款	617,428.74	1,940,637.70
利息收入	36,077.28	26,320.75
其他	82,736.67	248,220.14
<b>合计</b>	<b>10,980,900.08</b>	<b>15,855,232.19</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
日常费用	6,441,278.71	3,388,471.44
往来款	372,443.23	2,820,281.80
保证金	193,930.00	563,404.00
其他	27,658.42	256,612.23

合计	7,035,310.36	7,028,769.47
----	--------------	--------------

## (2) 与筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
借款	748,751.11	698,030.00
合计	748,751.11	698,030.00

## 2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
借款	340,430.00	1,504,300.00
租赁租金及保证金	35,726.81	47,084.00
合计	376,156.81	1,551,384.00

## 3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	10,820,255.56	30,161,956.43	998,990.91	16,983,389.54		24,997,813.36
租赁负债（含一年内到期部分）	181,289.61			32,776.89	148,512.72	
筹资活动-其他应付款	23,524.99	748,751.11		340,430.00		431,846.10
<b>合计</b>	<b>11,025,070.16</b>	<b>30,910,707.54</b>	<b>998,990.91</b>	<b>17,356,596.43</b>	<b>148,512.72</b>	<b>25,429,659.46</b>

注：1、本年“支付的其他与筹资活动有关的现金”中包含了支付租金增值税进项税额 2,949.92 元，未在“租赁负债”项目变动中列示；

2、本年增加中非现金变动主要为：计提借款利息导致负债余额增加；

3、本年减少中非现金变动主要为：租赁变更等导致负债减少。

## 37. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	—	—
净利润	12,952,896.51	14,976,719.07
加：资产减值准备		
信用减值损失	13,057,155.70	4,716,029.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	801,451.01	889,869.74
使用权资产折旧	65,354.60	101,280.77
无形资产摊销	74,513.28	54,341.40

项目	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	51,715.44	121,413.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-5,576.59
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	982,396.15	854,143.89
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-1,930,738.51	-558,389.22
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	344,123.55	193,792.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-54,358,843.63	-11,972,047.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	19,956,812.77	-673,707.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-8,003,163.13</b>	<b>8,697,869.48</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	9,636,146.74	3,646,239.68
减：现金的年初余额	3,646,239.68	6,968,680.74

项目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,989,907.06	-3,322,441.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	9,636,146.74	3,646,239.68
其中：库存现金	3,240.46	446.26
可随时用于支付的银行存款	9,632,906.28	3,645,793.42
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	9,636,146.74	3,646,239.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及现金等价物的理由
履约保证金	459,907.20	1,330,190.05	不可随时支取
其他	3,800.00		不可随时支取
合计	463,707.20	1,330,190.05	—

**（六）合并范围的变化****38. 其他原因的合并范围变动**

本期因新设立子公司文山建投智慧信息产业有限公司导致合并范围变化，文山建投智慧信息产业有限公司成立于2023年06月01日，注册资本为1000万元，持股比例51%。

本期因注销子公司昆明安泰得工程技术有限公司导致合并范围变化，昆明安泰得工程技术有限公司注销于2023年04月04日，子公司未实际出资，且未实际经营。

**（七）在其他主体中的权益****1. 在子公司中的权益****（1）企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
安泰得河北软件科技有限公司	石家庄市	石家庄市	软件技术开发、咨询及服务	51.00		设立
安泰得（上海）软件科技有限公司	上海市	上海市	软件技术开发、咨询及服务	51.00		设立
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	西安市	西安市	软件技术开发、咨询及服务	51.00		设立
安泰得（北京）信息技术有限公司	北京市	北京市	软件技术开发、咨询及服务	51.00		设立
文山建投智慧信息产业有限公司	文山市	文山市	建筑智能化系统设计、建设工程施工等	51.00		设立

**（2）重要的非全资子公司**

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
安泰得河北软件科技有限公司	49.00	-38,730.35		1,377,261.62
安泰得（上海）软件科技有限公司	49.00	-475,279.86		-
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	49.00	-5,652.29		-31,475.73
安泰得（北京）信息技术有限公司	49.00	-25,220.16		416,415.19
文山建投智慧信息产业有限公司	49.00	-976,817.53		23,182.47
<b>合计</b>		<b>-1,521,700.19</b>		<b>584,221.95</b>

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
安泰得河北软件科技有限公司	3,008,359.41	14,942.61	3,023,302.02	212,564.02		212,564.02
安泰得（上海）软件科技有限公司	1,356,151.62	53,057.58	1,409,209.20	3,860,398.99		3,860,398.99
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	179,489.16	1,610.25	181,099.41	112,631.50		112,631.50
安泰得（北京）信息技术有限公司	808,838.73	1,102.20	809,940.93	185,414.00		185,414.00
文山建投智慧信息产业有限公司	1,702,294.91		1,702,294.91	1,695,800.08		1,695,800.08

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
安泰得河北软件科技有限公司	3,499,505.27	23,678.38	3,523,183.65	633,404.12		633,404.12
安泰得（上海）软件科技有限公司	1,060,812.90	205,952.65	1,266,765.55	2,639,394.42	108,602.02	2,747,996.44
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	190,832.69	1,802.01	192,634.70	112,631.50		112,631.50
安泰得（北京）信息技术有限公司	710,007.93	2,704.80	712,712.73	36,716.08		36,716.08

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安泰得河北软件科技有限公司	1,165,374.60	-79,041.53	-79,041.53	-989,205.80
安泰得（上海）软件科技有限公司	1,782,672.81	-969,958.90	-969,958.90	-233,420.29

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安泰得（西安）软件科技有限责任公司		-11,535.29	-11,535.29	-846.22
安泰得（北京）信息技术有限公司	247,524.75	-51,469.72	-51,469.72	167,830.80
文山建投智慧信息产业有限公司	1,509,433.96	-1,993,505.17	-1,993,505.17	-1,785,705.09

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安泰得河北软件科技有限公司	2,317,261.14	273,939.41	273,939.41	3,663,789.78
安泰得（上海）软件科技有限公司	6,739,646.38	-155,439.09	-155,439.09	8,089,482.78
安泰得（西安）软件科技有限责任公司		-33,577.95	-33,577.95	40.99
安泰得（北京）信息技术有限公司	421,841.78	-332,275.95	-332,275.95	1,424,014.50

## （八）政府补助

### 1. 计入当期损益的政府补助

类型	本年发生额	上年发生额
与收益相关-财务费用	105,068.35	350,000.00
与收益相关-其他收益	9,132,467.68	11,230,333.27
<b>合计</b>	<b>9,237,536.03</b>	<b>11,580,333.27</b>

## （九）与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （1）市场风险

##### 1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，本息金额合计为21,994,396.69元（2022年12月31日：10,820,255.56元），及人民币计价的固定利率合同，本息金额合计为3,003,416.67元（2022年12月31日：0.00元）

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

#### （2）信用风险

于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以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：52,759,361.63元。

### （3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## （十）关联方及关联交易

### 1. 关联方关系

#### （1）本公司的大股东情况

大股东名称	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
张自震	38,037,320.00	38,037,320.00	76.0746	76.0746

本公司最终控制方是张自震先生。

#### （2）子公司

子公司情况详见本附注“七、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

### 2. 关联交易

#### （1）关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
张自震及其配偶	昆明安泰得软件	8,805,956.72	2022-10-25	2023-10-18	是

	股份有限公司	7,000,000.00	2023-3-20	2024-4-20	否
		5,113,627.89	2023-1-4	2026-1-4	否
		3,000,000.00	2023-4-28	2024-4-28	否
		1,854,287.26	2023-11-21	2024-11-9	否
张自震		8,000,000.00	2023-10-19	2024-10-18	否
合计		33,773,871.87	—	—	—

#### （十一）或有事项

截至2023年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### （十二）承诺事项

1. 2015年9月21日，公司与自然人股东丁永林、晁玉存、徐素青、赵久学共同设立控股子公司安泰得(青海)软件科技有限公司，注册资本为200万元，其中公司认缴102万元，占注册资本的比例为51%，上述出资款尚未实际投入。2021年1月公司已对外转让安泰得(青海)软件科技有限公司认缴的41%股权，年末本公司持有其10%股权尚未实际出资。

2. 2018年4月26日，公司与自然人股东栾娜共同设立控股子公司北京大有善能软件科技有限公司（已更名为安泰得(北京)信息技术有限公司），注册资本100万元，其中公司认缴51万元，占注册资本的比例为51%，实际出资28.47万元，剩余出资款尚未实际投入。

#### （十三）资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### （十四）其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

#### （十五）母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

##### （1）应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	75,721,179.78	60,516,855.66
1-2年	50,177,080.66	30,797,374.20
2-3年	25,413,708.42	13,441,164.64
3-4年	8,712,402.44	3,461,761.65
4-5年	3,145,408.65	4,308,044.65
5年以上	9,400,785.65	6,881,236.00
合计	172,570,565.60	119,406,436.80

##### （2）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	172,570,565.60	100.00	30,826,483.61	17.86	141,744,081.99
其中：账龄组合	170,269,890.60	98.67	30,826,483.61	18.10	139,443,406.99
关联方组合	2,300,675.00	1.33			2,300,675.00
<b>合计</b>	<b>172,570,565.60</b>	<b>100.00</b>	<b>30,826,483.61</b>	<b>—</b>	<b>141,744,081.99</b>

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	119,406,436.80	100.00	18,001,554.89	15.08	101,404,881.91
其中：账龄组合	118,988,461.80	99.65	18,001,554.89	15.13	100,986,906.91
关联方组合	417,975.00	0.35			417,975.00
<b>合计</b>	<b>119,406,436.80</b>	<b>100.00</b>	<b>18,001,554.89</b>	<b>—</b>	<b>101,404,881.91</b>

## 1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	73,452,979.78	5,141,708.58	7.00
1-2年	50,144,605.66	6,518,798.74	13.00
2-3年	25,413,708.42	4,828,604.60	19.00
3-4年	8,712,402.44	3,049,340.85	35.00
4-5年	3,145,408.65	1,887,245.19	60.00
5年以上	9,400,785.65	9,400,785.65	100.00
<b>合计</b>	<b>170,269,890.60</b>	<b>30,826,483.61</b>	<b>—</b>

## (3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	18,001,554.89	12,824,928.72				30,826,483.61
合计	18,001,554.89	12,824,928.72				30,826,483.61

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备年末余额
云南交发咨询有限公司	14,062,981.00	3年以内	8.15	1,416,286.07
中国交通信息科技集团有限公司	10,490,628.78	3年以内	6.68	886,832.00
云南顺捷科贸有限公司	11,524,320.00	2年以内	6.08	626,587.32
曲靖高速公路投资有限公司	9,652,210.50	3年以内	5.59	1,117,106.04
云南建设基础设施投资股份有限公司	7,029,221.35	5年以内、5年以上	4.07	1,088,256.56
合计	52,759,361.63		30.57	5,135,067.99

## 2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,822,240.90	4,697,199.86
合计	3,822,240.90	4,697,199.86

## 2.1 其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	2,291,084.11	2,791,885.22
保证金及押金	1,211,078.70	1,269,932.70
代垫款项	671,445.25	926,070.09
小计	4,173,608.06	4,987,888.01
坏账准备	351,367.16	290,688.15
合计	3,822,240.90	4,697,199.86

## (2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	141,120.51	879,219.17
1-2年	187,130.04	69,192.32
2-3年	23,614.50	127,783.00
3-4年	126,295.60	55,000.00
4-5年	30,000.00	225,490.20
5年以上	3,665,447.41	3,631,203.32
<b>合计</b>	<b>4,173,608.06</b>	<b>4,987,888.01</b>

## (3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,173,608.06	100.00	351,367.16	8.42	3,822,240.90
其中：账龄组合	671,445.25	16.09	351,367.16	52.33	320,078.09
无风险组合	3,502,162.81	83.91			3,502,162.81
<b>合计</b>	<b>4,173,608.06</b>	<b>100.00</b>	<b>351,367.16</b>	<b>—</b>	<b>3,822,240.90</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,987,888.01	100.00	290,688.15	5.82	4,697,199.86
其中：账龄组合	1,257,100.09	25.20	290,688.15	23.12	966,411.94
无风险组合	3,730,787.92	74.80			3,730,787.92
<b>合计</b>	<b>4,987,888.01</b>	<b>100.00</b>	<b>387,368.83</b>	<b>—</b>	<b>4,697,199.86</b>

## 1) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余 额	290,688.15			290,688.15
2023 年 1 月 1 日余 额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	60,679.01			60,679.01
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日 余额	351,367.16			351,367.16

## (4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转 回	转销或核销	其他	
账龄组合	290,688.15	60,679.01				351,367.16
合计	290,688.15	60,679.01				351,367.16

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性 质	年末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
安泰得(上海)软件科 技有限公司	往来款	1,397,015.20	5 年以上	33.47	
北京中子星辰软件科 技有限公司	往来款	894,068.91	5 年以上	21.42	
云南建设基础设施投资 股份有限公司	保证金	621,706.10	5 年以上	14.90	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
云南丽香高速公路投资开发有限公司	保证金	407,500.00	5年以上	9.76	
陈姓自然人	代垫款	152,600.00	2-4年、5年以上	3.66	150,680.00
<b>合计</b>	—	<b>3,472,890.21</b>	—	<b>83.21</b>	<b>150,680.00</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,610,700.00		2,610,700.00	1,610,700.00		1,610,700.00
合计	2,610,700.00		2,610,700.00	1,610,700.00		1,610,700.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额(账面价值)	减值准备年初余额	本年增减变动				年末余额(账面价值)	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安泰得(河北)软件科技有限公司	306,000.00						306,000.00	
安泰得(上海)软件科技有限公司	510,000.00						510,000.00	
安泰得(西安)软件科技有限责任公司	510,000.00						510,000.00	
安泰得(北京)信息技术有限公司	284,700.00						284,700.00	
文山建投智慧信息产业有限公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,610,700.00		1,000,000.00				2,610,700.00	

注：1. 长期股权投资情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 4. 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,615,736.65	24,684,037.80	67,227,802.89	34,350,492.70
其他业务				
合计	70,615,736.65	24,684,037.80	67,227,802.89	34,350,492.70

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2023年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助	9,237,536.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51.80	
<b>小计</b>	<b>9,237,484.23</b>	
减：所得税影响额	1,381,960.25	
少数股东权益影响额（税后）	11,963.78	
<b>合计</b>	<b>7,843,560.20</b>	

### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益（元/股）	
	净资产收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	15.38	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7.04	0.13	0.13

昆明安泰得软件股份有限公司

二〇二四年四月二十二日

## 附件会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“16 号解释”）。16 号解释规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

执行 16 号解释的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	9,237,536.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51.80
<b>非经常性损益合计</b>	<b>9,237,484.23</b>
减：所得税影响数	1,381,960.25
少数股东权益影响额（税后）	11,963.78
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,843,560.20</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用