



至胜科技  
NEEQ: 839517

上海至胜智能科技股份有限公司  
Shanghai WinCheer Intellingence Technology Co.Ltd



年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人李伟、主管会计工作负责人杜智强及会计机构负责人（会计主管人员）杜智强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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

### 董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为，立信会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对2023年出具持续经营重大不确定性段落的非标准无保留意见的审计报告，董事会表示理解。该报告客观严谨的反应了公司2023年财务状况及经营成果。

董事会将积极采取有效的措施，尽早消除非标准意见中涉及的内容。

为保证公司盈利能力公司将采取以下措施：

- 1、引入产业基金，补充公司流动资金。
- 2、加强物联网销售团队的建设，引入物联网销售人员。
- 3、公司将进一步加大产品研发投入力度，加强对终端用户的开发拓展力度，充分利用原弱电智能化业务的优质客户。
- 4、在上海区外增设网点，在外地开设分公司，积极拓展新的行业市场。
- 5、在全国范围发展物联网代理商，拓展销售渠道。
- 6、公司将进一步完善内部控制制度，优化组织结构开源节流，进一步控制成本，以增加公司的持续盈利能力。

公司董事会及监事会已出具了《关于公司2023年年度财务报告被出具非标准审计意见的专项说明》。

公司主办券商已出具了《关于上海至胜智能科技股份有限公司的风险提示性公告》。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已出具信会师报字[2024]第ZA11385号的《关于对上海至胜智能科技股份有限公司2023年度财务报表出具非标准审计意见审计报告的专项说明》。

- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

## 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第五节	公司治理 .....	22
第六节	财务会计报告 .....	26
附件	会计信息调整及差异情况.....	114

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	上海至胜智能科技股份有限公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、至胜科技	指	上海至胜智能科技股份有限公司
股东大会	指	上海至胜智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海至胜智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海至胜智能科技股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	上海至胜智能科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元（万元）	指	人民币元（万元）
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	《上海至胜智能科技股份有限公司章程》
报告期、本年度	指	2023年1月1日至2023年12月31日
报告期初	指	2023年1月1日
报告期末	指	2023年12月31日
股转公司、全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主板券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所、立信会计	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海秉文律师事务所

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海至胜智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai WinCheerIntelligence Technology Co.Ltd		
	WinCheer		
法定代表人	李伟	成立时间	2009年1月23日
控股股东	控股股东为（李伟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李伟），一致行动人为（李佐邦）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65-软件和信息技术服务业-6520 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	智能建筑系统集成和物联网设计、实施和运维		
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	至胜科技	证券代码	839517
挂牌时间	2016年11月14日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	19,644,540.00
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	杜智强	联系地址	上海市静安区江场西路299弄1号楼1501室
电话	021-65413718	电子邮箱	1078619896@qq.com
传真	021-50187986		
公司办公地址	上海市静安区江场西路299弄1号楼1501室	邮政编码	200072
公司网址	www.wincheer.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	91310000684054981B		
注册地址	上海市东江湾路444号4楼436乙		
注册资本（元）	19,644,540.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司主要提供物联网服务和智能建筑系统集成服务，其主营业务涵盖物联网设计、施工及维护；建筑智能化规划咨询、工程设计、系统设备采购、工程施工、集成调试、项目管理以及运维增值服务全过程。

消防物联网主要是根据项目的类型、客户的技术需求、质量标准提供对应的系统设计和实施。一般情况下，公司业务开展是从招投标开始，招投标也是公司获取物联网业务的重要手段。中标后，公司将根据业主需求进行方案深化设计，施工阶段包括自行采购设备、组织现场施工和进行各子系统的安装、开通、调试。

在项目完成方式上，公司在业务范围内与业主方签订项目承包合同，具体工程施工除将上述规定提到的劳务作业分包外，均为自主完成。由于公司物联网项目的服务具有金额较小、建设周期较短和业主差异小等特性，因此可以面向单一用户的单一物联网产品提供个性化的服务。

公司的业务模式主要是在承接项目订单后，与客户进行商务谈判，签订项目合同，约定付款方式及项目设计实施周期。在业主单位或监理方确认完工后，公司按合同约定获取相应工程服务收入。最终工程验收并交付后，公司通常提供一至两年的免费维护期，之后公司将进行有偿维护。

公司立足于上海地区，采用直销模式，依托由市场部构建的营销体系，主要通过招标方式获取客户，并以项目为单位，在对客户需求进行调研与分析后，依序完成物联网系统设计、系统开发、系统测试、系统试运行及上线等工作。首先，销售部人员和售前支持部人员搜集物联网工程招标信息，然后工程人员针对招标要求，联合技术中心和采购部支持配合设计并制定投标文件，并跟进开标、中标的后续事宜。最终投标成功后签订项目合同。公司凭借销售团队积累的多年销售经验建立了多元化的技术营销网络，能顺利地完成销售业务、累积优良的客户资源并定期地进行客户关系维护。公司的客户主要来源于医疗、教育、高端制造业、工业园区。

报告期内以及报告期后至本报告披露日，上述商业模式各项要素没有变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司在 2016 年取得高新技术企业资质后，一直在产品技术开发上追求高精尖的技术标准，于 2022 年 12 月通过了高新技术企业的第三次的复审，取得证书，高企证书编号:GR202231007460 有效期 2022-12-14 至 2025-12-14。公司在 2022 年 12 月通过了科技型中小企业认定。公司在 2023 年 7 月 18 日通过了“专精特新”中小企业认定，有效期 2023-7-18 至 2026-7-17。以上证书的认定既提升了我司的竞争力，增强了公司科技成果转化能力，也激发了企业的自主创新能力和科技创新能力。

## 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	24,387,289.23	17,011,290.04	43.36%
毛利率%	46.22%	58.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	495,052.79	1,568,061.58	-68.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	360,699.62	1,566,341.50	-76.97%
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）	26.74%	191.33%	-
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）	19.49%	191.12%	-
基本每股收益	0.03	0.08	-68.42%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	29,849,885.59	20,353,396.06	46.66%
负债总计	25,238,629.02	16,660,334.60	51.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,098,647.10	1,603,594.31	30.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.11	0.08	37.50%
资产负债率%（母公司）	88.80%	84.33%	-
资产负债率%（合并）	84.55%	81.86%	-
流动比率	1.17	1.22	-
利息保障倍数	11.52	17.86	-
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	1,480,386.50	-67,087.22	2,306.66%
应收账款周转率	1.10	1.39	-
存货周转率	4.77	2.84	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	46.66%	47.55%	-
营业收入增长率%	43.36%	140.06%	-
净利润增长率%	-51.94%	-136.67%	-

## 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	1,754,880.72	5.88%	316,533.64	1.56%	454.41%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	21,701,133.52	72.70%	12,037,964.87	59.14%	80.27%
存货	4,598,453.17	15.41%	5,628,544.09	27.65%	-18.30%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	35,021.89	0.12%	70,570.12	0.35%	-50.37%
短期借款	-	-	230,242.78	1.13%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	12,879,077.13	43.15%	6,916,161.39	33.98%	86.22%
其他应付款	1,883,084.31	6.31%	848,595.41	4.17%	121.91%
合同负债	5,184,909.49	17.37%	3,468,928.10	17.04%	49.47%
资产合计	29,849,885.59	-	20,353,396.06	-	46.66%

### 项目重大变动原因:

货币资金较上期末上升 454.41%，主要原因：报告期内销售较上年增加 43.36%，导致经营性现金流量净额增加 155 万元所致。

应收账款较上期上升 80.27%，主要原因：报告期内公司在下半年接到较多项目，工程结算时间较长，有较大部分的应收款是在 2024 年年初回笼，造成应收款本期较上期上升较多。

存货较上期末下降了 18.30%，主要原因：由于报告期内尚未完工项目金额较上年同期减少，存货结转为主营业务成本。

固定资产较上期末下降 50.37%，主要系固定资产折旧造成。

应付账款较上期上升 86.22%，主要系公司营业收入增长，采购金额增长所致。

其他应付款较上期上升 121.91%，主要系关联方罗胜利为公司提供 85 万元借款所致。

合同负债较上期上升 49.47%，主要系公司预收货款增加所致。

资产总额较上期末上升 46.66%，主要由于应收账款较上年同期上升所造成的。

## (二) 经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	24,387,289.23	-	17,011,290.04	-	43.36%
营业成本	13,115,141.69	53.78%	7,057,499.69	41.49%	85.83%
毛利率%	46.22%	-	58.51%	-	-
销售费用	931,217.56	3.82%	957,333.23	5.63%	-2.73%
管理费用	6,240,970.63	25.59%	4,240,013.25	24.92%	47.19%
研发费用	1,989,749.39	8.16%	2,197,751.79	12.92%	-9.46%
财务费用	87,241.69	0.36%	116,437.78	0.68%	-25.07%
信用减值损失	-1,236,659.65	-5.07%	-590,196.30	-3.47%	-107.53%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	93,032.13	0.38%	80,031.52	0.47%	16.24%



投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	818,193.83	3.36%	1,908,682.61	11.22%	-57.13%
营业外收入	100,001.28	0.41%	1,829.97	0.01%	5,364.64%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	918,195.11	3.77%	1,910,512.58	11.23%	-51.94%

#### 项目重大变动原因:

营业收入较上年同期上升 43.36%，主要原因是 2023 年业务增长较快新承接国企项目较多，导致收入有所上升。

营业成本较上年同期上升 85.83%，主要原因是 2023 年营业收入较上年有所上升，导致相对应的成本上升。

销售费用较上年同期下降了 2.73%，主要系 2023 年售后服务费用的减少所致。

管理费用较上年上升了 47.19%，主要原因是报告期内相关咨询费、业务招待费和办公费有所增加所致。

财务费用较上年同期下降 25.07%，主要是今年归还了银行借款，利息费用减少所致。

信用减值损失较上年同期下降 107.53%，主要原因是本年度公司加强了应收账款的回款力度，使本年应收账款收款情况较好，加快了应收账款周转率所致。

其他收益较上年同期上升 16.24%，主要原因是公司 2023 年增值税 5%加计抵减所致。

营业外收入较上年同期上升 5,364.64%，主要原因是原 2023 年末收到高新企业复审奖励 10 万元，2022 年没有补贴奖励所致。

净利润较上年同期下降 51.94%，主要原因是营业成本费用较上年同期增加 6,057,642 元，增幅 53.68%，其中采购成本、咨询费、业务招待费和办公费的增加所致。

## 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	24,387,289.23	17,007,937.93	43.39%
其他业务收入	-	3,352.11	-100%
主营业务成本	13,115,141.69	7,057,499.69	85.83%
其他业务成本	-	-	-

#### 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
技术服务业务	1,980,232.93	349,749.46	82.34%	-6.00%	-3.05%	-0.54%
物联网	12,912,220.09	4,202,753.16	67.45%	-13.35%	-37.24%	12.39%
智能建筑系统集成服务	9,494,836.21	8,562,639.07	9.82%	100.00%	100.00%	100.00%

### 按地区分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

报告期内公司在产品收入结构上较 2022 年增加了智能建筑系统集成服务业务，智能建筑系统集成服务业务收入占比 38.93%，毛利率 9.82%；技术服务业务收入占比 8.12%，毛利率较 2022 年下降 0.54%；物联网业务收入占比 52.95%，毛利率较 2022 年上升 12.39%。

### 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	上海一建安装工程有限公司	9,831,352.38	40.31%	否
2	上海漕河泾开发区物业管理有限公司	2,470,859.73	10.13%	否
3	上海邦昊建筑工程有限公司	2,437,649.03	10.00%	否
4	上海临港云慧经济发展有限公司	1,289,285.45	5.29%	否
5	世纪机电工程（大连）有限公司	959,489.18	3.93%	否
	合计	16,988,635.77	69.66%	-

### 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	上海昂泰兰捷尔系统集成有限公司	7,760,417.78	59.17%	否
2	上海铭控传感技术有限公司	988,233.00	7.54%	否
3	上海新思南广告有限公司	672,105.60	5.12%	否
4	苏州思迪信息技术有限公司	521,236.00	3.97%	否
5	上海申武消防产品有限公司	367,820.92	2.80%	否
	合计	10,309,813.30	78.60%	-

### (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	1,480,386.50	-67,087.22	2,306.66%
投资活动产生的现金流量净额	-3,990.27	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	55,395.94	-238,476.39	123.23%

### 现金流量分析：

经营活动的现金流量净额较上年同期增加 2,306.66%，主要系报告期内现金流量净额比上年同期增加流入 1,547,473.72 元所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动 100.00%，主要系报告期内，公司采购了固定资产所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 123.23%，主要系报告期内，公司本期发生归还短期借款 230,000 元，向实际控制人的直系亲属借款 850,000 元所致。

#### 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
上海临港至胜物联网科技有限公司	控股子公司	物联网、消防技术、通讯电子、智能家居、防监控、网络科技	10,000,000.00	15,604,864.07	6,281,523.68	10,109,989.06	1,057,855.81
江西至胜智能科技有限公司	控股子公司	建筑智能化工程设计、施工，公共安全技术防范工程设计、施工，消防设施建设	2,100,000.00	156,088.28	1,522,960.25	75,317.82	-356,436.22

		工程设计 与施工,机 电设备安 装(除特 种备), 机械 设备租 赁, 从业 领域 内的 “四 技”服 务,销 售计 算机 软硬 件,机 电产 品,消 防器 材,电 子产 品,计 算机 及硬 件。					
--	--	--	--	--	--	--	--

**主要参股公司业务分析**

适用 不适用

**(二) 理财产品投资情况**

适用 不适用

**非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财**

适用 不适用

**(三) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、客户集中度较高的风险	<p>2022年及2023年，公司前五大客户销售收入合计占主营业务收入比例分别为66.52%、69.66%，同时公司2022年及2023年存在单个客户的销售收入比例超过营业收入20%的情形，公司存在客户集中度较高的风险。发生上述情况，主要由于目前公司规模较小，因此公司正积极开拓市场，客户主要集中在上海区域，导致目前公司前五大客户收入占比较高。若公司与主要客户的合作关系发生不利变化，将对公司经营业绩造成较大影响。</p> <p>改善措施：积极开拓市场，在全国范围开展代理商经营业务的模式，对目标客户的内部市场结构性的分析，由存量客户带动新客户，加强对行业用户市场的理解，不断推出新的解决方案，从而化解客户集中度过高的风险。</p>
2、市场竞争趋于激烈的风险	<p>虽然经过多年的发展，公司在智能建筑行业树立了良好的口碑，其技术实力、服务质量已得到客户的认可，公司与客户形成了长期稳定的合作关系，具有较强的市场竞争优势，但国内智能建筑行业的市场竞争正在加剧，细分行业企业以及国内外同行业企业的加入使行业竞争更加激烈。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。</p> <p>改善措施：（1）巩固细分市场--医疗、教育行业的市场份额，与客户保持良好的合作关系；（2）走出上海，在全国范围内开拓市场，特别是在中西部较落后地区，他们在智慧城市、物联网教育、医疗等行业需求量急大，且竞争没有一线城市那么激烈，公司可以将已有的成熟案例复制到这些地区中。</p>
3、应收账款发生坏账的风险	<p>报告期内，2022年及2023年，公司应收账款余额分别为1664.15万元、2751.35万元，应收账款余额占当期营业收入的比重分别为97.83%、112.82%，2023年末应收账款余额较2022年末余额增加了65.33%。报告期内公司主要服务于教育、医疗、高端制造业等领域的优质客户，其具有良好的信用，按期回款情况良好，回收风险较小，但若个别客户出现财政状况恶化，支付能力下降等情况，导致公司应收账款不能及时收回或发生坏账，将对公司业绩、现金流和生产经营产生一定影响。</p> <p>改善措施：客户主要集中在上海区域，导致目前公司前五大客户占收入比重较高。部分应该竣工审计结算的项目，时间上都有所延长，造成应收账款余额较大。目前我公司有专人负责应收账款的回笼工作，并排出回笼计划表，定期检查应收账款的</p>

	<p>回笼情况，同时我公司正在积极完成竣工结算工作，加强催收应收账款力度。预计 2024 年应收账款余额会有所下降。</p>
4、经济周期性风险	<p>公司目前主营业务为物联网项目为主，系统集成业务为辅，和基础设施建设领域新建和改建、对系统设备更新换代形成的投资高度相关。全社会固定资产投资和经济发展状况呈正相关性，经济发展的不同时期和经济发展速度对行业发展都会产生重要的影响。如果宏观经济增速疲软，政府、企业的物联网、智能建筑系统集成需求将会下降，对物联网、智能建筑行业内相关企业的盈利能力造成不利影响。</p> <p>改善措施：全力推动物联网业务，快速全力的抢占市场份额。通过把物联网的业务逻辑转化成通俗的语言去解释物联网业务，对目标客户的具体分析，从而使获得订单的周期缩短。同时加强拓展软件销售和技术服务项目。</p>
5、营运资金不足的风险	<p>公司物联网项目前期投入资金普遍较多，并且回款周期较长，容易造成公司现金流紧张，对营运资金储备要求较高。但技术密集的行业特点又决定了公司固定资产投入相对较少，资产主要由存货和应收账款等流动资产构成，这种资产结构导致通过银行抵押贷款获得的资金较为有限，从而可能会限制公司的快速发展。目前，公司处于成长期，对资金的需求较大，融资渠道单一，如果未来公司不能及时获得业务发展所需的资金，将会对公司成长性构成不利影响。因此，公司存在资金短缺的风险。</p> <p>改善措施：（1）实际控制人的直系亲属借款给公司 120 万元，用来支持公司的经营；（2）在适当时机进行定增。</p>
6、未弥补亏损超过实收资本的 1/3 的风险	<p>公司 2023 年净利润 918,195.11 元，较 2022 年下降 51.94%。但截止 2023 年 12 月 31 日，公司合并财务报表未分配利润—19,778,721.59 元。公司实收股本为 19,644,540.00 元，仍持续亏损导致公司未弥补亏损已超过实收股本总额。公司可能存在一定的经营风险。</p> <p>改善措施：全力推动物联网业务，快速全力的抢占市场份额，进一步探索和国有大集团的业务深度合作,探索寻找新的物联网市场需求，增加新的业务类别，进一步扩大销售增加营收。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (二) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
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		
与关联方共同对外投资		

提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
关联方向公司提供借款	4,000,000.00	850,000.00
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款		
贷款		

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据公司经营发展需要，公司关联自然人罗胜利，系公司股东、实际控制人李伟和李佐邦先生的直系亲属，2023年3月30日公告为公司合计提供金额为85万元的资金借款，借款起始日为2023年03月30日起，至2024年01月29日止，借款期限为10个月，公司参考银行同期借款利率，按照3.65%的借款利率向关联自然人支付借款利息。采用等额本金支付方法分10期支付本金和利息。此次借款发生后，罗胜利累计为公司提供金额120万元的资金借款。

上述关联交易已经过上海至胜智能科技股份有限公司2023年3月30日第三届董事会第四次会议审议通过。

本次关联交易系关联自然人自愿作出的决定，采用等额本金支付方法向公司提供借款，公司为收益方，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

### 违规关联交易情况

适用 不适用

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年11月14日		挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
董监高	2016年11月14日		挂牌	避免和减少关联交易的承诺	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月14日		挂牌	规范性关联交易	避免和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月14日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2016年11月14日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2016年11月14日		挂牌	同业竞争承诺	竞争禁止承诺	正在履行中



超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	6,144,540	31.28%	0.00	6,144,540	31.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,125,000	21.00%	0.00	4,125,000	21.00%	
	董事、监事、高管	4,500,000	22.91%	0.00	4,500,000	22.91%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	13,500,000	68.72%	0.00	13,500,000	68.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,375,000	63.00%	0.00	12,375,000	63.00%	
	董事、监事、高管	13,500,000	68.72%	0.00	13,500,000	68.72%	
	核心员工						
总股本		19,644,540.00	-	0.00	19,644,540.00	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李伟	8,850,000	0	8,850,000	45.05%	6,637,500	2,212,500	0	0
2	李佐邦	7,650,000	0	7,650,000	38.94%	5,737,500	1,912,500	0	0
3	湖口智慧消防与智能制造产业投资基金（有限合伙）	1,644,540	0	1,644,540	8.37%	0	1,644,540	0	0
4	杜智强	1,500,000	0	1,500,000	7.64%	1,125,000	375,000	0	0
合计		19,644,540	0	19,644,540	100.00%	13,500,000	6,144,540	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：李佐邦和李伟是父子关系，是一致行动人，其中三人均是董事会成员，李伟是总经理，杜智强是副总经理、财务负责人、董事会秘书，湖口智慧安防与智能制造产业投资基金（有限合伙）为2019年11月通过定增为新增投资人。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2019年11月15日	14,619,960.60	0.00	是	详见下表	-	已事前及时履行

### 募集资金使用详细情况：

募集资金用途变更情况如下：

为提高募集资金使用效率，满足公司经营发展需求，根据公司发展规划及当前业务发展需要，公司拟对募集资金用途变更如下：

原募集资金使用用途

序号	类别	计划使用资金金额（元）
1	采购费用	4,000,000.00
2	研发支出	1,500,000.00
3	职工薪酬	3,000,000.00
4	市场拓展	4,000,000.00
5	其他日常支出	2,119,960.60
合计		14,619,960.60

变更为:

序号	类别	计划使用资金金额 (元)
1	采购费用	3,300,000.00
2	归还银行贷款	3,000,000.00
3	职工薪酬	2,000,000.00
4	投资控股子公司	3,300,000.00
5	其他日常支出	3,019,960.60
合计		<b>14,619,960.60</b>

注: 采购费用包含项目实施过程中的原材料采购, 施工费用, 技术服务费, 劳务费用。

《关于变更募集资金用途的议案》分别于2019年11月24日召开第二届董事会第七次会议审议通过, 2019年12月11日召开2019年第五次临时股东大会审议通过后生效。

募集资金使用情况如下:

截止至2023年12月31日, 募集资金使用情况如下:

序号	类别	计划使用资金金额 (元)	截止2022年12月31日使用金额合计	2023年度募集资金使用金额合计	已使用募集资金金额合计 (元)	余额
1	采购费用	3,300,000.00	3,300,000.00	0.00	3,300,000.00	0
2	归还银行贷款	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	0
3	职工薪酬	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	0
4	投资控股子公司	3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00	0
5	其他日常支出	3,019,960.60	3,019,960.60		3,019,960.60	0
6	利息收入	0	0		0	15,972.56
合计		<b>14,619,960.60</b>	<b>14,619,960.60</b>	<b>0.00</b>	<b>14,619,960.60</b>	<b>15,972.56</b>

报告期公司不存在募集资金使用情形。募集资金账户利息收入 15,972.56 元, 已结转入公司基本账户, 募集资金账户在2023年6月16日销户。

募集资金销户已通过至胜科技第三届董事会第八次会议审议通过。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

**五、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 权益分派情况**

**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**利润分配与公积金转增股本的执行情况：**

适用 不适用

**(二) 权益分派预案**

适用 不适用

## 第五节 公司治理

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
李伟	董事长、总经理	男	1970年2月	2022年1月9日	2025年1月8日	8,850,000	0	8,850,000	45.05%
李佐邦	董事	男	1939年11月	2022年1月9日	2025年1月8日	7,650,000	0	7,650,000	38.94%
杜智强	董事会秘书	男	1965年11月	2022年1月9日	2025年1月8日	1,500,000	0	1,500,000	7.64%
马天行	董事	男	1980年7月	2022年1月9日	2025年1月8日				
芮斌	董事	男	1970年5月	2022年1月9日	2025年1月8日				
滕志耀	监事会主席	男	1986年10月	2022年1月9日	2025年1月8日				
王磊	职工监事	女	1978年6月	2021年12月23日	2024年12月24日				
邱阳	监事	男	1978年7月	2022年1月9日	2025年1月8日				

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

李佐邦、李伟为实际控制人，且为父子关系；除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

## (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
销售人员	5	0	0	5
工程人员	4	0	0	4
研发人员	9	0	1	8
财务人员	5	0	1	4
行政人员	2	0	0	2
员工总计	25	0	2	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	17	17
专科	6	3
专科以下	0	1
员工总计	25	23

### 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

一、 公司薪酬政策：员工由基本工资、绩效工资组成，其中绩效工资根据绩效考核情况来确定。

二、 培训计划：每年年初，由人力资源组织，确定全年的培训计划，确定采用外聘培训还是内部培训，培训的相关费用由公司承担。

## (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
-------------	--

**(一) 公司治理基本情况**

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。历次“三会”会议均符合《公司法》以及《公司章程》的要求。

报告期内，公司已建立起包括《公司章程》、《研发人员激励制度》、《风险管理制度》等在内的一系列管理制度。公司股东大会、董事会、监事会均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度规定的职权独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营。

**(二) 监事会对监督事项的意见**

报告期内，公司监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、重大投资等有关方面进行了一系列监督、审核活动，对下列事项发表了独立意见：

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够依照《公司法》和《公司章程》及国家有关政策、法规进行规范运作，未发现公司有违法违规经营的行为，公司已建立较为完善的内部控制制度，决策程序合法。公司董事及高级管理人员在履行公司职务时遵守国家法律法规、公司章程和内部制度的规定，没有出现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会认真对公司财务状况实施有效的监督、检查，公司各项支出合理，有关提留符合法律、法规和公司章程的规定。公司财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真实准确。公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、报告期内，公司监事会未发现公司有重大收购、出售资产的行为；未发现公司有内幕交易的行为；无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形；不存在损害公司和股东利益的关联交易行为。

4、股东大会决议执行情况的独立意见

报告期内，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

**(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

在报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、公司的资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系想配套的资产。公司具有开



展业务所需的设备、设施；合法独立拥有与其经营相关的知识产权及资质，上述资产不存在被股东或关联方占用的情形，上述资产不存在重大权属纠纷。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，发行人对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

## 2、公司的人员独立

公司的人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司高级管理人员出具了未在股东单位兼职及领取薪酬的书面声明。公司与所有正式员工之间签订了《劳动合同》，并为所有正式员工缴纳社会保险，依照法律规定建立了稳定的劳动关系。

## 3、公司的财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，并已按《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等有关法律法规的要求建立了符合自身特点的独立的会计核算体系或财务管理制度，能够独立地做出财务决策，具有规范的财务会计制度和管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

## 4、公司的机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理机构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

## 5、公司的业务独立

公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

### (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。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度。

## 四、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" 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	信会计师报字【2024】第 ZA11383 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 5 楼新黄浦金融大厦			
审计报告日期	2024 年 4 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何旭春 3 年	沈卓尔 1 年	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	8 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	20			

## 审计报告

信会师报字[2024]第 ZA11383 号

上海至胜智能科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海至胜智能科技股份有限公司（以下简称“至胜科技”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了至胜科技 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于至胜科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表所述，至胜科技 2023 年净利润 918,195.11 元，截至 2023 年 12 月 31 日累计未分配利润为-19,778,721.59 元，货币资金余额为 1,754,880.72 元，且 2023 年资产负债率为 85%。这些事项或情况，连同财务报表附注二所示的其他事项，表明存在可能导致对至胜科技持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、其他信息

至胜科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括至胜科技 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，管理层负责评估至胜科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督至胜科技的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对至胜科技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至胜科技不能持续经营。

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

(六) 就至胜科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

我们还就已遵守与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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：何旭春  
(项目合伙人)

中国注册会计师：沈卓尔

中国·上海

二〇二四年四月二十三日

## 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	五、(一)	1,754,880.72	316,533.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(二)	21,701,133.52	12,037,964.87
应收款项融资			
预付款项	五、(三)	19,407.20	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	148,243.23	222,187.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	4,598,453.17	5,628,544.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	33,449.70	
<b>流动资产合计</b>		<b>28,255,567.54</b>	<b>18,205,230.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	35,021.89	70,570.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(八)	1,481,532.05	1,975,376.09
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	77,764.11	102,219.51
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,594,318.05</b>	<b>2,148,165.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,849,885.59</b>	<b>20,353,396.06</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)		230,242.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	12,879,077.13	6,916,161.39

预收款项	五、(十三)	100,000.00	100,000.00
合同负债	五、(十四)	5,184,909.49	3,468,928.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	301,776.77	1,196,384.53
应交税费	五、(十六)	353,121.53	479,770.12
其他应付款	五、(十七)	1,883,084.31	848,595.41
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(十八)	509,098.74	469,829.21
其他流动负债	五、(十九)	2,837,356.98	1,251,120.27
<b>流动负债合计</b>		<b>24,048,424.95</b>	<b>14,961,031.81</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	五、(二十)	1,190,204.07	1,699,302.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,190,204.07</b>	<b>1,699,302.79</b>
<b>负债合计</b>		<b>25,238,629.02</b>	<b>16,660,334.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十一)	19,644,540.00	19,644,540.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	2,232,828.69	2,232,828.69
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	五、(二十三)	-19,778,721.59	-20,273,774.38
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		2,098,647.10	1,603,594.31
少数股东权益		2,512,609.47	2,089,467.15
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>4,611,256.57</b>	<b>3,693,061.46</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>29,849,885.59</b>	<b>20,353,396.06</b>

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：杜智强

会计机构负责人：杜智强

## (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		1,194,583.44	259,019.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、(一)	19,673,506.44	8,855,352.50
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十一、(二)	71,665.18	105,749.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,484,654.45	5,148,961.90
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		33,449.70	
<b>流动资产合计</b>		<b>25,457,859.21</b>	<b>14,369,082.91</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	十一、(三)	6,900,000.00	6,900,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,985.04	15,079.47
在建工程			
生产性生物资产			



油气资产			
使用权资产		739,372.41	985,829.97
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,652,357.45</b>	<b>7,900,909.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,110,216.66</b>	<b>22,269,992.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			230,242.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,421,172.36	9,452,625.52
预收款项		100,000.00	100,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		267,041.22	1,003,880.10
应交税费		333,605.57	389,601.04
其他应付款		3,150,141.68	2,163,122.04
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,563,650.37	3,625,574.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		254,070.52	234,472.71
其他流动负债		1,719,779.77	732,423.74
<b>流动负债合计</b>		<b>28,809,461.49</b>	<b>17,931,942.20</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		593,982.53	848,053.03
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>593,982.53</b>	<b>848,053.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>29,403,444.02</b>	<b>18,779,995.23</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本		19,644,540.00	19,644,540.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,232,828.69	2,232,828.69
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		-18,170,596.05	-18,387,371.57
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>3,706,772.64</b>	<b>3,489,997.12</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>33,110,216.66</b>	<b>22,269,992.35</b>

### （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>		<b>24,387,289.23</b>	<b>17,011,290.04</b>
其中：营业收入	五、（二十四）	24,387,289.23	17,011,290.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>22,425,467.88</b>	<b>14,592,442.65</b>
其中：营业成本	五、（二十四）	13,115,141.69	7,057,499.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十五）	61,146.92	23,406.91
销售费用	五、（二十六）	931,217.56	957,333.23
管理费用	五、（二十七）	6,240,970.63	4,240,013.25

研发费用	五、(二十八)	1,989,749.39	2,197,751.79
财务费用	五、(二十九)	87,241.69	116,437.78
其中：利息费用		114,328.53	113,344.73
利息收入		31,993.78	1,744.94
加：其他收益	五、(三十)	93,032.13	80,031.52
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）	五、(三十一)	-1,236,659.65	-590,196.30
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>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>818,193.83</b>	<b>1,908,682.61</b>
加：营业外收入	五、(三十二)	100,001.28	1,829.97
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>918,195.11</b>	<b>1,910,512.58</b>
减：所得税费用	五、(三十三)		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>918,195.11</b>	<b>1,910,512.58</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）		918,195.11	1,910,512.58
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）		423,142.32	342,451.00
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		495,052.79	1,568,061.58
<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>918,195.11</b>	<b>1,910,512.58</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		495,052.79	1,568,061.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		423,142.32	342,451.00
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.03	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.03	0.08

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：杜智强

会计机构负责人：杜智强

#### (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>	十一、(四)	21,544,728.83	12,617,636.39
减：营业成本	十一、(四)	13,592,537.77	6,402,548.53
税金及附加		36,853.91	12,534.19
销售费用		768,686.88	924,760.22
管理费用		4,277,972.73	2,424,758.79
研发费用		1,457,953.81	1,489,734.27
财务费用		39,683.52	58,097.88
其中：利息费用		69,573.60	57,940.03
利息收入		31,349.74	1,250.00
加：其他收益		19,337.69	54,645.05
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）		-1,273,603.34	-510,350.22
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>116,774.56</b>	<b>849,497.34</b>
加：营业外收入		100,000.96	
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>216,775.52</b>	<b>849,497.34</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>216,775.52</b>	<b>849,497.34</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		216,775.52	849,497.34
（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>216,775.52</b>	<b>849,497.34</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.04

#### （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		16,435,114.67	9,515,804.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	222,535.60	57,895.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>16,657,650.27</b>	<b>9,573,699.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,873,429.28	3,912,548.62
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		4,591,720.76	2,742,183.03
支付的各项税费		1,023,125.79	312,115.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	3,688,987.94	2,673,939.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>15,177,263.77</b>	<b>9,640,787.04</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,480,386.50</b>	<b>-67,087.22</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		3,990.27	
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>		<b>3,990.27</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,990.27</b>	<b>-</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		850,000.00	230,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		850,000.00	230,000.00
偿还债务支付的现金		230,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,433.11	2,500.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	559,170.95	465,975.79
<b>筹资活动现金流出小计</b>		794,604.06	468,476.39
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		55,395.94	-238,476.39
<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>		1,531,792.17	-305,563.61
加：期初现金及现金等价物余额		223,088.55	528,652.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,754,880.72	223,088.55

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：杜智强

会计机构负责人：杜智强

#### （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		12,373,819.34	7,384,325.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		516,113.92	932,014.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		12,889,933.26	8,316,339.58
购买商品、接受劳务支付的现金		5,362,427.05	4,173,054.92
支付给职工以及为职工支付的现金		3,944,073.97	2,248,855.97
支付的各项税费		631,490.54	149,197.62
支付其他与经营活动有关的现金		2,254,449.72	2,017,439.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,192,441.28	8,588,547.94
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		697,491.98	-272,208.36
<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		3,990.27	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,990.27</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,990.27</b>	
<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		850,000.00	230,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>850,000.00</b>	<b>230,000.00</b>
偿还债务支付的现金		230,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,433.11	2,500.60
支付其他与筹资活动有关的现金		279,059.52	232,549.60
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>514,492.63</b>	<b>235,050.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>335,507.37</b>	<b>-5,050.20</b>
<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>		<b>1,029,009.08</b>	<b>-277,258.56</b>
加：期初现金及现金等价物余额		165,574.36	442,832.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,194,583.44</b>	<b>165,574.36</b>



## (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	19,644,540.00				2,232,828.69						-20,273,774.38	2,089,467.15	3,693,061.46
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	19,644,540.00				2,232,828.69						-20,273,774.38	2,089,467.15	3,693,061.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											495,052.79	423,142.32	918,195.11
（一）综合收益总额											495,052.79	423,142.32	918,195.11
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
<b>四、本年期末余额</b>	19,644,540.00				2,232,828.69							-19,778,721.59	2,512,609.47	4,611,256.57

项目	2022 年		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	所有者权益

	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	益	合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	19,644,540.00				2,232,828.69						-21,841,835.96	1,747,016.15	1,782,548.88
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	19,644,540.00				2,232,828.69						-21,841,835.96	1,747,016.15	1,782,548.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,568,061.58	342,451.00	1,910,512.58
（一）综合收益总额											1,568,061.58	342,451.00	1,910,512.58
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	19,644,540.00				2,232,828.69						-20,273,774.38	2,089,467.15	3,693,061.46

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：杜智强

会计机构负责人：杜智强

#### (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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	19,644,540.00				2,232,828.69						-18,387,371.57	3,489,997.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	19,644,540.00				2,232,828.69						-18,387,371.57	3,489,997.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											216,775.52	216,775.52
（一）综合收益总额											216,775.52	216,775.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	19,644,540.00				2,232,828.69						-18,170,596.05	3,706,772.64

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	19,644,540.00				2,232,828.69						-19,236,868.91	2,640,499.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	19,644,540.00				2,232,828.69						-19,236,868.91	2,640,499.78
三、本期增减变动金额 (减)											849,497.34	849,497.34

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额												849,497.34	849,497.34
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	19,644,540.00				2,232,828.69						-18,387,371.57	3,489,997.12



# 上海至胜智能科技股份有限公司

## 二〇二三年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

上海至胜智能科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 2009 年 1 月, 由李佐邦、李伟两名自然人共同投资, 注册资本人民币 200 万元, 业经上海宏华会计师事务所有限公司以宏华验资【2009】2016 号验资报告予以验证, 统一社会信用代码: 91310000684054981B。

2009 年 2 月, 经本公司股东会决议批准增加注册资本人民币 300 万元, 分别由原股东按照原投资比例全部以货币资金方式予以增资, 变更后的本公司注册资本为人民币 500 万元, 业经上海兴中会计师事务所有限公司以兴验内字(2009)0131 号验资报告予以验证, 于 2009 年 3 月办理了工商变更登记手续。

2015 年 12 月 10 日根据本公司股东会决议及公司章程, 以 2015 年 6 月 30 日为基准日, 将本公司整体变更设立为股份有限公司。同时本公司更名为“上海至胜智能科技股份有限公司”, 并于 2015 年 12 月办理了工商变更登记手续。

根据发起人协议及章程的规定, 各股东以其所拥有截至 2015 年 6 月 30 日止本公司净资产人民币 6,848,408.09 元, 按原出资比例认购公司股份 1: 0.7301 的比例折合股份总额, 共计人民币 500 万股, 净资产大于股本部分人民币 1,848,408.09 元计入资本公积。

2016 年 6 月, 经本公司股东会决议批准增加注册资本人民币 100 万元, 由原股东李伟和自然人杜智强分别认缴人民币 50 万元, 变更后公司注册资本人民币 600 万元, 其中, 李伟人民币 295 万元, 占股比 49.17%, 李佐邦人民币 255 万元, 占股比 42.50%, 杜智强人民币 50 万元, 占股比 8.33%。

该注册资本变更事项已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验资, 并于 2016 年 6 月 29 日出具信会师报字 2016 第 115563 号验资报告。

2016 年 10 月 10 日, 公司收到全国中小企业股份转让系统(以下简称“新三板”)有限责任公司出具的《关于同意上海至胜智能科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]7231 号), 同意公司股票在新三板挂牌, 转让方式为竞价转让, 公司代码 839517。

根据公司 2019 年第四次临时股东大会决议、第二届董事会第六次会议决议批准, 核准公司非公开发行不超过 548,180.00 股新股。由主承销商开源证券股份有限公司采用非公开发行方式向湖口智慧安防与智能制造产业投资基金(有限合伙)发行人民

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

币普通股股票 548,180.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，变更后认缴的注册资本为人民币 6,548,180.00 元。

根据公司 2020 年 6 月 6 日股东大会审议通过的 2019 年年度权益分配方案，公司资本公积转增股本 13,096,360 股，计入股本人民币 13,096,360 元。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 19,644,540.00 股，李伟持有 885.00 万股，占总股本 45.05%，李佐邦持有 765.00 万股，占总股本 38.94%，湖口智慧安防与智能制造产业投资基金(有限合伙)持有 164.45 万股，占总股本 8.37%，杜智强持有 150.00 万股，占总股本 7.64%。本公司经营范围：建筑智能化工程设计、施工，公共安全技术防范工程设计、施工，消防设施建设工程设计与施工，机电设备安装（除特种设备），机械设备租赁，从事货物及技术的进出口业务，从事物联网、消防技术、安防技术，通信设备、计算机、网络信息、系统集成技术专业领域内的“四技”服务，销售计算机软硬件，机电产品，消防器材，电子产品，计算机及配件。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司法定代表人：李伟；注册地址：上海市虹口区东江湾路 444 号 436 乙。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 23 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内下属二级公司如下：

### 下属二级公司名称

上海临港至胜物联网科技有限公司

江西至胜智能科技有限公司

本期合并财务报表范围无变化，本公司子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

公司 2023 年净利润 918,195.11 元，截至 2023 年 12 月 31 日累计未分配利润为 -19,778,721.59 元，货币资金余额为 1,754,880.72 元，且 2023 年资产负债率为 85%。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。为保证持续经营能力，公司拟采取以下措施：

一、进一步加强开拓市场的力度，扩大销售团队，增加销售业务，同时对应收账款进行全过程、全方位更为精细化的管理，提升收款能力。

二、进一步加强内部控制的建设，根据政策环境以及各项目的论证结果，在控制风险的基础上有序地开展业务，同时开源节流，进一步控制成本，以增加公司的持续盈利能力。

三、关联方提供借款用于经营周转，借款周期视公司经营情况而定，截至报告日，关联方已累计提供 120 万借款。

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截止 2023 年 12 月 31 日止的 2023 年度财务报表。

### 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：

以下披露内容已涵盖了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。详见本附注“三、（八）金融工具”、“三、（十八）收入”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收

购被合并方而形成的商誉)，按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

### **1、 控制的判断标准**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

### **2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自

最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。



发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	应收外部客户组合	以应收账款对应交易发生的完成日期确定账龄
其他应收款	应收外部往来组合	以其他应收款对应交易发生的完成日期确定账龄

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (九) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

#### 5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (十) 合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

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

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（八）6 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十一) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股

利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”),调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益,但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资,剩余股权仍采用权益法核算的,原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转,其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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,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进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;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,确认为金融资产,其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,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先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。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法)分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	5	0	20.00

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十三) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

#### (十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十五) 长期待摊费用

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

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### 2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

项目维护费按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## (十六) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十七) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (十八) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从

中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### 行业解决方案

本公司与客户之间的行业解决方案合同通常仅包含解决方案一项履约义务。

对于客户在本公司履约的同时不能取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，不能控制本公司履约过程中的在建资产，公司在整个合同期内也无权就累计至今已完成的履约部分收取款项的情况，公司则在完成合同约定的履约义务，取得验收报告后确认收入。

## (十九) 合同成本

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行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。
- 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。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期

资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## (二十一) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## 1、 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

- 租赁负债的初始计量金额;
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- 本公司发生的初始直接费用;
- 本公司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,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(十四)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

- 固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;
- 购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;
- 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率,但如果无法合理确定租赁内含利率的,则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后,发生下列情形的,本公司重新计量租赁负债,并调整相应的使用权资产,若使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将差额计入当期损益:

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化,或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的,本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是,租赁付款额的变动源自浮动利率变动的,使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的,将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 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;
- 增加的对价与租赁范围扩大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,公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险

和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，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，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(八) 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、(八) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(十八)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(八)金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(八)金融工具”。

### (二十二) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	100.00 万人民币
账龄超过一年金额重大的预付款项	100.00 万人民币
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	100.00 万人民币
账龄超过一年的重要预收款项	100.00 万人民币
账龄超过一年的重要合同负债	100.00 万人民币
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	100.00 万人民币

### (二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号,以下简称“解释第16号”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自2023年1月1日起施行。

解释第16号规定,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(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易,以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照该规定进行调整。

本公司自2023年1月1日起执行该规定,执行该规定未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、 重要会计估计变更

本年公司无重要的会计估计变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13、9、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海至胜智能科技股份有限公司	15
上海临港至胜物联网科技有限公司	15

上述公司系高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，减按 15% 的所得税税率征收企业所得税，公司其他合并范围内下属子公司执行所得税税率为 25%。

## (二) 税收优惠

公司及下属子公司上海临港至胜物联网科技有限公司系高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，减按 15% 的所得税税率征收企业所得税。

公司子公司江西至胜智能科技有限公司本年按照《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(税务总局 2022 年第 13 号)的规定享受小型微利企业税收优惠。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	7,188.89	12,798.05
银行存款	1,747,691.83	210,290.50
其他货币资金		93,445.09
合计	1,754,880.72	316,533.64

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	20,908,739.64	12,602,467.36
1 至 2 年	2,565,748.74	
2 至 3 年		
3 至 4 年		330,443.15
4 至 5 年	330,443.15	801,451.82
5 年以上	3,708,560.12	2,907,108.30
小计	27,513,491.65	16,641,470.63
减：坏账准备	5,812,358.13	4,603,505.76
合计	21,701,133.52	12,037,964.87

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,513,491.65	100.00	5,812,358.13	21.13	21,701,133.52	16,641,470.63	100.00	4,603,505.76	27.66	12,037,964.87
其中：										
应收外部客户组合	27,513,491.65	100.00	5,812,358.13	21.13	21,701,133.52	16,641,470.63	100.00	4,603,505.76	27.66	12,037,964.87
合计	27,513,491.65	100.00	5,812,358.13		21,701,133.52	16,641,470.63	100.00	4,603,505.76		12,037,964.87

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备：

应收外部客户组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	20,908,739.64	1,003,630.24	4.80
1至2年	2,565,748.74	769,724.62	30.00
2至3年			50.00
3至4年			
4至5年	330,443.15	330,443.15	100.00
5年以上	3,708,560.12	3,708,560.12	100.00
合计	27,513,491.65	5,812,358.13	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款					
坏账准备	4,603,505.76	1,219,057.59	10,205.22		5,812,358.13
合计	4,603,505.76	1,219,057.59	10,205.22		5,812,358.13

### 4、 本期公司无实际核销的应收账款情况

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海一建安装	9,831,352.38		9,831,352.38	35.73	491,567.62

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
工程有限公司					
上海益邦智能科技有限公司	2,531,327.97		2,531,327.97	9.20	2,343,320.50
上海柏怡建筑技术有限公司	2,228,238.45		2,228,238.45	8.10	454,618.71
上海漕河泾开发区物业管理	2,130,857.59		2,130,857.59	7.74	226,077.86
有限公司					
上海临港南大智慧城市发展	924,292.47		924,292.47	3.36	46,214.62
有限公司					
合计	17,646,068.86		17,646,068.86	64.14	3,561,799.31

6、 本年公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 本年公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,407.20	100.00		
合计	19,407.20	100.00		

2、 按预付对象归集的期末余额预付款情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
上海昶君电气有限公司	19,407.20	100.00
合计	19,407.20	100.00

#### (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	148,243.23	222,187.74
合计	148,243.23	222,187.74

#### 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	78,760.88	124,898.11
1 至 2 年		79,827.98
2 至 3 年	79,827.98	
3 至 4 年		
4 至 5 年		126,000.00
5 年以上	272,602.18	146,602.18
小计	431,191.04	477,328.27
减：坏账准备	282,947.81	255,140.53
合计	148,243.23	222,187.74



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	431,191.04	100.00	282,947.81	65.62	148,243.23	477,328.27	100.00	255,140.53	53.45	222,187.74
其中：										
应收外部往来组合	431,191.04	100.00	282,947.81	65.62	148,243.23	477,328.27	100.00	255,140.53	53.45	222,187.74
合计	431,191.04	100.00	282,947.81	65.62	148,243.23	477,328.27	100.00	255,140.53	53.45	222,187.74

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备：

应收外部往来组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	78,760.88	2,362.83	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	79,827.98	7,982.80	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	272,602.18	272,602.18	100.00
合计	431,191.04	282,947.81	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	
上年年末余额	255,140.53			255,140.53
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,166.87			28,166.87
本期转回	359.59			359.59
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	282,947.81			282,947.81

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	255,140.53	28,166.87	359.59		282,947.81
坏账准备					
合计	255,140.53	28,166.87	359.59		282,947.81

(5) 本期公司无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金	423,381.51	434,147.13
往来款		30,517.51
其他	7,809.53	12,663.63
合计	431,191.04	477,328.27

(7) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海益邦智能技术股份有限公司	保证金、押金	200,611.65	5年以上	46.53	200,611.65
上海晋润海棠企业发展有限公司	保证金、押金	145,890.88	3年内	33.83	9,496.16
上海昂泰兰捷尔信息科技股份有限公司	保证金、押金	59,381.00	5年以上	13.77	59,381.00
合计		405,883.53		94.13	269,488.81

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (五) 存货

### 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	11,730.00		11,730.00	13,340.00		13,340.00
合同履约成本	4,586,723.17		4,586,723.17	5,615,204.09		5,615,204.09
合计	4,598,453.17		4,598,453.17	5,628,544.09		5,628,544.09

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	33,449.70	
合计	33,449.70	

## (七) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	35,021.89	70,570.12
固定资产清理		
合计	35,021.89	70,570.12

### 2、 固定资产情况

项目	办公设备	合计
1. 账面原值		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	办公设备	合计
(1) 上年年末余额	595,453.81	595,453.81
(2) 本期增加金额	3,990.27	3,990.27
—购置	3,990.27	3,990.27
(3) 本期减少金额	26,074.89	26,074.89
—处置或报废	26,074.89	26,074.89
(4) 期末余额	573,369.19	573,369.19
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	524,883.69	524,883.69
(2) 本期增加金额	39,538.50	39,538.50
—计提	39,538.50	39,538.50
(3) 本期减少金额	26,074.89	26,074.89
—处置或报废	26,074.89	26,074.89
(4) 期末余额	538,347.30	538,347.30
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	35,021.89	35,021.89
(2) 上年年末账面价值	70,570.12	70,570.12

## (八) 使用权资产

### 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值	2,551,527.47	2,551,527.47
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	2,551,527.47	2,551,527.47
2. 累计折旧		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 上年年末余额	576,151.38	576,151.38
(2) 本期增加金额	493,844.04	493,844.04
—计提	493,844.04	493,844.04
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,069,995.42	1,069,995.42
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,481,532.05	1,481,532.05
(2) 上年年末账面价值	1,975,376.09	1,975,376.09

(九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	102,219.51		24,455.40		77,764.11
合计	102,219.51		24,455.40		77,764.11

(十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					93,445.09	93,445.09	保证金	保函保证金
合计					93,445.09	93,445.09		

(十一) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款		230,242.78
合计		230,242.78

(十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付货款	12,879,077.13	6,916,161.39
合计	12,879,077.13	6,916,161.39

2、 本年公司无账龄超过一年的重要应付账款

(十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

2、 公司无账龄超过一年的重要预收款项

(十四) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	5,184,909.49	3,468,928.10
合计	5,184,909.49	3,468,928.10

2、 公司报告期内账面价值未发生重大变动

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十五) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,027,835.23	3,169,487.86	3,939,896.07	257,427.02
离职后福利-设定提存计划	168,549.30	527,625.14	651,824.69	44,349.75
合计	1,196,384.53	3,697,113.00	4,591,720.76	301,776.77

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	722,100.43	2,728,351.64	3,238,300.79	212,151.28
(2) 职工福利费		4,576.29	4,576.29	
(3) 社会保险费	136,900.80	299,479.93	409,447.99	26,932.74
其中：医疗保险费	130,366.30	286,556.12	391,240.15	25,682.27
工伤保险费	6,534.50	12,923.81	18,207.84	1,250.47
生育保险费				
(4) 住房公积金	168,834.00	137,080.00	287,571.00	18,343.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
合计	1,027,835.23	3,169,487.86	3,939,896.07	257,427.02

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	164,335.90	509,515.33	631,121.47	42,729.76



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	4,213.40	18,109.81	20,703.22	1,619.99
合计	168,549.30	527,625.14	651,824.69	44,349.75

#### (十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	21,826.82	144,316.26
企业所得税	326,125.32	327,978.97
个人所得税	3,393.28	3,393.28
城市维护建设税		1,895.15
教育费附加		1,298.63
其他	1,776.11	887.83
合计	353,121.53	479,770.12

#### (十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,883,084.31	848,595.41
合计	1,883,084.31	848,595.41

#### 其他应付款项

##### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	1,693,658.73	709,151.39
预提费用	189,425.58	131,368.75
代垫款		8,075.27
合计	1,883,084.31	848,595.41

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 本报告期无账龄超过一年的重要其他应付款项

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	509,098.74	469,829.21
合计	509,098.74	469,829.21

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	2,837,356.98	1,251,120.27
合计	2,837,356.98	1,251,120.27

(二十) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	1,822,787.91	2,381,958.86
未确认融资费用	-123,485.10	-212,826.86
减：一年内到期的租赁负债	509,098.74	469,829.21
合计	1,190,204.07	1,699,302.79

(二十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李伟	8,850,000.00						8,850,000.00
李佐邦	7,650,000.00						7,650,000.00
杜智强	1,500,000.00						1,500,000.00
湖口智慧安防与智能制造产业投	1,644,540.00						1,644,540.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
资基金 (有限合伙)							
合计	19,644,540.00						19,644,540.00

## (二十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,232,828.69			2,232,828.69
合计	2,232,828.69			2,232,828.69

## (二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-20,273,774.38	-21,841,835.96
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-20,273,774.38	-21,841,835.96
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	495,052.79	1,568,061.58
期末未分配利润	-19,778,721.59	-20,273,774.38

## (二十四) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,387,289.23	13,115,141.69	17,007,937.93	7,057,499.69
其他业务			3,352.11	
合计	24,387,289.23	13,115,141.69	17,011,290.04	7,057,499.69

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 主营业务（分产品）

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
行业解决方案	31,730,035.71	20,457,888.17	20,903,445.65	10,955,641.50
小 计	31,730,035.71	20,457,888.17	20,903,445.65	10,955,641.50
公司内各业务分部相互抵销	7,342,746.48	7,342,746.48	3,892,155.61	3,898,141.81
合 计	24,387,289.23	13,115,141.69	17,011,290.04	7,057,499.69

## 3、 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	24,387,289.23	17,011,290.04
合计	24,387,289.23	17,011,290.04

## (二十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	27,954.77	10,720.62
教育费附加	22,604.19	9,060.36
印花税	10,587.96	3,625.93
合计	61,146.92	23,406.91

## (二十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及劳动保险费	319,582.68	322,848.00
项目维护费	318,039.45	513,186.09
差旅费	258,341.43	24,119.26
招待费	18,780.00	23,198.99
办公费	10,227.81	43.90
其他	6,246.19	70,936.99
招投标费		3,000.00
合计	931,217.56	957,333.23

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (二十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	2,041,762.70	905,488.27
工资及劳动保险费	1,322,455.88	1,280,189.18
中介咨询费	1,074,853.56	664,803.77
折旧及摊销费	548,317.61	592,827.02
差旅费	544,764.37	256,756.01
办公费	432,364.61	256,154.75
租赁费及物业费	85,258.80	65,900.56
修理费	78,588.28	14,546.41
其他	65,505.38	162,087.59
通讯费	27,132.26	24,240.83
水电费	19,967.18	17,018.86
合计	6,240,970.63	4,240,013.25

## (二十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资及劳动保险费	1,829,483.54	1,760,928.47
差旅费	75,556.90	80,470.62
技术服务费	33,187.62	131,486.97
教育培训费	28,000.00	18,103.00
折旧及摊销费	9,520.33	28,358.37
办公费	4,641.00	7,664.40
其他	4,595.00	113,023.10
材料费	4,000.00	3,064.45
通讯费	765.00	5,545.32
中介咨询费		43,510.50
维护费		5,596.59
合计	1,989,749.39	2,197,751.79

## (二十九) 财务费用

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
利息费用	114,328.53	113,344.73
其中：租赁负债利息费用	89,341.76	110,601.35
减：利息收入	31,993.78	1,744.94
其他	4,906.94	4,837.99
合计	87,241.69	116,437.78

### (三十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	54,592.02	
进项税加计抵减	33,206.40	53,880.87
直接减免的增值税	4,596.18	
代扣个人所得税手续费	637.53	26,150.65
合计	93,032.13	80,031.52

### (三十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	1,208,852.37	540,616.45
其他应收款坏账损失	27,807.28	49,579.85
合计	1,236,659.65	590,196.30

### (三十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、罚款收入			
政府补助	100,000.00		100,000.00
其他	1.28	1,829.97	1.28
合计	100,001.28	1,829.97	100,001.28

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (三十三) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	918,195.11
按适用税率计算的所得税费用	137,729.27
子公司适用不同税率的影响	141,429.20
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	373,569.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-836,743.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	184,015.98
加计扣除	
所得税费用	

### (三十四) 每股收益

#### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	495,052.79	1,568,061.58
本公司发行在外普通股的加权平均数	19,644,540.00	19,644,540.00
基本每股收益	0.03	0.08
其中：持续经营基本每股收益	0.03	0.08

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	495,052.79	1,568,061.58
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	19,644,540.00	19,644,540.00
稀释每股收益	0.03	0.08
其中：持续经营稀释每股收益	0.03	0.08
终止经营稀释每股收益		

## (三十五) 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	本期金额	上期金额
收到政府补助及个税手续费返还	155,229.55	26,150.65
收到保证金及押金	31,998.00	30,000.00
收到利息收入	31,993.78	1,744.94
收到往来款及备用金	3,314.27	
合计	222,535.60	57,895.59

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用化支出	3,653,344.82	2,616,343.12
支付保证金及押金	24,765.62	57,596.50
支付往来款及备用金	10,877.50	



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
合计	3,688,987.94	2,673,939.62

## 2、与筹资活动有关的现金

### (1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的租赁付款额	559,170.95	465,975.79
合计	559,170.95	465,975.79

### (2) 筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末 余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变 动	现金变动	非现金变 动	
租赁负债 及一年内 到期的非 流动负债	2,169,132.00		89,341.76	559,170.95		1,699,302.81
短期借款	230,242.78			230,242.78		

## (三十六) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	918,195.11	1,910,512.58
加：信用减值损失	1,236,659.65	590,196.30
资产减值准备		
固定资产折旧	39,538.50	74,553.24
油气资产折耗		
使用权资产折旧	493,844.04	493,844.04
无形资产摊销		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	24,455.40	24,455.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	114,328.53	113,344.73
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,030,090.92	737,460.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,387,766.83	-7,617,663.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,917,596.09	3,606,210.02
其他	93,445.09	
经营活动产生的现金流量净额	1,480,386.50	-67,087.22
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,754,880.72	223,088.55
减：现金的期初余额	223,088.55	528,652.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,531,792.17	-305,563.61

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,754,880.72	223,088.55
其中：库存现金	7,188.89	12,798.05
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	1,747,691.83	210,290.50
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,754,880.72	223,088.55

### (三十七) 租赁

#### 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	89,341.76	110,601.35
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	559,170.95	465,975.79
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	575,617.26
1 至 2 年	592,063.43
2 至 3 年	655,107.22
合计	1,822,787.91

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

子公司名称	注册资 本(万 元)	主要 经营 地	注册 地	业务性 质	持股比例(%)		取得方 式
					直接	间接	
上海临港至胜物 联网科技有限公 司	1,000.00	上海	上海	信息服 务	60.00		设立
江西至胜智能科 技有限公司	210.00	江西	江西	信息服 务	100.00		设立

## 七、 政府补助

### 政府补助的种类、金额和列报项目

#### 计入当期损益的政府补助

#### 与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的 金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	54,592.02	54,592.02	
营业外收入	100,000.00	100,000.00	
合计	154,592.02	154,592.02	

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

母公司名称	类型	注册资本 (万元)	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司 的表决权比例(%)
李伟	自然人	8,850,000.00	45.05	45.05
李佐邦	自然人	7,650,000.00	38.94	38.94

注：李伟先生与李佐邦先生为一致行动人。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
罗胜利	李伟和李佐邦的直系亲属

## (四) 关联方应收应付等未结算项目

### 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余 额
其他应付款	罗胜利	1,200,000.00	350,000.00

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺：根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额详见本附注“五、(三十七) 租赁”。

### (二) 或有事项

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本报告期公司无需要披露的重要或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

### (一) 本年公司无重要的非调整事项

### (二) 利润分配情况

2024年4月23日公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于公司〈2023年度利润分配方案〉的议案》，根据公司的实际情况，拟定公司2023年度利润不分配，不进行公积金转增股本。

### (三) 本报告期公司无其他资产负债表日后事项说明

## 十一、 其他重要事项

本报告期公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	18,818,402.44	9,321,423.68
1至2年	2,565,748.74	
2至3年		
3至4年		330,443.15
4至5年	330,443.15	801,451.82
5年以上	3,708,560.12	2,907,108.30
小计	25,423,154.45	13,360,426.95
减：坏账准备	5,749,648.01	4,505,074.45
合计	19,673,506.44	8,855,352.50

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,423,154.45	100.00	5,749,648.01	22.62	19,673,506.44	13,360,426.95	100.00	4,505,074.45	33.72	8,855,352.50
其中：										
应收外部客户组合	25,423,154.45	100.00	5,749,648.01	22.62	19,673,506.44	13,360,426.95	100.00	4,505,074.45	33.72	8,855,352.50
合计	25,423,154.45	100.00	5,749,648.01		19,673,506.44	13,360,426.95	100.00	4,505,074.45		8,855,352.50

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备：

应收外部客户组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	18,818,402.44	940,920.12	5.00
1至2年	2,565,748.74	769,724.62	30.00
2至3年			
3至4年			
4至5年	330,443.15	330,443.15	100.00
5年以上	3,708,560.12	3,708,560.12	100.00
合计	25,423,154.45	5,749,648.01	

### 3、按欠款方归集的期末余额较大的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海一建安装工程 有限公司	9,831,352.38		9,831,352.38	38.67	491,567.62
上海益邦 智能科技 股份有限 公司	2,531,327.97		2,531,327.97	9.96	2,343,320.50
上海柏怡 建筑技术 有限公司	2,228,238.45		2,228,238.45	8.76	454,618.71
上海漕河 泾开发区	2,130,857.59		2,130,857.59	8.38	226,077.86



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
物业管理 有限公司					
上海临港 南大智慧 城市发展 有限公司	924,292.47		924,292.47	3.64	46,214.62
合计	17,646,068.86		17,646,068.86	69.41	3,561,799.31

#### 4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	4,505,074.45	1,244,573.56				5,749,648.01
合计	4,505,074.45	1,244,573.56				5,749,648.01

#### 5、 本年公司无实际核销的应收账款情况

#### (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	71,665.18	105,749.06
合计	71,665.18	105,749.06

### 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		5,054.10
1 至 2 年		79,627.98
2 至 3 年	79,627.98	
3 至 4 年		
4 至 5 年		126,000.00
5 年以上	272,602.18	146,602.18
小计	352,230.16	357,284.26
减：坏账准备	280,564.98	251,535.20
合计	71,665.18	105,749.06

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	352,230.16	100.00	280,564.98	79.65	71,665.18	357,284.26	100.00	251,535.20	70.40	105,749.06
其中：										
应收外部往来组合	352,230.16	100.00	280,564.98	79.65	71,665.18	357,284.26	100.00	251,535.20	70.40	105,749.06
合计	352,230.16	100.00	280,564.98	79.65	71,665.18	357,284.26	100.00	251,535.20		105,749.06

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按信用风险特征组合计提坏账准备:

应收外部往来组合组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年	79,627.98	7,962.80	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	272,602.18	272,602.18	100.00
合计	352,230.16	280,564.98	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额	251,535.20			251,535.20
上年年末余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	29,029.78			29,029.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	280,564.98			280,564.98

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
其他应收 款坏账准 备	251,535.20	29,029.78				280,564.98
合计	251,535.20	29,029.78				280,564.98

(5) 本年公司无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金	344,620.63	344,620.63
其他	7,609.53	12,663.63
合计	352,230.16	357,284.26

(7) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
上海益邦智能技术 股份有限公司	保证金、押 金	200,611.65	5年以 上	56.95	200,611.65
上海晋润海棠企业 发展有限公司	保证金、押 金	73,253.00	2至3年	20.80	7,325.30
上海昂泰兰捷尔信 息科技股份有限公 司	保证金、押 金	59,381.00	5年以 上	16.86	59,381.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
合计		333,245.65		94.61	267,317.95

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	6,900,000.00		6,900,000.00	6,900,000.00		6,900,000.00
合计	6,900,000.00		6,900,000.00	6,900,000.00		6,900,000.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末 余额	本期增减变动				期末余额	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少投资	本期 计提 减值 准备	其 他		
上海临港至胜物 联网科技有限公 司	4,800,000.00					4,800,000.00		
江西至胜智能科 技有限公司	2,100,000.00					2,100,000.00		
合计	6,900,000.00					6,900,000.00		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,544,728.83	13,592,537.77	12,617,636.39	6,402,548.53
合计	21,544,728.83	13,592,537.77	12,617,636.39	6,402,548.53

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	154,592.02
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	154,593.30
所得税影响额	
少数股东权益影响额（税后）	20,240.13
合计	134,353.17

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.74	0.03	0.03



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	19.49	0.02	0.02

上海至胜智能科技股份有限公司

二〇二四年四月二十三日

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
其他	1.28
政府补助	154,592.02
非经常性损益合计	154,593.30
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	20,240.13
非经常性损益净额	134,353.17

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用