



安恒利通

NEEQ: 831629

北京安恒利通科技股份有限公司

Beijing Hardrock 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、公司负责人郭萌、主管会计工作负责人郭萌及会计机构负责人（会计主管人员）赵勇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、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

|   |
|---|
| 无 |
|---|

## 目 录

|     |                       |     |
|-----|-----------------------|-----|
| 第一节 | 公司概况 .....            | 6   |
| 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 .....            | 16  |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 .....    | 19  |
| 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 .....     | 104 |

|        |   |
|--------|---|
| 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 | 北京市朝阳区亮马桥路 27 号亮马国际珠宝古玩城 4 层 4001 室，董秘办公室   |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                             |
|-------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、安恒利通 | 指 | 北京安恒利通科技股份有限公司                 |
| 有限公司、安恒有限   | 指 | 公司前身“北京安恒利通科技发展有限公司”           |
| 安恒世通        | 指 | 公司全资子公司“安恒世通（北京）网络科技有限公司”      |
| 河北安恒世通      | 指 | 公司控股子公司“河北安恒世通科技有限公司”          |
| 海南安恒利通      | 指 | 公司全资子公司“安恒利通（海南）科技有限公司”        |
| 主办券商、中航证券   | 指 | 中航证券有限公司                       |
| 股东大会        | 指 | 北京安恒利通科技股份有限公司股东大会             |
| 董事会         | 指 | 北京安恒利通科技股份有限公司董事会              |
| 监事会         | 指 | 北京安恒利通科技股份有限公司监事会              |
| 三会          | 指 | 北京安恒利通科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会     |
| 高级管理人员      | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书            |
| 公司章程        | 指 | 《北京安恒利通科技股份有限公司章程》             |
| 三会议事规则      | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 股转系统        | 指 | 全国中小企业股份转让系统                   |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 报告期         | 指 | 2023年1月1日至2023年12月31日          |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                     |

## 第一节 公司概况

|                 |   |                |                               |
|-----------------|---|----------------|-------------------------------|
| 企业情况            |   |                |                               |
| 公司中文全称          | 北京安恒利通科技股份公司  |                |                               |
| 英文名称及缩写         | BeijingHardrockTechnologyCO.,LTD.   |                |                               |
| 法定代表人           | 郭萌  | 成立时间           | 2001年3月8日                     |
| 控股股东            | 控股股东为（郭萌）   | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（郭萌、李薇），无一致行动人          |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-金属制品业(C33)-建筑、安全用金属制品制造(C335)-建筑、家具用金属配件制造(C3351)                    |                |                               |
| 主要产品与服务项目       | 门控五金产品及门控五金产品集成配置解决方案   |                |                               |
| 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            | 安恒利通  | 证券代码           | 831629                        |
| 挂牌时间            | 2015年1月19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<br><input type="checkbox"/> 做市交易 | 普通股总股本（股）      | 10,000,000                    |
| 主办券商（报告期内）      | 中航证券  | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                             |
| 主办券商办公地址        | 北京市朝阳区望京东园四区2号中航产融大厦32层   |                |                               |
| 联系方式            |   |                |                               |
| 董事会秘书姓名         | 赵勇  | 联系地址           | 北京市朝阳区亮马桥路27号亮马国际珠宝古玩城4层4001室 |
| 电话              | 010-65202861  | 电子邮箱           | Zhaoyong@acerock.com          |
| 传真              | 010-65202860  |                |                               |
| 公司办公地址          | 北京市朝阳区亮马桥路27号亮马国际珠宝古玩城4层4001室   | 邮政编码           | 100016                        |
| 公司网址            | www.acerock.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        | 911101088022146171  |                |                               |
| 注册地址            | 北京市海淀区苏州街29号维亚大厦12层048号房  |                |                               |
| 注册资本（元）         | 10,000,000.00   | 注册情况报告期内是否变更   | 否                             |

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是集门控五金产品研发设计、外包生产和销售于一体，为门业和地产公司提供门控五金产品集成配置解决方案的高新技术企业。

自 2001 年成立至今，公司立足于中高端门控五金市场，以成规模使用产品的大型门业、地产公司为主要客户，提供包括产品销售、综合配置以及个性化订制在内的门控五金产品集成配置解决方案。公司现有产品覆盖了防火门、防盗门、室内木门使用的全部常用门控五金，具体包括防火门锁、防盗门锁、装饰木门锁、玻璃门锁、智能锁及其他五金配件等六大类产品。

公司自主研发并注重知识产权保护，公司多项核心技术和专利广泛应用于公司现有产品中。公司以销定产，门控五金产品的生产全部外包，并与主要供应商建立了长期稳定的合作关系。公司通过商标、专利授权、技术支持和质量监督参与生产的重要环节，以保证产品质量；通过订单管理和压缩常备库存，在确保供货及时的同时，提高存货管理效率，减少流动资金的占用。

公司收入全部来源于上述六大类产品的销售。公司销售分为针对门业客户的渠道销售、针对地产公司的工程投标和代理商销售三种模式。针对门业客户的渠道销售，是指公司与国内多家大型门业均签有常年供货协议，以订单方式供货；针对地产公司的工程投标，是指公司单独或与门业共同参与地产公司的集采招标，为房地产工程项目供货；代理商销售渠道，是指通过签署合作协议，公司授权代理商在特定区域内销售公司指定的产品，双方按约定的代理折扣价格确定代理商年度销售任务，代理商通过销售订单向公司采购，并按约定的账期直接与公司结算货款。

为实现从传统门锁行业向智能家居行业的转型升级，公司于 2015 年 9 月投资设立全资子公司安恒世通，致力于智能门锁设备的研发和销售，并提供配套网络应用和网络技术解决方案。近年来安恒世通完成了针对家庭用户的单机智能锁和针对商业用户的联网智能锁的产品研发，以及公寓、物业、智慧校园三大管理平台的开发和对应的手机 APP 业主端、物业端、学生端的开发，实现了平台间的信息互通。

2019 年末，公司完成了对安恒世通发展定位和组织架构的战略调整，将安恒世通的核心研发团队并入公司、同时专门组建了专业的智能锁营销团队，目前智能锁的研发、生产、销售业务由公司全面负责。

报告期内公司实现营业收入 16,080.07 万元，同比减少 17.55%，实现了归属于母公司净利润 211.73 万元，同比增长 259.44%；扣非后归母净利润 212.12 万元，同比上涨 230.98%。截止 2023 年 12 月 31 元，公司总资产 8,269.89 万元，同比下降 22.17%；净资产 1,708.64 万元，同比下降 31.57%；公司负债 6,561.26 万元，公司资产负债率 79.34%。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

#### (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   |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是  |
| 详细情况       | 1、根据北京市经济和信息化局于 2023 年 3 月 21 日发布的《北京市经济和信息化局关于对北京市 2022 年第四季度专精特新中小企业名单进行公告的通知》，公司被认定为北京市专精特新中小企业。该认定的获得是对公司技术水平、创新能力、发展质量及综合实力多方面的认可，也是对公司坚持自主创新以及行业细分领域 |

域内优势的肯定。有利于公司更好的专注核心业务，不断提升核心竞争力及行业影响力，将对公司业务发展产生积极影响。

2、公司收到由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202311001194，发证时间2023年10月26日，有效期三年。公司自高新技术企业证书颁发之日所在年度起三年内享受税收优惠，即按15%税率缴纳企业所得税。

## 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                                    | 160,800,743.52 | 195,037,391.55 | -17.55% |
| 毛利率%                                    | 21.47%         | 19.80%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 2,117,343.46   | 573,375.34     | 259.44% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 2,102,526.38   | 640,892.68     | 230.98% |
| 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）          | 8.13%          | 2.34%          | -       |
| 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） | 8.15%          | 2.54%          | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.21           | 0.06           | 250.00% |
| 偿债能力                                    | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                    | 82,698,940.67  | 106,567,193.33 | -22.40% |
| 负债总计                                    | 65,612,568.68  | 81,598,164.80  | -19.59% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 17,086,371.99  | 25,443,968.87  | -32.85% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 1.71           | 2.50           | -31.60% |
| 资产负债率%（母公司）                             | 61.22%         | 62.36%         | -       |
| 资产负债率%（合并）                              | 79.34%         | 76.80%         | -       |
| 流动比率                                    | 1.23           | 1.28           | -       |
| 利息保障倍数                                  | 3.50           | 1.90           | -       |
| 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                           | 18,919,941.26  | 4,102,816.92   | 361.15% |
| 应收账款周转率                                 | 2.67           | 2.46           | -       |
| 存货周转率                                   | 7.59           | 9.64           | -       |
| 成长情况                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 总资产增长率%                                 | -22.17%        | -5.67%         | -       |
| 营业收入增长率%                                | -17.55%        | -8.45%         | -       |
| 净利润增长率%                                 | 400.64%        | -91.17%        | -       |

### 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       | 4,295,501.53  | 5.19%    | 3,037,888.03  | 2.85%    | 41.40%    |
| 应收票据       | 7,025,422.81  | 8.50%    | 6,314,868.05  | 5.93%    | 11.25%    |
| 应收账款       | 46,153,460.91 | 55.81%   | 74,512,650.53 | 69.92%   | -38.06%   |
| 应收款项融资     | 2,857,023.58  | 3.45%    | 800,000.00    | 0.75%    | 257.13%   |
| 预付款项       | 1,054,639.88  | 1.28%    | 815,223.98    | 0.76%    | 29.37%    |
| 其他应收款      | 542,663.50    | 0.66%    | 450,687.94    | 0.42%    | 20.41%    |
| 存货         | 17,124,528.33 | 20.71%   | 16,154,415.23 | 15.16%   | 6.01%     |
| 其他流动资产     |               |          | 50,292.97     | 0.05%    | -100.00%  |
| 固定资产       | 715,187.75    | 0.86%    | 834,534.54    | 0.78%    | -14.30%   |
| 使用权资产      | 1,608,552.17  | 1.95%    | 2,282,180.11  | 2.14%    | -29.52%   |
| 无形资产       | 303,267.54    | 0.37%    | 149,444.79    | 0.14%    | 102.93%   |
| 递延所得税资产    | 1,018,692.67  | 1.23%    | 1,165,007.16  | 1.09%    | -12.56%   |
| 短期借款       | 10,231,600.35 | 12.37%   | 25,000,000.00 | 23.46%   | -59.07%   |
| 应付账款       | 36,645,356.10 | 44.31%   | 44,752,504.32 | 41.99%   | -18.12%   |
| 合同负债       | 1,243,358.96  | 1.50%    | 376,363.11    | 0.35%    | 230.36%   |
| 应付职工薪酬     | 817,179.76    | 0.99%    |               |          |           |
| 应交税费       | 4,615,141.83  | 5.58%    | 8,879,483.25  | 8.33%    | -48.02%   |
| 其他应付款      | 9,878,901.65  | 11.95%   | 131,634.68    | 0.12%    | 7,404.79% |
| 一年内到期的流动负债 | 816,587.51    | 0.99%    | 836,610.35    | 0.79%    | -2.39%    |
| 其他流动负债     | 161,636.66    | 0.20%    | 48,927.20     | 0.05%    | 230.36%   |
| 租赁负债       | 947,309.54    | 1.15%    | 1,208,992.09  | 1.13%    | -21.64%   |
| 递延所得税负债    | 255,496.32    | 0.31%    | 363,649.80    | 0.34%    | -29.74%   |

#### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金较上年期末增加 41.40%，主要因为报告期内期间费用减少导致期末留存的货币资金增加。
- 2、应收账款较上年期末减少 38.06%，主要因为报告期内销售较上年同期减少，导致期末应收账款比上年大幅减少。
- 3、应收款项融资较上年期末增加 257.13%，主要因为报告期内银行承兑汇票未到期承兑导致期末余额增加。
- 4、其他流动资产较上年期末减少 100%，主要因为报告期末无预缴企业所得税和待抵扣进项税。
- 5、使用权资产较上年期末减少 28.52%，主要因为报告期内公司房租正常摊销，导致期末使用权资产减少。
- 6、无形资产较上年期末增加 102.93%，主要因为报告内增加了无形资产商标专利权。
- 7、短期借款比上年期末较少 59.07%，主要因为公司报告期内偿还了银行借款。
- 8、合同负债较上年期末增加 230.36%，主要因为报告期末预收货款较上年期末增加。
- 9、应付职工薪酬较上年期末增加 81.72 万元，主要因为报告期末 12 月工资奖金等未发放。

10、应交税费较上年期末减少 48.02%,主要是因为报告期内公司销售减少而导致。  
 11、其他应付款较上年期末增加 974.73 万,增长比率为 7404.79%, 主要是因为通过航信平台贷款所致。  
 12、其他流动负债较上年期末增加 230.36%,报告期末合同负债较上年期末增加, 对应的增值税待转销项税较上年期末增加。

## (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<br>金额变动比例% |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
|              | 金额             | 占营业收入<br>的比重% | 金额             | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入         | 160,800,743.52 | -             | 195,037,391.55 | -             | -17.55%            |
| 营业成本         | 126,270,821.61 | 78.53%        | 156,411,639.76 | 80.20%        | -19.27%            |
| 毛利率%         | 21.47%         | -             | 19.80%         | -             | -                  |
| 税金及附加        | 807,398.42     | 0.50%         | 723,641.96     | 0.37%         | 11.57%             |
| 销售费用         | 11,607,943.98  | 7.22%         | 11,222,085.59  | 5.75%         | 3.44%              |
| 管理费用         | 11,729,088.78  | 7.29%         | 14,833,709.98  | 7.61%         | -20.93%            |
| 研发费用         | 7,178,777.22   | 4.46%         | 8,238,279.97   | 4.22%         | -12.86%            |
| 财务费用         | 1,697,476.63   | 1.06%         | 1,783,870.03   | 0.91%         | -4.84%             |
| 信用减值损失       | 671,631.45     | 0.42%         | -1,581,257.08  | -0.81%        | -142.47%           |
| 资产减值损失       |                |               | -              | -             |                    |
| 其他收益         | 26,891.18      | 0.02%         | 146,269.01     | 0.07%         | -81.62%            |
| 投资收益         |                |               | -              | -             |                    |
| 公允价值变动<br>收益 |                |               | -              | -             |                    |
| 资产处置收益       | -9,422.39      | -0.01%        | 151,232.92     | 0.08%         | -106.23%           |
| 汇兑收益         |                |               | -              | -             |                    |
| 营业利润         | 2,198,337.12   | 1.37%         | 540,409.11     | 0.28%         | 306.79%            |
| 营业外收入        |                |               | -              | -             |                    |
| 营业外支出        |                |               | 338,703.73     | 0.17%         | -100.00%           |
| 净利润          | 2,117,343.46   | 1.32%         | 422,930.79     | 0.22%         | 400.64%            |

#### 项目重大变动原因：

1、信用减值损失较上年同期减少 142.47%，主要因为报告期内应收账款收回，计提的坏账准备减少。  
 2、其他收益较上年同期减少 81.62%，主要因为报告期内公司获得的政府补助较上年同期减少。  
 3、营业利润较上年同期增加 306.79%，净利润较上年同期增加 400.64%，主要因为报告期内房地产市场下行，销售订单缩减，销售收入较上年同期减少 17.55%；但是加强供应商管理，开发了新区域的供应商，降低了成本，成本较去年同期降低 19.27%，同时通过精简人员，降本增效，报告期内期间费用较上年同期减少 11.02%，上述原因导致报告期内利润较上年增长。

### 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 | 160,800,743.52 | 195,037,391.55 | -17.55% |
| 其他业务收入 | 0              | 0              |         |

|        |                |                |         |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务成本 | 126,270,821.61 | 156,411,639.76 | -19.27% |
| 其他业务成本 | 0              | 0              |         |

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

| 类别/项目 | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分比 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 防火门锁  | 75,659,574.97 | 61,200,896.22 | 19.11% | -28.35%      | -27.88%      | -0.53%        |
| 防盗门锁  | 8,956,367.82  | 6,855,064.17  | 23.46% | -23.82%      | -27.78%      | 4.19%         |
| 装饰木门锁 | 63,776,028.37 | 47,611,194.76 | 25.35% | -7.05%       | -13.92%      | 5.96%         |
| 玻璃门锁  | 16,931.85     | 14,327.53     | 15.38% | -69.83%      | -68.13%      | -4.51%        |
| 智能锁   | 1,559,239.96  | 788,387.28    | 49.44% | -74.44%      | -81.61%      | 19.73%        |
| 其他五金  | 10,832,600.55 | 9,800,951.65  | 9.52%  | 270.89%      | 304.75%      | -7.57%        |

#### 按地区分类分析:

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的的原因:

1、防火门锁、防盗门锁、装饰木门锁三类产品主营业务占比分别为 47.05%、5.57%、37.66%，与上年度同类产品主营业务占比相比变化不大,这三类产品是公司传统业务的核心产品，集中体现了公司的品牌价值和技术、质量优势，销售市场相对稳定。相比上年同期，由于多家门业客户订单缩减，整体业绩下滑。

2、玻璃门锁、智能锁和其他五金三类产品主营业务占比分别为 0.01%、0.97%、6.74%，与上年度同类产品主营业务占比相比:玻璃门锁下降、智能锁占比和其他五金占比上升，报告期内公司根据市场方向和自身优势调整产品线，智能锁和其他五金的销售较上年大幅增长。

3、报告期内，防火门锁、防盗门锁、装饰木门锁、智能锁、其他五金的毛利率比上年同期分别下降 0.53%、上升 4.19%，上升 5.96%，下降 4.51%，上升 19.73%，下降 7.57%，主要因为报告期内公司根据市场情况增加了低端产品的销售以及开发新供应商导致采购成本下降两方面原因所致。

#### 3、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  | 江山欧派门业股份有限公司 | 16,135,260.54 | 10.03%  | 否        |
| 2  | 蓝屋建材(苏州)有限公司 | 5,740,206.64  | 3.57%   | 否        |
| 3  | 东莞厨博士家居有限公司  | 5,383,048.84  | 3.35%   | 否        |
| 4  | 日门(青岛)建材有限公司 | 4,895,553.62  | 3.04%   | 否        |
| 5  | 江山赛银防火门业有限公司 | 3,788,348.90  | 2.36%   | 否        |
| 合计 |              | 35,942,418.54 | 22.35%  | -        |

#### 4、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  | 沧州安恒五金制造有限公司 | 23,631,220.11 | 19.11%  | 是        |

|    |                |               |        |   |
|----|----------------|---------------|--------|---|
| 2  | 江门市安恒达五金制品有限公司 | 13,612,557.82 | 11.01% | 否 |
| 3  | 温州超鑫锁业有限公司     | 11,684,892.24 | 9.45%  | 否 |
| 4  | 泊头市利通五金制造有限公司  | 9,546,952.97  | 7.72%  | 否 |
| 5  | 泊头市鹏越五金制造有限公司  | 8,446,077.56  | 6.83%  | 否 |
| 合计 |                | 66,921,700.70 | 54.13% | - |

### (三) 现金流量分析

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额          | 变动比例%    |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,919,941.26  | 4,102,816.92  | 361.15%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -822,641.35    | -185,000.00   | -344.67% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -16,825,745.68 | -2,998,024.80 | -461.23% |

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 361.15%，主要因为报告期内通过延长供应商账期、在采购货款中增加票据支付比例导致购买商品支付现金较上年同期减少，以及公司人员减少导致支付员工薪酬较上年同期减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 344.67%，主要因为报告期内处置了固定资产收回现金以及本年新增固定资产和无形资产较上年增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 461.23%，主要因为报告期内偿还银行借款和分红所致。

## 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         |
|------------------|-------|---------|---------------|------------|----------------|------------|-------------|
| 安恒世通（北京）网络科技有限公司 | 控股子公司 | 技术服务与开发 | 10,000,000.00 | 945,652.91 | -11,185,211.44 | 840,708.01 | 405,036.78  |
| 河北安恒世通科技有限公司     | 控股子公司 | 生产与组装   | 4,000,000.00  | 683,931.61 | 683,931.61     | -          | -621,366.70 |
| 安恒利通（海南）科技有限     | 控股子公司 | 销售与服务   | 1,000,000.00  | 7,058.64   | 7,056.64       | -          | -7,038.99   |

|    |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|

**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  |
|-----------------|---|
| 受下游行业波动影响的风险    | <p>门控五金作为建筑五金中的一个重要类别，直接受下游建筑业、房地产业和门业客户的影响。随着国内房地产价格的快速上升，国家出台了一系列房地产调控政策，抑制国内房地产价格的过快上涨。调控政策的实施使得国内房地产开发投资增速逐年降低，房地产项目开工量明显降低，对门控五金市场的整体需求相应减少，对公司产品整体市场需求造成一定程度的负面影响；已开工房地产项目工程进度一再放缓、延迟造成供货时间滞后，不利于公司销售收入的增长。与此同时，公司一批大型门业客户受行业整体疲软、资金压力加大的影响，自身经营业绩大幅下滑，因此缩减对公司的采购计划，也会使得公司的实际销售订单低于预期计划。</p> <p>针对该风险，近年来，公司一方面继续稳定与现有门业渠道客户合作的同时，加大对房地产集采的投标力度，通过工程项目对产品集中、批量的需求扩大销售；另一方面继续在全国范围内推广代理商模式，通过工程代理商、渠道代理商和零售批发代理商这三类代理商开拓公司之前业务尚未覆盖区域的工程项目、门业客户和零售批发市场。2023 年公司新增房地产集采中标项目 13 项，加强了与大型门业公司的合作，提高了批发代理商的销售比重，开始面向全国推广凯阔品牌、开发工程五金代理商。</p> |
| 期间费用较高影响经营业绩的风险 | <p>近年以来，为保持传统门控五金业务的稳步增长并逐步推进公司转型升级计划，公司增加员工整体薪酬，实施销售激励机制，在稳固原有销售市场的同时，积极拓展新渠道，并按公司发展战略和业务重点，引进专业技术团队和管理人才，加大新型门锁设备的研发投入和知识产权保护，为补充流动资金增加银行贷款。上述举措对公司包括研发、销售在内的整体经营起到积极促进作用，但同时也引起近年来销售费用、管理费用、研发费用和财务费用的持续增长。针对该风</p>  |

|                   |   |
|-------------------|---|
|                   | <p>险，公司在 2023 年缩减了人员，减少了管理费用，降低了经营开支，报告期内期间费用较上年同期减少了 11.02%。未来公司将充分发挥品牌优势和渠道资源，紧跟市场动向调整销售策略，扩大投标力度、加强与门业公司的合作、充分发挥代理商渠道，抢占空白市场、扩大销售规模；同时加强日常费用管理，减少非必要开支。</p>  |
| 公司门控五金产品生产全部外包的风险 | <p>公司门控五金产品生产采取委托加工方式，委托加工工厂的具体生产环节公司无法完全参与和直接管理，也无法直接控制产能；此外，如果公司采购订单明显下降，公司和委托加工工厂的合作关系也可能受到重大影响，合作中公司的谈判能力和议价能力都会降低。因此，公司门控五金产品存在生产全部外包而导致生产无法完全控制的风险。针对该风险，公司目前在新产品试产、规模化量产、采购入库验收等重要环节，都委派专人和委托加工工厂密切合作，通过技术支持和质量监督的方式参与生产，实现了对生产过程中重要环节的把控。2023 年公司拓展与苏州工厂在锁体、铜材及锁芯生产方面的合作，以及与新开发的江苏海门合页供应商的合作。这些合作有助于降低生产成本、增强产品竞争力、优化供应链和拓展市场份额。</p>  |
| 重要供应商依赖风险         | <p>报告期内，公司向前五名供应商采购额占总采购额的 64.99%，公司对前五名供应商采购额占比较高，存在对重要供应商依赖的风险。针对该风险，公司多年来一直与主要供应商保持着稳定、良好的合作关系。公司以订单定生产，门控五金产品生产采用委托加工方式全部外包，每年为主要供应商提供了大量的加工订单，报告期内，公司前五大供应商中沧州安恒全部产能只生产公司订单，在业务上对公司具有较多依赖。此外，由于门控五金行业加工门槛较低，生产企业众多，公司在更换供应商时也有较多选择，为保证产品质量和供货速度，公司会严格、谨慎选择合格供应商，并对新供应商有一定的考察期。近年来公司一直在浙江、广东地区大范围的考察供应商，并已成功引入多家当地供应商，为应对销售订单的预期增长，公司将持续开发新供应商，以进一步减少公司对重要供应商依赖的风险。</p>   |
| 实际控制人不当控制的风险      | <p>公司实际控制人郭萌先生和李薇女士系夫妻关系，截至报告期末，合计持有公司 100%的股份。若郭萌先生和李薇女士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，可能给公司经营带来风险。针对该风险，公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等对关联交易、重大对外担保、购买出售重大资产等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东和实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。</p> |
| 公司治理和内部控制风险       | <p>公司在二十余年的经营发展中积累了丰富的管理经验，公司改制并在新三板挂牌后，公司治理日趋完善，但是，随着公</p>   |

|                         |   |
|-------------------------|---|
|                         | <p>司转型升级计划的逐步推进，公司的经营规模、业务范围将不断扩大，人员也将不断增加，因此对公司治理和内部控制提出了更高要求，公司未来经营中存在因内部管理不适应公司快速发展，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。针对该风险，公司将依据公众公司的要求，在实践中逐步完善适合未来发展的各项制度及内部控制体系，进一步完善公司法人治理结构和运作机制，不断吸收先进管理理念，以此提高企业经营管理水平。</p>   |
| <p>转型升级带来的经营挑战和市场风险</p> | <p>报告期内，公司继续推进从传统门锁行业向智能家居行业的转型升级计划，目前国内智能门锁行业还处于初期阶段，现有智能门锁产品大部分只能实现开锁方式的智能化，无法实现更多的智慧功能和用户诉求，因此市场容量大，具有广阔发展前景。公司此次转型升级为新兴行业，既是机遇，同时也面临着前所未有的经营挑战和市场风险。针对该风险，公司及子公司近年来引进了专业研发团队和运营、管理人才进行独立开发、运营和管理，公司未来将采用股权融资和债权融资相结合的方式解决研发投入、公司运营、市场拓展所需资金。公司将在资源整合、技术研发、质量管理、市场开拓、财务管理和内部控制各个方面严密部署，积极防范和应对可能出现的各项风险。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>  | <p>本期重大风险未发生重大变化</p>  |

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                | <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.(五) |
| 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.(六) |
| 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 |         |

#### 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       | 36,200,000.00 | 24,307,852.11 |
| 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                     | 2,000,000.00  | 1,885,714.38  |
| 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                  |               |               |
| 接受担保                  | 22,000,000.00 | 20,000,000.00 |
|                       |               |               |
| <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：

因经营发展需要，公司于 2023 年 1 月向交通银行北京望京支行申请额度 2200 万元的综合授信，由关联方郭萌、李薇提供连带责任保证担保。同时，公司委托北京中关村科技融资担保有限公司为上述 2200 万元额度的银行综合授信提供保证担保，担保期限 2 年，由关联方郭萌和李薇分别提供反担保：郭萌提供最高额保证反担保，李薇提供最高额房地产抵押反担保。该关联担保事项已于 2023 年 2 月 6 日经 2023 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2023 年 2 月 7 日在股转系统发布相关公告。

公司股东郭萌、李薇为公司银行贷款提供担保，实际担保金额 2000 万元，系正常融资担保行为，目前公司资金状况良好，不存在债务违约风险，股东担保有助于解决公司业务发展所需要的流动资金，有利于公司的生产经营。

#### 违规关联交易情况

适用 不适用

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

单位：元

| 临时公告索引   | 类型          | 交易/投资/合并标的        | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|----------|-------------|-------------------|------|----------|------------|
| 2022-020 | 购买控股子公司少数股权 | 控股子公司河北安恒世通 20%股权 | 0    | 是        | 否          |

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次交易是因经营管理及战略调整需要而进行的子公司股权结构调整，有利于公司优化战略布局，提高综合竞争力，不影响公司业务连续性、管理层稳定性，对未来财务状况和经营成果将产生积极影响。

#### (五)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 | 2014年7月1日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2014年7月1日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中  |

|     |           |   |    |        |                      |       |
|-----|-----------|---|----|--------|----------------------|-------|
| 董监高 | 2014年7月1日 | - | 挂牌 | 关联交易承诺 | 规范关联交易、不得违规资金占用和关联担保 | 正在履行中 |
|-----|-----------|---|----|--------|----------------------|-------|

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

|   |
|---|
| 无 |
|---|

**(六)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      |
|-----------|------|--------|---------------|----------|-----------|
| 货币资金      | 流动资产 | 冻结     | 76.95         | 0.00%    | 保函保证金账户利息 |
| 应收账款      | 流动资产 | 质押     | 46,153,460.91 | 55.81%   | 贷款反担保     |
| <b>总计</b> | -    | -      | 46,153,537.86 | 55.81%   | -         |

**资产权利受限事项对公司的影响：**

|   |
|---|
| 上述资产质押系正常融资担保行为，有助于解决公司业务发展所需要的流动资金，有利于公司的生产经营。 |
|---|

## 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       | 2,500,000  | 25.00% | 0    | 2,500,000  | 25.00% |   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,500,000  | 25.00% | 0    | 2,500,000  | 25.00% |   |
|         | 董事、监事、高管      |            |        |      |            |        |   |
|         | 核心员工          |            |        |      |            |        |   |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 7,500,000  | 75.00% | 0    | 7,500,000  | 75.00% |   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,500,000  | 75.00% | 0    | 7,500,000  | 75.00% |   |
|         | 董事、监事、高管      |            |        |      |            |        |   |
|         | 核心员工          |            |        |      |            |        |   |
| 总股本     |               | 10,000,000 | -      | 0    | 10,000,000 | -      |   |
| 普通股股东人数 |               |            |        |      |            |        | 2 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 郭萌   | 9,900,000  | 0    | 9,900,000  | 99.00%  | 7,425,000  | 2,475,000   | 0           | 0             |
| 2  | 李薇   | 100,000    | 0    | 100,000    | 1.00%   | 75,000     | 25,000      | 0           | 0             |
| 合计 |      | 10,000,000 | 0    | 10,000,000 | 100.00% | 7,500,000  | 2,500,000   | 0           | 0             |

普通股前十名股东间相互关系说明：郭萌与李薇系夫妻关系。

### 二、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

郭萌先生持有公司 99%的股份，是公司的控股股东。郭萌先生与李薇二人共同控制公司，是公司实际控制人。

郭萌先生，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学二分校，专科学历。1994 年至 2001 年，任北京中德金莱特建筑材料有限公司董事长。2001 年 3 月创立安恒有限，任有限公司执行董事，自 2006 年 4 月起，任有限公司法定代表人。2014 年 6 月 20 日起任股份公司董事长，为公司法定代表人，持有公司 99% 的股份。

李薇女士，1970 年出生，中国籍，无境外居留权，毕业于北京大学成人教育学院（国际经济与贸易），专科学历。1995 年 1 月至 2001 年 2 月，任北京中德金莱特建筑材料有限公司贸易部经理。2001 年 3 月创立安恒有限，任有限公司副总经理。2014 年 6 月 20 日起任股份公司董事，持有公司 1% 的股份。公司股东郭萌与李薇系夫妻关系，公司股权属于夫妻共同财产，其二人共同控制公司经营决策权和股东大会表决权、共同支配公司行为。

公司控股股东和实际控制人在报告期内未发生变动。

### 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

单位：元或股

| 股东大会审议日期        | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2023 年 6 月 26 日 | 10            |           |           |
| 合计              | 10            |           |           |

#### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

以公司总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 10.00 元人民币现金。共计派发现金红利 10,000,000.00 元。（详见 2023-21 《北京安恒利通科技股份公司 2022 年年度权益分派实施公告》）

(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       |           |      |           |            |
| 郭萌  | 董事、董事长  | 男  | 1965年9月  | 2023年7月17日  | 2026年7月16日 | 9,900,000 | -    | 9,900,000 | 99%        |
| 李薇  | 董事      | 女  | 1970年3月  | 2023年7月17日  | 2026年7月16日 | 100,000   | -    | 100,000   | 1%         |
| 李鹏  | 董事、总经理  | 男  | 1975年7月  | 2023年7月17日  | 2026年7月16日 |           |      |           |            |
| 刘斌  | 董事、副总经理 | 男  | 1974年3月  | 2023年7月17日  | 2026年7月16日 |           |      |           |            |
| 周景辉 | 董事、副总经理 | 男  | 1983年9月  | 2023年7月17日  | 2026年7月16日 |           |      |           |            |
| 赵勇  | 财务负责人   | 男  | 1982年10月 | 2023年12月12日 | 2026年7月16日 |           |      |           |            |
| 徐嫚  | 监事会主席   | 女  | 1983年2月  | 2023年7月17日  | 2026年7月16日 |           |      |           |            |
| 董焙焙 | 职工代表监事  | 女  | 1989年5月  | 2023年7月17日  | 2026年7月16日 |           |      |           |            |
| 国静  | 监事      | 女  | 1982年3月  | 2023年7月17日  | 2026年7月16日 |           |      |           |            |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长郭萌与董事李薇为公司股东，系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

## (二) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务          | 变动类型 | 期末职务          | 变动原因   |
|-----|---------------|------|---------------|--------|
| 刘忠涛 | 副总经理          | 离任   | 副总经理          | 个人原因辞职 |
| 和园  | 董事、董事会秘书、财务总监 | 离任   | 董事、董事会秘书、财务总监 | 个人原因辞职 |
| 周景辉 | 副总经理          | 新任   | 董事、副总经理       | 补选董事   |
| 赵勇  | 财务经理          | 新任   | 财务负责人、信息披露负责人 | 新任     |

### 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

周景辉先生，1983 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁交通高等专科学校，专科学历。2006 年 2 月至 2006 年 10 月，任宝供物流企业集团有限公司仓管员；2006 年 12 月至今，历任公司计划物控中心总监、监事、副总经理。

赵勇先生，1982 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于华北科技学院会计学专业，本科学历。2004 年 3 月至 2005 年 3 月，任济南禹王商社有限公司主管会计；2005 年 4 月至 2012 年 3 月，任北京海纳斯建材有限公司财务经理；2012 年 4 月至 2015 年 5 月，任北京泓泰恒威幕墙工程有限公司财务经理；2015 年 6 月至 2022 年 6 月，任北京博航一统装饰材料有限公司财务经理；2022 年 7 月至今，任公司财务经理。

## (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

| 按工作性质分类    | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------------|------|------|------|------|
| 管理人员       | 8    | 0    | 3    | 5    |
| 组装、采购、物管人员 | 10   |      | 3    | 7    |
| 销售人员       | 36   | 3    | 8    | 31   |
| 技术人员       | 15   |      | 1    | 14   |
| 财务人员       | 6    | 1    | 3    | 4    |
| 行政人员       | 2    |      | 0    | 2    |
| 员工总计       | 77   | 4    | 18   | 63   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      |      |      |
| 硕士      | 2    | 1    |
| 本科      | 27   | 23   |

|      |    |    |
|------|----|----|
| 专科   | 32 | 27 |
| 专科以下 | 16 | 12 |
| 员工总计 | 77 | 63 |

#### 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、员工薪酬政策公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培养计划公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数截至本报告期末，无需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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

2014年6月30日股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

目前，公司股东大会由全体股东组成，董事会设5名董事，监事会设3名监事，其中一名为职工代表监事。本报告期内公司共召开了4次股东大会会议、6次董事会会议、4次监事会会议，各股东、董事、监事和职工代表均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。

#### (二) 监事会对监督事项的意见

公司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，监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会对董事会编制的定期报告无异议，董事会的编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会、全国股转公司的规定，报告的内容能够真实、准确、完整的反映挂牌公司的实际情况。

#### (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业相互独立，

拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场自主经营的能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

#### (四) 对重大内部管理制度的评价

挂牌公司不存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形；挂牌公司出纳人员不兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作。

## 四、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                      |   |            |   |   |
|----------------------|---|------------|---|---|
| 是否审计                 | 是   |            |   |   |
| 审计意见                 | 无保留意见   |            |   |   |
| 审计报告中的特别段落           | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span><br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span><br><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               | 中兴财光华审会字（2024）第 226014 号  |            |   |   |
| 审计机构名称               | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）   |            |   |   |
| 审计机构地址               | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24   |            |   |   |
| 审计报告日期               | 2024 年 4 月 24 日   |            |   |   |
| 签字注册会计师姓名及连续<br>签字年限 | 谢中梁<br>1 年  | 周春利<br>2 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更           | 否   |            |   |   |
| 会计师事务所连续服务年限         | 7 年   |            |   |   |
| 会计师事务所审计报酬（万<br>元）   | 10  |            |   |   |

#### 审计报告

中兴财光华审会字(2024)第 226014 号

北京安恒利通科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京安恒利通科技股份有限公司（以下简称安恒利通公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了安恒利通公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，我们独立于安恒利通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

安恒利通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安恒利通公司 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。

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要

的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。  
在编制财务报表时，管理层负责评估安恒利通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恒利通公司、终止运营或别无其他现实的选择。  
治理层负责监督安恒利通公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对安恒利通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恒利通公司不能持续经营。

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

（6）就安恒利通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。

中兴财光华会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢中梁

中国注册会计师：周春利

中国·北京

2024年4月24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          | 本节三、<br>(五)、1  | 4,295,501.53  | 3,037,888.03   |
| 交易性金融资产       |                |               |                |
| 衍生金融资产        |                |               |                |
| 应收票据          | 本节三、<br>(五)、2  | 7,025,422.81  | 6,314,868.05   |
| 应收账款          | 本节三、<br>(五)、3  | 46,153,460.91 | 74,512,650.53  |
| 应收款项融资        | 本节三、<br>(五)、4  | 2,857,023.58  | 800,000.00     |
| 预付款项          | 本节三、<br>(五)、5  | 1,054,639.88  | 815,223.98     |
| 其他应收款         | 本节三、<br>(五)、6  | 542,663.50    | 450,687.94     |
| 其中：应收利息       |                |               |                |
| 应收股利          |                |               |                |
| 存货            | 本节三、<br>(五)、7  | 17,124,528.33 | 16,154,415.23  |
| 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        |                |               | 50,292.97      |
| <b>流动资产合计</b> | 本节三、<br>(五)、8  | 79,053,240.54 | 102,136,026.73 |
| <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        |                |               |                |
| 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          | 本节三、<br>(五)、9  | 715,187.75    | 834,534.54     |
| 在建工程          |                |               |                |
| 生产性生物资产       |                |               |                |
| 油气资产          |                |               |                |
| 使用权资产         | 本节三、<br>(五)、10 | 1,608,552.17  | 2,282,180.11   |
| 无形资产          | 本节三、<br>(五)、11 | 303,267.54    | 149,444.79     |
| 开发支出          |                |               |                |
| 商誉            |                |               |                |
| 长期待摊费用        |                |               |                |
| 递延所得税资产       | 本节三、<br>(五)、12 | 1,018,692.67  | 1,165,007.16   |
| 其他非流动资产       |                |               |                |

|                      |                |               |                |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产合计              |                | 3,645,700.13  | 4,431,166.60   |
| 资产总计                 |                | 82,698,940.67 | 106,567,193.33 |
| <b>流动负债：</b>         |                |               |                |
| 短期借款                 | 本节三、<br>(五)、13 | 10,231,600.35 | 25,000,000.00  |
| 交易性金融负债              |                |               |                |
| 衍生金融负债               |                |               |                |
| 应付票据                 |                |               |                |
| 应付账款                 | 本节三、<br>(五)、14 | 36,645,356.10 | 44,752,504.32  |
| 预收款项                 |                |               |                |
| 合同负债                 | 本节三、<br>(五)、15 | 1,243,358.96  | 376,363.11     |
| 应付职工薪酬               | 本节三、<br>(五)、16 | 817,179.76    | -              |
| 应交税费                 | 本节三、<br>(五)、17 | 4,615,141.83  | 8,879,483.25   |
| 其他应付款                | 本节三、<br>(五)、18 | 9,878,901.65  | 131,634.68     |
| 其中：应付利息              |                |               |                |
| 应付股利                 |                |               |                |
| 持有待售负债               |                |               |                |
| 一年内到期的非流动负债          | 本节三、<br>(五)、19 | 816,587.51    | 836,610.35     |
| 其他流动负债               | 本节三、<br>(五)、20 | 161,636.66    | 48,927.20      |
| <b>流动负债合计</b>        |                | 64,409,762.82 | 80,025,522.91  |
| <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                 | 本节三、<br>(五)、21 | 947,309.54    | 1,208,992.09   |
| 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              |                | 255,496.32    | 363,649.80     |
| 其他非流动负债              |                |               |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |                | 1,202,805.86  | 1,572,641.89   |
| <b>负债合计</b>          |                | 65,612,568.68 | 81,598,164.80  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |               |                |
| 股本                   | 本节三、<br>(五)、22 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00  |
| 其他权益工具               |                |               |                |
| 其中：优先股               |                |               |                |
| 永续债                  |                |               |                |
| 资本公积                 | 本节三、           | 1,115,506.87  | 1,590,447.21   |

|                          |                |                      |                       |
|--------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
|                          | (五)、23         |                      |                       |
| 减：库存股                    |                |                      |                       |
| 其他综合收益                   |                |                      |                       |
| 专项储备                     |                |                      |                       |
| 盈余公积                     | 本节三、<br>(五)、24 | 3,951,499.40         | 3,717,428.16          |
| 一般风险准备                   |                |                      |                       |
| 未分配利润                    | 本节三、<br>(五)、25 | 2,019,365.72         | 10,136,093.50         |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |                | 17,086,371.99        | 25,443,968.87         |
| 少数股东权益                   |                | -                    | -474,940.34           |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |                | <b>17,086,371.99</b> | <b>24,969,028.53</b>  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |                | <b>82,698,940.67</b> | <b>106,567,193.33</b> |

法定代表人：郭萌      主管会计工作负责人：郭萌      会计机构负责人：赵勇

## (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          |    | 4,074,776.73         | 2,786,496.12          |
| 交易性金融资产       |    |                      |                       |
| 衍生金融资产        |    |                      |                       |
| 应收票据          |    | 7,025,422.81         | 6,314,868.05          |
| 应收账款          |    | 46,153,360.91        | 74,512,650.53         |
| 应收款项融资        |    | 2,857,023.58         | 800,000.00            |
| 预付款项          |    | 1,054,639.88         | 815,223.98            |
| 其他应收款         |    | 12,211,336.90        | 12,668,222.64         |
| 其中：应收利息       |    |                      |                       |
| 应收股利          |    |                      |                       |
| 存货            |    | 16,590,972.82        | 15,450,465.62         |
| 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        |    | -                    | 42,832.65             |
| <b>流动资产合计</b> |    | <b>89,967,533.63</b> | <b>113,390,759.59</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        |    | 13,340,000.00        | 12,780,000.00         |
| 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                 |  | 582,196.64            | 766,298.62            |
| 在建工程                 |  |                       |                       |
| 生产性生物资产              |  |                       |                       |
| 油气资产                 |  |                       |                       |
| 使用权资产                |  | 1,324,282.21          | 1,855,724.46          |
| 无形资产                 |  | 303,267.54            | 149,444.79            |
| 开发支出                 |  |                       |                       |
| 商誉                   |  |                       |                       |
| 长期待摊费用               |  |                       |                       |
| 递延所得税资产              |  | 955,017.49            | 1,088,076.06          |
| 其他非流动资产              |  |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b>       |  | <b>16,504,763.88</b>  | <b>16,639,543.93</b>  |
| <b>资产总计</b>          |  | <b>106,472,297.51</b> | <b>130,030,303.52</b> |
| <b>流动负债：</b>         |  |                       |                       |
| 短期借款                 |  | 10,231,600.35         | 25,000,000.00         |
| 交易性金融负债              |  |                       |                       |
| 衍生金融负债               |  |                       |                       |
| 应付票据                 |  |                       |                       |
| 应付账款                 |  | 36,645,356.10         | 44,752,504.32         |
| 预收款项                 |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬               |  | 810,247.35            | -                     |
| 应交税费                 |  | 4,562,992.39          | 8,829,979.10          |
| 其他应付款                |  | 9,878,899.65          | 131,632.68            |
| 其中：应付利息              |  |                       |                       |
| 应付股利                 |  |                       |                       |
| 合同负债                 |  | 1,243,358.96          | 376,363.11            |
| 持有待售负债               |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 681,733.20            | 687,662.01            |
| 其他流动负债               |  | 161,636.66            | 48,927.20             |
| <b>流动负债合计</b>        |  | <b>64,215,824.66</b>  | <b>79,827,068.42</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                 |  | 767,235.34            | 974,993.62            |
| 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              |  | 198,642.33            | 278,358.67            |
| 其他非流动负债              |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |  | <b>965,877.67</b>     | <b>1,253,352.29</b>   |
| <b>负债合计</b>          |  | <b>65,181,702.33</b>  | <b>81,080,420.71</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                       |                       |
| 股本                   |  | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 其他权益工具               |  |                       |                       |
| 其中：优先股               |  |                       |                       |
| 永续债                  |  |                       |                       |

|                          |  |                       |                       |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积                     |  | 1,590,447.21          | 1,590,447.21          |
| 减：库存股                    |  |                       |                       |
| 其他综合收益                   |  |                       |                       |
| 专项储备                     |  |                       |                       |
| 盈余公积                     |  | 3,951,499.40          | 3,717,428.16          |
| 一般风险准备                   |  |                       |                       |
| 未分配利润                    |  | 25,748,648.57         | 33,642,007.44         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>41,290,595.18</b>  | <b>48,949,882.81</b>  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b> |  | <b>106,472,297.51</b> | <b>130,030,303.52</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>                | 本节三、<br>(五)、26 | 160,800,743.52 | 195,037,391.55 |
| 其中：营业收入                       |                | 160,800,743.52 | 195,037,391.55 |
| 利息收入                          |                |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |                | 159,291,506.64 | 193,213,227.29 |
| 其中：营业成本                       | 本节三、<br>(五)、26 | 126,270,821.61 | 156,411,639.76 |
| 利息支出                          |                |                |                |
| 税金及附加                         | 本节三、<br>(五)、27 | 807,398.42     | 723,641.96     |
| 销售费用                          | 本节三、<br>(五)、28 | 11,607,943.98  | 11,222,085.59  |
| 管理费用                          | 本节三、<br>(五)、29 | 11,729,088.78  | 14,833,709.98  |
| 研发费用                          | 本节三、<br>(五)、30 | 7,178,777.22   | 8,238,279.97   |
| 财务费用                          | 本节三、<br>(五)、31 | 1,697,476.63   | 1,783,870.03   |
| 其中：利息费用                       |                | 879,740.41     | 1,044,793.96   |
| 利息收入                          |                | 8,542.78       | 8,642.40       |
| 加：其他收益                        | 本节三、<br>(五)、32 | 26,891.18      | 146,269.01     |
| 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）            | 本节三、<br>（五）、33 | 671,631.45   | -1,581,257.08 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）            |                |              |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            | 本节三、<br>（五）、34 | -9,422.39    | 151,232.92    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>     |                | 2,198,337.12 | 540,409.11    |
| 加：营业外收入                      |                |              |               |
| 减：营业外支出                      | 本节三、<br>（五）、35 |              | 338,703.73    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>   |                | 2,198,337.12 | 201,705.38    |
| 减：所得税费用                      | 本节三、<br>（五）、36 | 80,993.66    | -221,225.41   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>     |                | 2,117,343.46 | 422,930.79    |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润            |                |              |               |
| （一）按经营持续性分类：                 | -              | -            | -             |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |                | 2,117,343.46 | 422,930.79    |
| 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）        |                |              | -150,444.55   |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |                | 2,117,343.46 | 573,375.34    |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |                |              |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |                |              |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |                |              |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额             |                |              |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益          |                |              |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动            |                |              |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动            |                |              |               |
| （5）其他                        |                |              |               |
| 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>              |                | 2,117,343.46 | 422,930.79    |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |                | 2,117,343.46 | 573,375.34    |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额            |                |              | -150,444.55   |
| <b>八、每股收益：</b>               |                |              |               |

|                  |  |      |      |
|------------------|--|------|------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) |  | 0.21 | 0.06 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) |  | 0.21 | 0.06 |

法定代表人：郭萌      主管会计工作负责人：郭萌      会计机构负责人：赵勇

#### (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>                 |    | 160,800,743.52 | 195,037,391.55 |
| 减：营业成本                        |    | 126,270,821.61 | 156,411,639.76 |
| 税金及附加                         |    | 800,140.44     | 720,508.51     |
| 销售费用                          |    | 11,607,943.98  | 11,222,085.59  |
| 管理费用                          |    | 10,654,921.50  | 13,127,279.64  |
| 研发费用                          |    | 8,019,485.23   | 9,143,940.32   |
| 财务费用                          |    | 1,682,953.00   | 1,757,526.93   |
| 其中：利息费用                       |    | 866,784.60     | 1,044,793.96   |
| 利息收入                          |    | 7,689.41       | 8,212.87       |
| 加：其他收益                        |    | 21,354.25      | 135,717.74     |
| 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）             |    | 673,370.15     | -1,619,088.08  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |    | -22,314.91     | 75,163.52      |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |    | 2,436,887.25   | 1,246,203.98   |
| 加：营业外收入                       |    |                |                |
| 减：营业外支出                       |    | -              | 214,365.05     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |    | 2,436,887.25   | 1,031,838.93   |
| 减：所得税费用                       |    | 96,174.88      | -236,248.96    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |    | 2,340,712.37   | 1,268,087.89   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |    | 2,340,712.37   | 1,268,087.89   |
| （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>       |  | 2,340,712.37 | 1,268,087.89 |
| <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            |                | 129,461,016.61 | 148,559,752.47 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |                |
| 收到的税费返还                   |                | -              | 22,487.28      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 本节三、<br>(五)、37 | 236,605.83     | 279,808.75     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |                | 129,697,622.44 | 148,862,048.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                | 73,021,426.37  | 107,706,825.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |                | 14,972,002.80  | 21,094,569.99  |
| 支付的各项税费                   |                | 8,986,596.47   | 4,204,603.12   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 本节三、<br>(五)、37 | 13,797,655.54  | 11,753,233.11  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |                | 110,777,681.18 | 144,759,231.58 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |                | 18,919,941.26  | 4,102,816.92   |
| <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 |                | 57,000.00      | 61,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |                | 57,000.00      | 61,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                | 879,641.35     | 246,000.00     |
| 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>         |                | 879,641.35     | 246,000.00    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |                | -822,641.35    | -185,000.00   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |                | 10,231,600.35  | 25,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 9,768,399.65   |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |                | 20,000,000.00  | 25,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 25,000,000.00  | 25,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                | 10,793,927.47  | 934,761.21    |
| 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            | 本节三、<br>(五)、37 | 1,031,818.21   | 2,063,263.59  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |                | 36,825,745.68  | 27,998,024.80 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |                | -16,825,745.68 | -2,998,024.80 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                | -13,941.14     | -43,470.24    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |                | 1,257,613.09   | 876,321.88    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |                | 3,037,811.49   | 2,161,489.61  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |                | 4,295,424.58   | 3,037,811.49  |

法定代表人：郭萌      主管会计工作负责人：郭萌      会计机构负责人：赵勇

#### (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            |    | 129,461,016.61 | 148,503,213.42 |
| 收到的税费返还                   |    |                | 22,487.28      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 230,252.46     | 214,151.48     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 129,691,269.07 | 148,739,852.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 71,456,993.66  | 107,427,442.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 14,591,289.14  | 20,128,620.13  |
| 支付的各项税费                   |    | 8,667,124.12   | 4,183,827.59   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 15,809,370.40  | 12,505,442.49  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 110,524,777.32 | 144,245,332.31 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 19,166,491.75  | 4,494,519.87   |
| <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 |    | 57,000.00      | 61,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |

|                           |  |                |               |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 57,000.00      | 61,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 616,450.44     | 246,000.00    |
| 投资支付的现金                   |  | 560,000.00     | 910,000.00    |
| 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>         |  | 1,176,450.44   | 1,156,000.00  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -1,119,450.44  | -1,095,000.00 |
| <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                 |  | 10,231,600.35  | 25,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 9,768,399.65   |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 20,000,000.00  | 25,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 25,000,000.00  | 25,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 10,793,927.47  | 934,761.21    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 950,892.50     | 1,667,754.59  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 36,744,819.97  | 27,602,515.80 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -16,744,819.97 | -2,602,515.80 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -13,941.14     | -43,470.24    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 1,288,280.20   | 753,533.83    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,786,419.58   | 2,032,885.75  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,074,699.78   | 2,786,419.58  |

## (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              | 10,000,000.00 | -      | -  | - | 1,590,447.21 | -     | -      | -    | 3,717,428.16 | 10,136,093.50 | 25,443,968.87 | -<br>474,940.34 | 24,969,028.53 |
| 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              | 10,000,000.00 | -      | -  | - | 1,590,447.21 | -     | -      | -    | 3,717,428.16 |               | 10,136,093.50 | -<br>474,940.34 | 24,969,028.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |    |   | -474,940.34  |       |        |      | 234,071.24   |               | -8,116,727.78 | 474,940.34      | -7,882,656.54 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |   |              |       |        |      |              |               | 2,117,343.46  |                 | 2,117,343.46  |
| （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           |               |  |  |              |  |  | 234,071.24   |  | -10,234,071.24 |  | -10,000,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |              |  |  | 234,071.24   |  | -234,071.24    |  |                |  |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |              |  |  |              |  |                |  |                |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |              |  |  |              |  | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |  |
| 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              |               |  |  | -474,940.34  |  |  |              |  |                |  | 474,940.34     |  |
| (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>    | 10,000,000.00 |  |  | 1,115,506.87 |  |  | 3,951,499.40 |  | 2,019,365.72   |  | 17,086,371.99  |  |

|    |       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 1,590,447.21 |       |        |      | 3,593,299.61 |        | 9,722,113.31 | -324,495.79 | 24,581,364.34 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |              |       |        |      | -2,680.24    |        | -32,586.36   |             | -35,266.60    |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |             |               |
| 同一控制下企业合并                 |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |             |               |
| 其他                        |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |              |             |               |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 1,590,447.21 |       |        |      | 3,590,619.37 |        | 9,689,526.95 | -324,495.79 | 24,546,097.74 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |        |     |    |              |       |        |      | 126,808.79   |        | 446,566.55   | -150,444.55 | 422,930.79    |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        | 573,375.34   | -150,444.55 | 422,930.79    |
| (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                  |               |        |     |    |              |       |        |      | 126,808.79   |        | -126,808.79  |             |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |        |     |    |              |       |        |      | 126,808.79   |        | -126,808.79  |             |               |
| 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>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>1,590,447.21</b> |  |  |  | <b>3,717,428.16</b> |  | <b>10,136,093.50</b> | <b>-474,940.34</b> | <b>24,969,028.53</b> |

法定代表人：郭萌      主管会计工作负责人：郭萌      会计机构负责人：赵勇

(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                  | 10,000,000.00 |  |  |  | 1,590,447.21 |  |  | 3,717,428.16 |  | 33,642,007.44  | 48,949,882.81  |
| 加：会计政策变更                  |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |                |
| 前期差错更正                    |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                | -              |
| 其他                        |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                | -              |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |  |  |  | 1,590,447.21 |  |  | 3,717,428.16 |  | 33,642,007.44  | 48,949,882.81  |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |  |  |  |              |  |  | 234,071.24   |  | -7,893,358.87  | -7,659,287.63  |
| (一)综合收益总额                 |               |  |  |  |              |  |  |              |  | 2,340,712.37   | 2,340,712.37   |
| (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                   |               |  |  |  |              |  |  | 234,071.24   |  | -10,234,071.24 | -10,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |  |  |  |              |  |  | 234,071.24   |  | -234,071.24    | -              |
| 2. 提取一般风险准备               |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |               |  |  |  |              |  |  |              |  | -10,000,000.00 | -10,000,000.00 |
| 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、本期末余额</b> | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>1,590,447.21</b> |  |  | <b>3,951,499.40</b> |  | <b>25,748,648.57</b> | <b>41,290,595.18</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                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 1,590,447.21 |       |        |      | 3,593,299.61 |        | 32,524,850.54 | 47,708,597.36 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |              |       |        |      | -2,680.24    |        | -24,122.20    | -26,802.44    |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |               | -             |
| 其他                        |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        |               | -             |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 1,590,447.21 |       |        |      | 3,590,619.37 |        | 32,500,728.34 | 47,681,794.92 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |              |       |        |      | 126,808.79   |        | 1,141,279.10  | 1,268,087.89  |
| （一）综合收益总额                 |               |        |     |    |              |       |        |      |              |        | 1,268,087.89  | 1,268,087.89  |
| （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                   |               |        |     |    |              |       |        |      | 126,808.79   |        | -126,808.79   |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |        |     |    |              |       |        |      | 126,808.79   |        | -126,808.79   |               |
| 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>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>1,590,447.21</b> |  |  |  | <b>3,717,428.16</b> |  | <b>33,642,007.44</b> | <b>48,949,882.81</b> |

**注意：请在财务报表后附“财务报表附注”!!**

### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

(1) 中文名称：北京安恒利通科技股份公司，股票代码 831629，（以下简称“安恒利通”或“本公司”）；

(2) 法人代表：郭萌；

(3) 成立日期：2001 年 3 月 8 日；

(4) 公司住址：北京市海淀区苏州街 29 号维亚大厦 12 层 048 号房；

(5) 注册资本：1000.00 万元；

(6) 营业执照号：911101088022146171；

(7) 经营期限：长期；

(8) 公司经营范围：自主研发和生产防火锁、防盗门锁、装饰木门锁、玻璃门锁、智能锁机其他五金配件等六大类常用门控五金，有多项核心技术和专利，广泛应用于现有产品中。本公司及各子公司主要从事：外包生产与销售门控五金产品以及提供门控五金产品集成配置解决方案。

财务报表批准报出日：本公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出本财务报表。

#### (二) 财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、持续经营

公司已评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，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。

### 三、公司主要会计政策、会计估计

#### 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、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

| 项目                    | 重要性标准            |
|-----------------------|------------------|
| 重要的债权投资               | 金额 $\geq$ 500 万元 |
| 重要的在建工程               | 金额 $\geq$ 500 万元 |
| 重要的单项计提坏账准备的<br>应收款项  | 金额 $\geq$ 200 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的预付<br>账款  | 金额 $\geq$ 10 万元  |
| 重要的账龄超过 1 年的应付<br>账款  | 金额 $\geq$ 50 万元  |
| 重要的账龄超过 1 年的其他<br>应付款 | 金额 $\geq$ 10 万元  |

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参

与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断

该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的

差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

#### 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相

关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入

综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：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；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力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。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同等。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成

混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称  | 计提方法    |
|-------|---------|
| 风险组合  | 预期信用损失  |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

(2) 对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、原材料、低值易耗品、发出商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

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

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、1“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归

属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取

得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

#### 14、固定资产及其累计折旧

##### (1) 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、

电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

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

| 类别      | 折旧方法  | 使用年限<br>(年) | 残值<br>率% | 年折旧<br>率% |
|---------|-------|-------------|----------|-----------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20.00       | 5.00     | 4.75      |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10.00       | 4.00     | 9.60      |
| 运输设备    | 年限平均法 | 10.00       | 4.00     | 9.60      |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 8.00        | 4.00     | 12.00     |

### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认

为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

#### 17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目

立项后，进入开发阶段。

#### 19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### 销售商品收入的确认

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

### 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额

系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26、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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### （1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，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，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是

本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### 使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、土地。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。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。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。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，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.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；D.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；E.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；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以近期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

#### ③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

#### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将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的资产成本或当期损益。

#### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，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；不属于销售的，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。

### (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。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。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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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

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。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。

## (3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，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。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

①《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（“解释第 16 号”）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规定”

根据该规定，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固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该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。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的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，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，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，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

| 合并资产负债表<br>(于 2022 年 1 月 1 日) |              |              |             |
|-------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 项目                            | 调整前          | 调整后          | 影响金额        |
| 递延所得税资产                       | 637,767.67   | 1,130,446.33 | -492,678.66 |
| 递延所得税负债                       |              | 527,945.26   | -527,945.26 |
| 盈余公积                          | 3,593,299.61 | 3,590,619.37 | 2,680.24    |
| 未分配利润                         | 9,722,113.31 | 9,689,526.95 | 32,586.36   |

|                             |               |               |             |
|-----------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 少数股东权益                      |               |               |             |
| <b>合并资产负债表</b>              |               |               |             |
| <b>(于 2022 年 12 月 31 日)</b> |               |               |             |
| 项目                          | 调整前           | 调整后           | 影响金额        |
| 递延所得税资产                     | 852,316.11    | 1,165,007.16  | -312,691.05 |
| 递延所得税负债                     |               | 363,649.80    | -363,649.80 |
| 盈余公积                        | 3,721,474.99  | 3,717,428.16  | 4,046.83    |
| 未分配利润                       | 10,183,005.42 | 10,136,093.50 | 46,911.92   |
| 少数股东权益                      |               |               | -           |
| <b>合并利润表</b>                |               |               |             |
| <b>(2022 年度)</b>            |               |               |             |
| 项目                          | 调整前           | 调整后           | 影响金额        |
| 所得税费用                       | -236,917.56   | -221,225.41   | -15,692.15  |
| 净利润                         | 438,622.94    | 422,930.79    | 15,692.15   |

对可比期间公司财务报表项目及金额的影响:

|                             |               |               |             |
|-----------------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>资产负债表</b>                |               |               |             |
| <b>(于 2022 年 1 月 1 日)</b>   |               |               |             |
| 项目                          | 调整前           | 调整后           | 影响金额        |
| 递延所得税资产                     | 622,639.99    | 927,524.38    | -304,884.39 |
| 递延所得税负债                     |               | 331,686.83    | -331,686.83 |
| 盈余公积                        | 3,593,299.61  | 3,590,619.37  | 2,680.24    |
| 未分配利润                       | 32,524,850.54 | 32,500,728.34 | 24,122.20   |
| <b>资产负债表</b>                |               |               |             |
| <b>(于 2022 年 12 月 31 日)</b> |               |               |             |
| 项目                          | 调整前           | 调整后           | 影响金额        |
| 递延所得税资产                     | 850,185.77    | 1,088,076.06  | -237,890.29 |
| 递延所得税负债                     |               | 278,358.67    | -278,358.67 |
| 盈余公积                        | 3,721,474.99  | 3,717,428.16  | 4,046.83    |
| 未分配利润                       | 33,678,428.99 | 33,642,007.44 | 36,421.55   |
| <b>利润表</b>                  |               |               |             |
| <b>(2022 年度)</b>            |               |               |             |
| 项目                          | 调整前           | 调整后           | 影响金额        |
| 所得税费用                       | -249,914.90   | -236,248.96   | -13,665.94  |
| 净利润                         | 1,281,753.83  | 1,268,087.89  | 13,665.94   |

(2) 会计估计变更

无。

(四) 税项

1、主要税种及税率

|         |        |     |
|---------|--------|-----|
| 税种      | 计税依据   | 税率% |
| 增值税     | 应税收入   | 13  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7   |

| 税种      | 计税依据   | 税率%   |
|---------|--------|-------|
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3     |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15、20 |

本公司不同企业所得税税率纳税主体税率情况：

| 纳税主体名称           | 所得税税率（%） |
|------------------|----------|
| 北京安恒利通科技股份有限公司   | 15       |
| 安恒世通（北京）网络科技有限公司 | 20       |
| 河北安恒世通科技有限公司     | 20       |
| 安恒利通（海南）科技有限公司   | 20       |

## 2、优惠税负及批文

本公司于 2023 年 10 月 26 日取得 GR202311001194 号高新技术企业证书,根据国家税务总局（国税函（2009）203 号）《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定和北京市海淀区国家税务局第八税务所《企业所得税减免税备案登记书》，本公司 2023 年度企业所得税减按 15.00% 税率计缴；

财税[2023]12 号《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，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。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司安恒世通（北京）网络科技有限公司、河北安恒世通科技有限公司、安恒利通（海南）科技有限公司应纳税所得额低于 100 万元，本期的企业所得税税率为 20%。

## （五）合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2023 年 1 月 1 日】，期末指【2023 年 12 月 31 日】，本期指 2023 年度，上期指 2022 年度。

### 1、货币资金

| 项目            | 2023.12.31   | 2022.12.31   |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          | 14,185.95    | 37,735.39    |
| 银行存款          | 4,281,238.63 | 3,000,076.10 |
| 其他货币资金        | 76.95        | 76.54        |
| 合计            | 4,295,501.53 | 3,037,888.03 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |              |              |

说明：截至2023年12月31日，本公司冻结的货币资金76.95元，为保函保证金账户利息。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示：

| 项目     | 2023.12.31   |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |
| 银行承兑汇票 | 7,025,422.81 |      | 7,025,422.81 |
| 商业承兑汇票 |              |      |              |
| 合计     | 7,025,422.81 |      | 7,025,422.81 |

续

| 项目     | 2022.12.31   |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |
| 银行承兑汇票 | 6,314,868.05 |      | 6,314,868.05 |
| 商业承兑汇票 |              |      |              |
| 合计     | 6,314,868.05 |      | 6,314,868.05 |

### (2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 银行承兑汇票

2023年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

#### 商业承兑汇票

2023年12月31日，组合计提坏账准备：

|        | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 |
|--------|------|---------------|------|
| 商业承兑汇票 |      |               |      |
| 合计     |      |               |      |

### (3) 期末公司无质押的应收票据。

### (4) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 32,855,997.25 |           |
| 商业承兑汇票 |               |           |
| 合计     | 32,855,997.25 |           |

(5) 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；

(6) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

| 项目   | 2023.12.31    |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 应收账款 | 50,946,480.48 | 4,793,019.57 | 46,153,460.91 |
| 合计   | 50,946,480.48 | 4,793,019.57 | 46,153,460.91 |

(续)

| 项目   | 2022.12.31    |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 应收账款 | 79,980,903.66 | 5,468,253.13 | 74,512,650.53 |
| 合计   | 79,980,903.66 | 5,468,253.13 | 74,512,650.53 |

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2023年12月31日，风险组合计提坏账准备：

| 账龄   | 期末余额          |               |              |
|------|---------------|---------------|--------------|
|      | 金额            | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备         |
| 1年以内 | 38,988,182.95 | 3.00          | 1,169,645.49 |
| 1至2年 | 3,962,464.33  | 15.00         | 594,369.65   |
| 2至3年 | 6,015,489.54  | 25.00         | 1,503,872.39 |
| 3至4年 | 910,223.22    | 50.00         | 455,111.61   |
| 4至5年 | 539,089.64    | 100.00        | 539,089.63   |
| 5年以上 | 530,930.80    | 100.00        | 530,930.80   |
| 合计   | 50,946,380.48 |               | 4,793,019.57 |

① 坏账准备的变动

| 项目       | 2022.12.31   | 本期增加        | 本期减少 |    |    | 2023.12.31   |
|----------|--------------|-------------|------|----|----|--------------|
|          |              |             | 转回   | 转销 | 处置 |              |
| 应收账款坏账准备 | 5,468,253.13 | -675,233.56 |      |    |    | 4,793,019.57 |

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止 2023.12.31 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,799,330.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 383,979.91 元。

| 单位名称           | 期末应收账款余额      | 期末合同资产余额 | 期末二者合并计算金额    | 占应收账款、合同资产期末总额合计数的比例 (%) | 二者合并计算坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|----------------|
| 东莞厨博士家居有限公司    | 5,084,157.37  |          | 5,084,157.37  | 9.98                     | 152,524.72     |
| 江山欧派门业股份有限公司   | 2,100,392.63  |          | 2,100,392.63  | 4.12                     | 63,011.78      |
| 大亚智慧家居（江苏）有限公司 | 2,041,254.13  |          | 2,041,254.13  | 4.01                     | 61,237.62      |
| 四川德辰商贸有限公司     | 1,982,074.35  |          | 1,982,074.35  | 3.89                     | 59,462.23      |
| 吴江市林森净化设备有限公司  | 1,591,451.91  |          | 1,591,451.91  | 3.12                     | 47,743.56      |
| 合计             | 12,799,330.39 |          | 12,799,330.39 | 25.12                    | 383,979.91     |

#### 4、应收款项融资

##### 应收款项融资

| 项目                       | 2023.12.31   | 2022.12.31 |
|--------------------------|--------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 2,857,023.58 | 800,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款 |              |            |
| 合计                       | 2,857,023.58 | 800,000.00 |

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

##### (1) 减值准备

| 减值准备             | 第一阶段<br>未来 12 个月内预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 合计   |
|------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------|------|
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 0.00                    | 0.00                         | 0.00                         | 0.00 |
| 期初余额在本期          |                         |                              |                              |      |
| —转入第一阶段          |                         |                              |                              |      |

|               |      |      |      |      |
|---------------|------|------|------|------|
| —转入第二阶段       |      |      |      |      |
| —转入第三阶段       |      |      |      |      |
| 本期计提          |      |      |      |      |
| 本期转回          |      |      |      |      |
| 本期转销          |      |      |      |      |
| 其他变动          |      |      |      |      |
| 2023年12月31日余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

#### 5、预付款项

##### (1) 账龄分析及百分比

| 账龄   | 2023.12.31   |        | 2022.12.31 |        |
|------|--------------|--------|------------|--------|
|      | 金额           | 比例%    | 金额         | 比例%    |
| 1年以内 | 1,054,639.88 | 100.00 | 815,223.98 | 100.00 |
| 1至2年 |              |        |            |        |
| 2至3年 |              |        |            |        |
| 3年以上 |              |        |            |        |
| 合计   | 1,054,639.88 | 100.00 | 815,223.98 | 100.00 |

按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称                     | 与本公司关系 | 金额         | 占预付账款总额的比例% | 账龄   | 未结算原因 |
|--------------------------|--------|------------|-------------|------|-------|
| Gilgen Door Systems Ltd. | 非关联方   | 302,788.84 | 28.71       | 1年以内 | 未到期   |
| 江门市安恒达五金制品有限公司           | 非关联方   | 215,000.00 | 20.39       | 1年以内 | 未到期   |
| 北京国服信汽车贸易有限公司            | 非关联方   | 207,428.00 | 19.67       | 1年以内 | 未到期   |
| 南通新兴特种金属材料有限公司           | 非关联方   | 109,709.92 | 10.40       | 1年以内 | 未到期   |
| 温州钜阳智能科技有限公司             | 非关联方   | 58,193.88  | 5.52        | 1年以内 | 未到期   |
| 合计                       |        | 893,120.64 | 84.69       |      |       |

#### 6、其他应收款

| 项目    | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息  |            |            |
| 应收股利  |            |            |
| 其他应收款 | 542,663.50 | 450,687.94 |
| 合计    | 542,663.50 | 450,687.94 |

其他应收款情况

| 项目 | 2023.12.31 |      |      |
|----|------------|------|------|
|    | 账面余额       | 坏账准备 | 账面价值 |
|    |            |      |      |

|       |            |            |            |
|-------|------------|------------|------------|
| 其他应收款 | 670,906.00 | 128,242.50 | 542,663.50 |
| 合计    | 670,906.00 | 128,242.50 | 542,663.50 |

(续)

| 项目    | 2022.12.31 |            |            |
|-------|------------|------------|------------|
|       | 账面余额       | 坏账准备       | 账面价值       |
| 其他应收款 | 575,328.33 | 124,640.39 | 450,687.94 |
| 合计    | 575,328.33 | 124,640.39 | 450,687.94 |

(2) 坏账准备

①2023年12月31日坏账准备

A、2023年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备：

| 项目      | 账面余额       | 未来12个月内预期信用损失率% | 坏账准备      | 理由     |
|---------|------------|-----------------|-----------|--------|
| 组合计提    |            |                 |           |        |
| 组合-风险组合 | 240,600.00 | 6.42            | 15,447.40 | 预期信用风险 |
| 合计      | 240,600.00 |                 | 15,447.40 |        |

B、2023年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下

| 项目      | 账面余额       | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备      | 理由     |
|---------|------------|---------------|-----------|--------|
| 组合计提    |            |               |           |        |
| 组合-风险组合 | 361,579.00 | 12.19         | 44,068.10 | 预期信用风险 |
| 合计      | 361,579.00 |               | 44,068.10 |        |

C、2023年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下

| 项目      | 账面余额      | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备      | 理由     |
|---------|-----------|---------------|-----------|--------|
| 组合计提    |           |               |           |        |
| 组合-风险组合 | 68,727.00 | 100.00        | 68,727.00 | 预期信用风险 |
| 合计      | 68,727.00 |               | 68,727.00 |        |

②坏账准备的变动

| 坏账准备          | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------|---------------|----------------------|----------------------|------------|
|               | 未来12个月内预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2022年12月31日余额 | 16,203.39     | 14,873.80            | 93,563.20            | 124,640.39 |
| 新金融工具准则影响     |               |                      |                      |            |
| —转入第一阶段       |               |                      |                      |            |
| —转入第二阶段       | -16,203.39    | 16,203.39            |                      |            |

|               |           |            |           |            |
|---------------|-----------|------------|-----------|------------|
| —转入第三阶段       |           | -14,873.80 | 14,873.80 |            |
| 本期计提          | 17,942.09 | 27,864.71  |           | 45,806.80  |
| 本期转回          | 2,494.69  |            | 39,710.00 | 42,204.69  |
| 本期处置          |           |            |           |            |
| 本期转销          |           |            |           |            |
| 本期核销          |           |            |           |            |
| 其他变动          |           |            |           |            |
| 2023年12月31日余额 | 15,447.40 | 44,068.10  | 68,727.00 | 128,242.50 |

③其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质       | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|------------|------------|------------|
| 保证金、押金、备用金 | 670,906.00 | 575,328.33 |
| 合计         | 670,906.00 | 575,328.33 |

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称              | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额       | 账龄        | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|-------------------|--------|------|------------|-----------|---------------------|-----------|
| 江山欧派门业股份有限公司      | 否      | 保证金  | 130,000.00 | 1-2年、3年以上 | 19.38               | 33,000.00 |
| 北京慧忠亮马收藏品市场有限责任公司 | 否      | 押金   | 118,017.00 | 1-2年      | 17.59               | 11,801.70 |
| 天津融享企业管理服务有限公司    | 否      | 保证金  | 100,000.00 | 1年以内      | 14.91               | 5,000.00  |
| 中天美好集团有限公司        | 否      | 保证金  | 50,000.00  | 1-2年      | 7.45                | 5,000.00  |
| 青岛裕丰汉唐木业有限公司      | 否      | 保证金  | 30,000.00  | 1年以内      | 4.47                | 1,500.00  |
| 合计                |        |      | 428,017.00 |           | 63.80               | 56,301.70 |

7、存货

(1) 存货分类

| 项目   | 2023.12.31    |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 库存商品 | 17,124,528.33 |      | 17,124,528.33 |
| 合计   | 17,124,528.33 |      | 17,124,528.33 |

(续)

| 项目   | 2022.12.31    |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 库存商品 | 16,154,415.23 |      | 16,154,415.23 |
| 合计   | 16,154,415.23 |      | 16,154,415.23 |

(2) 存货跌价准备

期末存货可变现净值高于其成本，未发生减值迹象，故未计提存货跌价准备；

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 本公司年末无用于债务担保的存货。

#### 8、其他流动资产

| 项 目    | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------|------------|------------|
| 预缴所得税  |            | 42,832.65  |
| 待抵扣进项税 |            | 7,460.32   |
| 合 计    |            | 50,292.97  |

#### 9、固定资产

| 项 目    | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------|------------|------------|
| 固定资产   | 715,187.75 | 834,534.54 |
| 固定资产清理 |            |            |
| 合 计    | 715,187.75 | 834,534.54 |

#### (1) 固定资产及累计折旧

##### ①固定资产情况

##### 持有自用的固定资产

| 项 目        | 办公设备       | 运输设备         | 合 计          |
|------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值     |            |              |              |
| 1、年初余额     | 438,664.83 | 1,272,698.17 | 1,711,363.00 |
| 2、本年增加金额   |            |              |              |
| (1) 购置     | 63,698.90  | 167,787.61   | 231,486.51   |
| (2) 在建工程转入 |            |              |              |
| (3) 企业合并增加 |            |              |              |
| 3、本年减少金额   |            |              |              |
| (1) 处置或报废  |            | 430,978.52   | 430,978.52   |
| (2) 合并范围减少 |            |              |              |
| 4、年末余额     | 502,363.73 | 1,009,507.26 | 1,511,870.99 |
| 二、累计折旧     |            |              |              |
| 1、年初余额     | 323,142.41 | 553,686.05   | 876,828.46   |
| 2、本年增加金额   |            |              |              |
| (1) 计提     | 89,237.03  | 201,523.20   | 290,760.23   |
| (2) 企业合并增加 |            |              |              |
| 3、本年减少金额   |            |              |              |
| (1) 处置或报废  | 52,067.24  | 318,838.21   | 370,905.45   |
| (2) 合并范围减少 |            |              |              |
| 4、年末余额     | 360,312.19 | 436,371.05   | 796,683.24   |
| 三、减值准备     |            |              |              |

| 项 目        | 办公设备       | 运输设备       | 合 计        |
|------------|------------|------------|------------|
| 1、年初余额     |            |            |            |
| 2、本年增加金额   |            |            |            |
| (1) 计提     |            |            |            |
| (2) 企业合并增加 |            |            |            |
| 3、本年减少金额   |            |            |            |
| (1) 处置或报废  |            |            |            |
| (2) 合并范围减少 |            |            |            |
| 4、年末余额     |            |            |            |
| 四、账面价值     |            |            |            |
| 1、年末账面价值   | 142,051.54 | 573,136.21 | 715,187.75 |
| 2、年初账面价值   | 115,522.42 | 719,012.12 | 834,534.54 |

②本公司无暂时闲置的固定资产。

③本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

④本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤本公司无未办妥产权证书的固定资产。

#### 10、使用权资产

| 项目       | 房屋及建筑物       | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1、年初余额   | 3,024,488.08 | 3,024,488.08 |
| 2、本年增加金额 | 248,662.83   | 248,662.83   |
| 3、本年减少金额 | 576,317.74   | 576,317.74   |
| 4、年末余额   | 2,696,833.17 | 2,696,833.17 |
| 二、累计折旧   | -            | -            |
| 1、年初余额   | 742,307.97   | 742,307.97   |
| 2、本年增加金额 | 901,116.17   | 901,116.17   |
| 3、本年减少金额 | 555,143.14   | 555,143.14   |
| 4、年末余额   | 1,088,281.00 | 1,088,281.00 |
| 三、减值准备   |              |              |
| 1、年初余额   |              |              |
| 2、本年增加金额 |              |              |
| 3、本年减少金额 |              |              |
| 4、年末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1、年末账面价值 | 1,608,552.17 | 1,608,552.17 |
| 2、年初账面价值 | 2,282,180.11 | 2,282,180.11 |

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项 目        | 商标专利权        | 软件         | 合 计          |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值     |              |            |              |
| 1、年初余额     | 2,200,000.00 | 345,104.22 | 2,545,104.22 |
| 2、本年增加金额   | 200,000.00   |            | 200,000.00   |
| (1) 购置     | 200,000.00   |            | 200,000.00   |
| (2) 内部研发   |              |            |              |
| (3) 企业合并增加 |              |            |              |
| 3、本年减少金额   |              |            |              |
| (1) 处置     |              |            |              |
| (2) 合并范围减少 |              |            |              |
| 4、年末余额     | 2,400,000.00 | 345,104.22 | 2,745,104.22 |
| 二、累计摊销     |              |            |              |
| 1、年初余额     | 2,200,000.00 | 195,659.43 | 2,395,659.43 |
| 2、本年增加金额   | 11,666.69    | 34,510.56  | 46,177.25    |
| (1) 摊销     | 11,666.69    | 34,510.56  | 46,177.25    |
| (2) 企业合并增加 |              |            |              |
| 3、本年减少金额   |              |            |              |
| (1) 处置     |              |            |              |
| (2) 合并范围减少 |              |            |              |
| 4、年末余额     | 2,211,666.69 | 230,169.99 | 2,441,836.68 |
| 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   | 188,333.31   | 114,934.23 | 303,267.54   |
| 2、年初账面价值   |              | 149,444.79 | 149,444.79   |

## 12、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 | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|           | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 信用减值准备    | 738,361.69   | 4,921,262.07 | 839,019.46   | 5,592,893.52 |
| 新租赁准则计量   | 280,330.98   | 1,763,897.05 | 325,987.70   | 2,045,602.44 |
| 内部交易未实现利润 |              |              |              |              |
| 可抵扣亏损     |              |              |              |              |
| 合计        | 1,018,692.67 | 6,685,159.12 | 1,165,007.16 | 7,638,495.96 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目    | 2023.12.31 |              | 2022.12.31 |              |
|-------|------------|--------------|------------|--------------|
|       | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     |
| 使用权资产 | 255,496.32 | 1,608,552.17 | 363,649.80 | 2,282,180.11 |
| 合计    | 255,496.32 | 1,608,552.17 | 363,649.80 | 2,282,180.11 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目    | 2023.12.31   | 2022.12.31    |
|-------|--------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 5,675,764.78 | 14,390,603.68 |
| 合计    | 5,675,764.78 | 14,390,603.68 |

(4) 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   | 2023.12.31   | 2022.12.31    | 备注 |
|------|--------------|---------------|----|
| 2023 |              | 9,343,244.59  |    |
| 2024 | 5,675,764.78 | 5,047,359.09  |    |
| 2025 |              |               |    |
| 2026 |              |               |    |
| 2027 |              |               |    |
| 2028 |              |               |    |
| 合计   | 5,675,764.78 | 14,390,603.68 |    |

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 借款类别 | 2023.12.31    | 2022.12.31    |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 |               |               |
| 保证借款 | 10,231,600.35 | 25,000,000.00 |
| 抵押借款 |               |               |
| 质押借款 |               |               |
| 合计   | 10,231,600.35 | 25,000,000.00 |

注：交通银行北京望京支行和中航信用金融服务平台（以下简称航信平台）2000

万元贷款，其中 5,350,049.27 元贷款期限为 2023 年 3 月 8 日至 2024 年 3 月 7 日，贷款利率 3.20%；4,418,350.38 元贷款期限为 2023 年 3 月 24 日至 2024 年 3 月 22 日，贷款利率 3.20%；5,649,950.73 元贷款期限为 2023 年 3 月 3 日至 2024 年 3 月 3 日，贷款利率 3.70%；4,581,649.62 元贷款期限为 2023 年 3 月 23 日至 2024 年 3 月 22 日，贷款利率 3.70%。上述合计 2000 万元贷款，均由北京中关村科技融资担保有限公司和关联方郭萌、李薇提供保证担保。关联方郭萌和李薇分别向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，郭萌提供最高额保证反担保，李薇提供最高额房地产抵押反担保。该贷款分别由交通银行及航信平台提供，所以分别在短期借款和其他应付款中列报。

截止期末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   | 2023.12.31    | 2022.12.31    |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 36,645,356.10 | 44,752,504.32 |
| 合计   | 36,645,356.10 | 44,752,504.32 |

##### ②账龄分析

| 账龄    | 期末余额          |           | 期初余额          |           |
|-------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|       | 金额            | 占总额比例 (%) | 金额            | 占总额比例 (%) |
| 1 年以内 | 36,499,192.54 | 99.60     | 44,729,723.98 | 99.95     |
| 1-2 年 | 123,383.22    | 0.34      | 1,239.64      |           |
| 2-3 年 | 1,239.64      | 0.00      |               |           |
| 3 年以上 | 21,540.70     | 0.06      | 21,540.70     | 0.05      |
| 合计    | 36,645,356.10 | 100.00    | 44,752,504.32 | 100.00    |

期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款

##### ③ 截止期末应付账款前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 占应付账款总额的比例 (%) | 账龄    | 款项性质 |
|----------------|--------|--------------|----------------|-------|------|
| 沧州安恒五金制造有限公司   | 关联方    | 7,580,709.98 | 20.69          | 1 年以内 | 货款   |
| 江门市安恒达五金制品有限公司 | 非关联方   | 5,147,088.85 | 14.05          | 1 年以内 | 货款   |
| 泊头市利通五金制造有限公司  | 非关联方   | 3,904,879.10 | 10.66          | 1 年以内 | 货款   |

| 单位名称              | 与本公司关系   | 金额            | 占应付账款总额的比例(%) | 账龄       | 款项性质 |
|-------------------|----------|---------------|---------------|----------|------|
| 福建省鳌峰铝业<br>有限公司   | 非关联<br>方 | 3,763,624.30  | 10.27         | 1年<br>以内 | 货款   |
| 泊头市鹏越五金<br>制造有限公司 | 非关联<br>方 | 3,050,845.55  | 8.33          | 1年<br>以内 | 货款   |
| 合计                |          | 23,447,147.78 | 63.98         |          |      |

#### 15、合同负债

| 项目              | 2023.12.31   | 2022.12.31 |
|-----------------|--------------|------------|
| 合同负债            | 1,243,358.96 | 376,363.11 |
| 减：列示于其他非流动负债的部分 |              |            |
| 合计              | 1,243,358.96 | 376,363.11 |

##### (1) 分类

| 项目   | 2023.12.31   | 2022.12.31 |
|------|--------------|------------|
| 预收货款 | 1,243,358.96 | 376,363.11 |
| 合计   | 1,243,358.96 | 376,363.11 |

#### 16、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------------|------|---------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬         |      | 14,019,127.43 | 13,205,258.43 | 813,869.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |      | 1,849,663.94  | 1,846,353.18  | 3,310.76   |
| 三、辞退福利         |      | -             | -             | -          |
| 四、一年内到期的其他福利   |      | -             | -             | -          |
| 合计             |      | 15,868,791.37 | 15,051,611.61 | 817,179.76 |

##### (2) 短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|---------------|------|---------------|---------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 |      | 11,880,760.08 | 11,070,544.89 | 810,215.19 |
| 2、职工福利费       | -    | 122,568.73    | 122,568.73    | -          |
| 3、社会保险费       |      | 1,130,054.28  | 1,128,400.47  | 1,653.81   |
| 其中：医疗保险费      | -    | 1,100,937.27  | 1,099,368.59  | 1,568.68   |
| 工伤保险费         |      | 26,907.63     | 26,822.50     | 85.13      |
| 生育保险费         | -    | 2,209.38      | 2,209.38      | -          |
| 4、住房公积金       | -    | 885,744.34    | 883,744.34    | 2,000.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | -    | -             | -             | -          |
| 6、短期带薪缺勤      | -    | -             | -             | -          |

| 项目         | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|------------|------|---------------|---------------|------------|
| 7、短期利润分享计划 | -    | -             | -             | -          |
| 合计         | -    | 14,019,127.43 | 13,205,258.43 | 813,869.00 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额     |
|----------|------|--------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 | -    | 1,790,277.47 | 1,787,099.15 | 3,178.32 |
| 2、失业保险费  | -    | 59,386.47    | 59,254.03    | 132.44   |
| 3、企业年金缴费 | -    | -            | -            | -        |
|          | -    | -            | -            | -        |
| 合计       | -    | 1,849,663.94 | 1,846,353.18 | 3,310.76 |

17、应交税费

| 税项      | 2023.12.31   | 2022.12.31   |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,580,766.66 | 7,681,852.58 |
| 个人所得税   | 128,939.59   | 47,279.86    |
| 城市维护建设税 | 498,708.19   | 638,936.24   |
| 教育费附加   | 179,860.36   | 239,956.81   |
| 地方教育费附加 | 174,858.46   | 214,940.80   |
| 印花税     | 52,008.57    | 56,516.96    |
| 合计      | 4,615,141.83 | 8,879,483.25 |

18、其他应付款

| 项目    | 2023.12.31   | 2022.12.31 |
|-------|--------------|------------|
| 应付股利  |              |            |
| 其他应付款 | 9,878,901.65 | 131,634.68 |
| 合计    | 9,878,901.65 | 131,634.68 |

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 2023.12.31   | 2022.12.31 |
|-------|--------------|------------|
| 保证金   | 110,502.00   | 125,500.00 |
| 暂收款项等 |              | 6,134.68   |
| 借款    | 9,768,399.65 |            |
| 合计    | 9,878,901.65 | 131,634.68 |

②账龄超过1年的重要其他应付款

无。

#### 19、一年内到期的非流动负债

| 项 目                | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期借款         |            |            |
| 一年内到期的应付债券         |            |            |
| 一年内到期的租赁负债（附注五、21） | 816,587.51 | 836,610.35 |
| 一年内到期的长期应付款        |            |            |
| 一年内到期的其他非流动负债      |            |            |
| 合 计                | 816,587.51 | 836,610.35 |

#### 20、其他流动负债

| 项 目   | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 161,636.66 | 48,927.20  |
| 合计    | 161,636.66 | 48,927.20  |

#### 21、租赁负债

| 项 目                  | 2023.12.31   | 2022.12.31   |
|----------------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额                | 1,812,147.62 | 2,158,376.55 |
| 减：未确认融资费用            | 48,250.57    | 112,774.11   |
| 小计                   | 1,763,897.05 | 2,045,602.44 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注五、19） | 816,587.51   | 836,610.35   |
| 合计                   | 947,309.54   | 1,208,992.09 |

#### 22、股本

| 项目   | 2023.01.01    | 本期增减 |    |       |    |    | 2023.12.31    |
|------|---------------|------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 10,000,000.00 |      |    |       |    |    | 10,000,000.00 |

#### 23、资本公积

| 项 目    | 2023.01.01   | 本期增加 | 本期减少       | 2023.12.31   |
|--------|--------------|------|------------|--------------|
| 股本溢价   | 1,590,447.21 |      |            | 1,590,447.21 |
| 其他资本公积 |              |      | 474,940.34 | -474,940.34  |
| 合 计    | 1,590,447.21 |      | 474,940.34 | 1,115,506.87 |

#### 24、盈余公积

| 项 目    | 2023.01.01   | 本期增加       | 本期减少 | 2023.12.31   |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,717,428.16 | 234,071.24 |      | 3,951,499.40 |
| 任意盈余公积 |              |            |      |              |
| 储备基金   |              |            |      |              |
| 企业发展基金 |              |            |      |              |
| 合 计    | 3,717,428.16 | 234,071.24 |      | 3,951,499.40 |

## 25、未分配利润

| 项目                    | 金额            | 提取或分配比例 |
|-----------------------|---------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润           | 10,183,005.42 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -46,911.92    |         |
| 调整后期初未分配利润            | 10,136,093.50 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 2,117,343.46  |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 234,071.24    | 10%     |
| 提取任意盈余公积              |               |         |
| 提取一般风险准备金             |               |         |
| 应付普通股股利               | 10,000,000.00 |         |
| 转作股本的普通股股利            |               |         |
| 期末未分配利润               | 2,019,365.72  |         |

## 26、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

| 项目   | 2023 年度        |                | 2022 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 160,800,743.52 | 126,270,821.61 | 195,037,391.55 | 156,411,639.76 |
| 其他业务 | -              | -              |                |                |
| 合计   | 160,800,743.52 | 126,270,821.61 | 195,037,391.55 | 156,411,639.76 |

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称  | 2023 年度        |                | 2022 年度        |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 防火门锁  | 75,659,574.97  | 61,200,896.22  | 105,592,201.82 | 84,856,057.45  |
| 防盗门锁  | 8,956,367.82   | 6,855,064.17   | 11,756,383.74  | 9,491,317.87   |
| 装饰木门锁 | 63,776,028.37  | 47,611,194.76  | 68,612,635.97  | 55,310,424.15  |
| 玻璃门锁  | 16,931.85      | 14,327.53      | 56,121.24      | 44,956.14      |
| 智能锁   | 1,559,239.96   | 788,387.28     | 6,099,332.64   | 4,287,405.30   |
| 其他五金  | 10,832,600.55  | 9,800,951.65   | 2,920,716.14   | 2,421,478.85   |
| 合计    | 160,800,743.52 | 126,270,821.61 | 195,037,391.55 | 156,411,639.76 |

（3）2023 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

| 项目         | 产品销售           | 工程建造 | 提供劳务 | 其它 | 合计             |
|------------|----------------|------|------|----|----------------|
| 在某一时段内确认收入 |                |      |      |    |                |
| 在某一时点确认收入  | 160,800,743.52 |      |      |    | 160,800,743.52 |
| 合计         | 160,800,743.52 |      |      |    | 160,800,743.52 |

（4）截止期末前五名客户的营业收入情况：

| 客户名称         | 营业收入          | 占公司全部营业收入比例（%） |
|--------------|---------------|----------------|
| 江山欧派门业股份有限公司 | 16,135,260.54 | 10.04          |

| 客户名称         | 营业收入          | 占公司全部营业收入比例<br>(%) |
|--------------|---------------|--------------------|
| 蓝屋建材(苏州)有限公司 | 5,740,206.64  | 3.57               |
| 东莞厨博士家居有限公司  | 5,383,048.84  | 3.35               |
| 日门(青岛)建材有限公司 | 4,895,553.62  | 3.05               |
| 江山赛银防火门业有限公司 | 3,788,348.90  | 2.36               |
| 合计           | 35,942,418.54 | 22.35              |

#### 27、税金及附加

| 项目      | 2023年度     | 2022年度     |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 413,765.60 | 357,679.63 |
| 教育费附加   | 177,612.94 | 154,236.70 |
| 地方教育费附加 | 117,915.89 | 102,824.48 |
| 车船使用税   | 4,663.34   | 1,950.00   |
| 印花税     | 93,440.65  | 106,951.15 |
| 合计      | 807,398.42 | 723,641.96 |

#### 28、销售费用

| 项目     | 2023年度        | 2022年度        |
|--------|---------------|---------------|
| 工资与社保  | 5,213,120.15  | 5,590,682.84  |
| 差旅费    | 1,039,350.95  | 532,837.55    |
| 汽车费用   | 528,222.11    | 432,112.94    |
| 业务提成   | 1,243,824.35  | 2,325,150.76  |
| 业务招待费  | 398,227.31    | 278,782.44    |
| 样品费    | 1,042,495.79  | 799,714.92    |
| 平台服务费  | 489,301.21    | 201,123.37    |
| 广告及宣传费 | 208,965.07    | 258,856.40    |
| 售后服务费  | 177,819.76    | 222,966.38    |
| 劳务费    | 1,134,112.33  | 527,110.95    |
| 其他     | 132,504.95    | 52,747.04     |
| 合计     | 11,607,943.98 | 11,222,085.59 |

#### 29、管理费用

| 项目    | 2023年度       | 2022年度       |
|-------|--------------|--------------|
| 工资与社保 | 5,654,882.49 | 8,085,382.58 |

| 项 目     | 2023 年度       | 2022 年度       |
|---------|---------------|---------------|
| 差旅费     | 67,743.59     | 6,692.08      |
| 办公费     | 4,067,304.97  | 4,174,034.07  |
| 业务招待费   | 42,395.12     | 10,874.00     |
| 汽车费     | 250,343.10    | 39,673.41     |
| 折旧      | 315,573.45    | 263,176.34    |
| 摊销费用    | 83,737.25     | 34,510.76     |
| 水电费     | 25,769.62     | 69,836.72     |
| 样品、广告   | 96,701.57     | 92,030.20     |
| 使用权资产折旧 | 1,040,234.04  | 1,289,441.32  |
| 装修费     | 30,191.19     | 670,954.37    |
| 话费      | 21,972.86     | 59,365.42     |
| 其他      | 32,239.53     | 37,738.71     |
| 合 计     | 11,729,088.78 | 14,833,709.98 |

### 30、研发费用

| 项 目     | 2023 年度      | 2022 年度      |
|---------|--------------|--------------|
| 材料费     | 1,798,903.70 | 1,960,403.97 |
| 工资与社保   | 3,777,004.06 | 5,055,100.72 |
| 差旅费     | 222,360.84   | 62,488.27    |
| 办公费     | 598,333.26   | 449,466.86   |
| 折旧      | 160,769.72   | 87,940.18    |
| 使用权资产折旧 | 305,124.81   | 217,929.58   |
| 设计费     | 370.00       | 18,000.00    |
| 检测费     | 203,203.78   | 240,730.58   |
| 其他      | 112,707.05   | 146,219.81   |
| 合 计     | 7,178,777.22 | 8,238,279.97 |

### 31、财务费用

| 项 目          | 2023 年度    | 2022 年度      |
|--------------|------------|--------------|
| 利息费用         | 879,740.41 | 1,044,793.96 |
| 其中：租赁负债的利息费用 | 72,716.93  | 110,032.75   |
| 减：利息收入       | 8,542.78   | 8,642.40     |
| 承兑汇票贴息       | 410,364.99 | 290,544.37   |
| 汇兑损失         | -13,941.14 | -43,470.24   |

| 项目    | 2023 年度      | 2022 年度      |
|-------|--------------|--------------|
| 手续费   | 2,421.19     | 13,277.67    |
| 担保评审费 | 427,433.96   | 487,366.67   |
| 合计    | 1,697,476.63 | 1,783,870.03 |

### 32、其他收益

| 项目             | 2023 年度   | 2022 年度    |
|----------------|-----------|------------|
| 政府补助           | 26,854.25 | 126,500.00 |
| 代扣代缴个人所得税手续费返还 | 36.93     | 19,769.01  |
| 合计             | 26,891.18 | 146,269.01 |

### 33、信用减值损失

| 项目          | 2023 年度    | 2022 年度       |
|-------------|------------|---------------|
| 应收账款信用减值损失  | 675,233.56 | -1,728,974.45 |
| 其他应收款信用减值损失 | -3,602.11  | 147,717.37    |
| 合计          | 671,631.45 | -1,581,257.08 |

### 34、资产处置收益

| 项目          | 2023 年度   | 2022 年度    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | -9,422.39 | 151,232.92 | -9,422.39     |
| 其中：固定资产处置利得 | -9,422.39 | 10,035.01  | -9,422.39     |
| 使用权资产处置利得   |           | 141,197.91 |               |
| 非货币性资产交换利得  |           |            |               |
| 合计          | -9,422.39 | 151,232.92 | -9,422.39     |

### 35、营业外支出

| 项目          | 2023 年度 | 2022 年度    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |         | 5,573.55   |               |
| 其中：固定资产     |         | 5,573.55   |               |
| 无形资产        |         |            |               |
| 违约金         |         | 333,130.18 |               |
| 其他          |         |            |               |
| 合计          |         | 338,703.73 |               |

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

|         |           |             |
|---------|-----------|-------------|
| 当期所得税费用 | 42,832.65 | -22,369.12  |
| 递延所得税费用 | 38,161.01 | -198,856.29 |
| 合 计     | 80,993.66 | -221,225.41 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 2,198,337.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 329,750.57   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -11,168.45   |
| 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               | 176,248.97   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |              |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |              |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -413,837.43  |
| 所得税费用                          | 80,993.66    |

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 2023 年度    | 2022 年度    |
|------------|------------|------------|
| 利息收入       | 8,542.78   | 8,642.40   |
| 政府补助       | 26,854.25  | 126,500.00 |
| 收到的其他经营性往来 | 201,208.80 | 144,666.35 |
| 合 计        | 236,605.83 | 279,808.75 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 2023 年度       | 2022 年度       |
|-------|---------------|---------------|
| 费用化支出 | 13,749,101.26 | 11,739,955.44 |
| 手续费支出 | 2,421.60      | 13,277.67     |
| 其他    | 46,132.68     |               |
| 合 计   | 13,797,655.54 | 11,753,233.11 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目      | 2023 年度      | 2022 年度      |
|----------|--------------|--------------|
| 支付租赁费用   | 604,384.25   | 1,575,896.92 |
| 支付担保公司费用 | 427,433.96   | 487,366.67   |
| 合 计      | 1,031,818.21 | 2,063,263.59 |

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                        | 2023 年度        | 2022 年度       |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                |               |
| 净利润                         | 2,117,343.46   | 422,930.79    |
| 加：信用减值损失                    | 671,631.45     | -1,581,257.08 |
| 资产减值损失                      |                |               |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧     | 290,760.23     | 351,116.52    |
| 使用权资产折旧                     | 901,116.17     | 1,415,704.96  |
| 无形资产摊销                      | 46,177.45      | 34,510.76     |
| 长期待摊费用摊销                    |                |               |
| 资产处置损失（收益以“-”号填列）           | 9,422.39       | -151,232.92   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）         |                | 5,573.55      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）         |                |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）             | 910,515.88     | 1,044,793.96  |
| 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）        | 146,314.49     | -34,560.83    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）        | -108,153.48    | -164,295.46   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）            | -970,113.10    | 141,235.81    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）       | 27,317,243.40  | 6,284,251.29  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）       | -12,412,317.08 | -3,665,954.43 |
| 其他                          |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 18,919,941.26  | 4,102,816.92  |
| <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>     |                |               |
| 现金的期末余额                     | 4,295,424.58   | 3,037,811.49  |
| 减：现金的期初余额                   | 3,037,811.49   | 2,161,489.61  |
| 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                | 1,257,613.09   | 876,321.88    |
| <b>(2) 现金和现金等价物的构成</b>      |                |               |
| 项 目                         | 2023 年度        | 2022 年度       |
| 一、现金                        | 4,295,424.58   | 3,037,811.49  |

| 项 目                         | 2023 年度      | 2022 年度      |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 其中：库存现金                     | 14,185.95    | 37,735.39    |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,281,238.63 | 3,000,076.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |              |              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |              |              |
| 存放同业款项                      |              |              |
| 拆放同业款项                      |              |              |
| 二、现金等价物                     |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 4,295,424.58 | 3,037,811.49 |
| 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 | 76.95        | 76.54        |

(3) 筹资活动产生的负债本期变动情况

| 项目          | 期初余额          | 本期增加          |              | 本期减少          |              | 期末余额          |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|             |               | 现金变动          | 非现金变动        | 现金变动          | 非现金变动        |               |
| 短期借款        | 25,000,000.00 | 10,231,600.35 |              | 25,000,000.00 |              | 10,231,600.35 |
| 一年内到期的非流动负债 | 836,610.35    |               | 816,587.51   |               | 836,610.35   | 816,587.51    |
| 租赁负债        | 1,208,992.09  |               | 947,309.54   |               | 1,208,992.09 | 947,309.54    |
| 合计          | 27,045,602.44 | 10,231,600.35 | 1,763,897.05 | 25,000,000.00 | 2,045,602.44 | 11,995,497.40 |

39、租赁

(1) 本公司作为承租人

| 项目                       | 金额         |
|--------------------------|------------|
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用     | 46,622.99  |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用  |            |
| 租赁负债的利息费用                | 72,716.93  |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |            |
| 转租使用权资产取得的收入             |            |
| 与租赁相关的总现金流出              | 604,384.25 |
| 售后租回交易产生的相关损益            |            |

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 项 目  | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|------|-----------|--------|------------|
| 货币资金 | 81,205.65 | 7.1557 | 581,084.61 |

| 项 目   | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 其中：美元 | 73,569.65 | 7.0827 | 521,071.76 |
| 欧元    | 7,636.00  | 7.8592 | 60,012.85  |

#### 41、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值        | 受限原因      |
|------|---------------|-----------|
| 银行存款 | 76.95         | 保函保证金账户利息 |
| 应收账款 | 46,153,460.91 | 贷款反担保     |
| 合 计  | 46,153,537.86 |           |

### 六、研发支出

#### 1.研发支出

| 项 目        | 本期发生额        |       | 上期发生额        |       |
|------------|--------------|-------|--------------|-------|
|            | 费用化金额        | 资本化金额 | 费用化金额        | 资本化金额 |
| 新型门控五金     |              |       | 8,238,279.97 |       |
| 智慧安防门控五金   | 3,339,933.03 |       |              |       |
| 快装结构门控五金系统 | 3,838,844.19 |       |              |       |
| 合 计        | 7,178,777.22 |       | 8,238,279.97 |       |

#### 2.开发支出

无。

### 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<br>营地 | 注册地   | 业务性质           | 持 股 比 例<br>(%) |    | 取 得<br>方式 |
|----------------------|-----------|---|----------------|----------------|----|-----------|
|                      |           |   |                | 直接             | 间接 |           |
| 安恒世通（北京）网<br>络科技有限公司 | 北京        | 北京市海淀区苏州街 29 号维<br>亚大厦 12 层 12078 室         | 技术服务与<br>开发    | 100.00         | -- | 设立        |
| 河北安恒世通科技有<br>限公司     | 河北省       | 河北省沧州市泊头市经济开发<br>区五号路《天津京泊模具分公<br>司南 10 米）  | 生产与组装          | 100.00         | -- | 设立        |
| 安恒利通（海南）科<br>技有限公司   | 海南省       | 海南省三亚市吉阳区中国建设<br>银行股份有限公司三亚分行住<br>宅楼 1806 房 | 技术推广和<br>应用服务业 | 100.00         | -- | 设立        |

### 八、政府补助

#### 1、政府补助期末应收金额

无。

#### 2、涉及政府补助的负债项目

无。

### 3、计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目  | 本期计入损益金额  | 上期计入损益金额   | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------|-----------|------------|-----------|-------------|
| 培训补助款 | 26,854.25 | 126,500.00 | 其他收益      | 与收益相关       |
| 合计    | 26,854.25 | 126,500.00 |           |             |

### 4、本期退回的政府补助情况

本期无退回的政府补助。

### 九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

#### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

#### 2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2023年12月31日，本公司的流动负债净额为人民币56,645,356.10元（2022年12月31日为人民币69,752,504.32元），各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目      | 2023年12月31日   |      |      |      |    |
|---------|---------------|------|------|------|----|
|         | 一年以内          | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
| 短期借款    | 10,231,600.35 |      |      |      |    |
| 交易性金融负债 |               |      |      |      |    |
| 衍生金融负债  |               |      |      |      |    |

|            |               |  |  |  |  |
|------------|---------------|--|--|--|--|
| 应付票据       |               |  |  |  |  |
| 应付账款       | 46,413,755.75 |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期借款 |               |  |  |  |  |
| 长期借款       |               |  |  |  |  |
| 应付债券       |               |  |  |  |  |
| 长期应付款      |               |  |  |  |  |
| 其他金融负债     |               |  |  |  |  |
| 合计         | 56,645,356.10 |  |  |  |  |

续：

| 项目         | 2022年12月31日   |      |      |      | 合计            |
|------------|---------------|------|------|------|---------------|
|            | 一年以内          | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 |               |
| 短期借款       | 25,000,000.00 |      |      |      | 25,000,000.00 |
| 交易性金融负债    |               |      |      |      |               |
| 衍生金融负债     |               |      |      |      |               |
| 应付票据       |               |      |      |      |               |
| 应付账款       | 44,752,504.32 |      |      |      | 44,752,504.32 |
| 一年内到期的长期借款 |               |      |      |      |               |
| 长期借款       |               |      |      |      |               |
| 应付债券       |               |      |      |      |               |
| 长期应付款      |               |      |      |      |               |
| 其他金融负债     |               |      |      |      |               |
| 合计         | 69,752,504.32 |      |      |      | 69,752,504.32 |

## 十、关联方及其交易

### 1、本公司的股东情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 经济性质 | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|-------|--------|------|--------------|--------|--------------|--------|
|       |        |      | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 郭萌    | 股东     | 自然人  | 9,900,000.00 | 99.00% | 9,900,000.00 | 99.00% |
| 李薇    | 股东     | 自然人  | 100,000.00   | 1.00%  | 100,000.00   | 1.00%  |

郭萌、李薇为夫妻关系，本公司的最终控制方为郭萌、李薇夫妻。

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 与本公司的关系   |
|--------------------|-----------|
| 李宁                 | 控股股东近亲属   |
| 北京优凯澜艺术品有限公司       | 同一控制人     |
| 优凯澜（海南）国际贸易有限公司    | 同一控制人     |
| 北京海通基业国际货运代理股份有限公司 | 控股股东近亲属控制 |
| 东鹏瀚马（北京）投资有限公司     | 股东李薇控制    |

|              |                |
|--------------|----------------|
| 鑫海通物流有限公司    | 控股股东近亲属控制      |
| 沧州安恒五金制造有限公司 | 与本公司共同投资河北安恒世通 |

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### ①采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称        | 关联交易内容      | 金额            |               |
|--------------|-------------|---------------|---------------|
|              |             | 2023 年度       | 2022 年度       |
| 北京优凯澜艺术品有限公司 | 采购咖啡、葡萄酒和礼品 | 676,632.00    | 1,488,561.00  |
| 北京优凯澜艺术品有限公司 | 场地使用及服务     | 1,885,714.38  | 1,500,000.00  |
| 沧州安恒五金制造有限公司 | 采购五金锁具、组装工具 | 23,631,220.11 | 28,729,294.78 |
| 合 计          |             | 26,193,566.49 | 31,717,855.78 |

##### (2) 关联担保情况

###### ①本公司作为被担保方

| 担保方   | 担保金额          | 担保起始日      | 担保终止日         | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|---------------|------------|---------------|------------|
| 郭萌、李薇 | 20,000,000.00 | 2022/03/16 | 2023/03/02    | 已履行完毕      |
| 郭萌、李薇 | 5,000,000.00  | 2022/06/07 | 2023/06/09    | 已履行完毕      |
| 郭萌、李薇 | 20,000,000.00 | 2023/02/23 | 公司贷款本息清偿完毕之日止 | 未履行完毕      |

##### (3) 其他关联交易

报告期内公司未发生其他关联方交易。

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应付项目

| 项目名称 | 关联方名称        | 2023.12.31   | 2022.12.31    |
|------|--------------|--------------|---------------|
|      |              | 账面余额         | 账面余额          |
| 应付账款 | 沧州安恒五金制造有限公司 | 7,580,709.98 | 10,399,872.89 |

#### 十一、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### 2、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、资产负债表日后事项

本公司于 2024 年 02 月 26 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于注

销全资子公司安恒利通（海南）科技有限公司的议案》，本次议案不构成重大资产重组。根据《公司章程》的有关规定，本议案无需提交公司股东大会审议。注销全资子公司—安恒利通（海南）科技有限公司的原因是调整公司战略方向，本次注销不会对公司的整体业务发展、未来财务状况和盈利水平产生影响。

### 十三、其他重要事项

截止本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重大事项。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）以摊余成本计量的应收账款

| 项目   | 2023.12.31    |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 应收账款 | 50,946,380.48 | 4,793,019.57 | 46,153,360.91 |
| 合计   | 50,946,380.48 | 4,793,019.57 | 46,153,360.91 |

(续)

| 项目   | 2022.12.31    |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 应收账款 | 79,980,903.66 | 5,468,253.13 | 74,512,650.53 |
| 合计   | 79,980,903.66 | 5,468,253.13 | 74,512,650.53 |

##### （2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2023年12月31日，风险组合计提坏账准备：

| 账龄   | 期末余额          |               |              |
|------|---------------|---------------|--------------|
|      | 金额            | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备         |
| 1年以内 | 38,988,182.95 | 3.00          | 1,169,645.49 |
| 1至2年 | 3,962,464.33  | 15.00         | 594,369.65   |
| 2至3年 | 6,015,489.54  | 25.00         | 1,503,872.39 |
| 3至4年 | 910,223.22    | 50.00         | 455,111.61   |
| 4至5年 | 539,089.64    | 100.00        | 539,089.63   |
| 5年以上 | 530,930.80    | 100.00        | 530,930.80   |
| 合计   | 50,946,380.48 |               | 4,793,019.57 |

##### 坏账准备的变动

| 项目 | 2022.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2023.12.31 |
|----|------------|------|------|------------|
|----|------------|------|------|------------|

|          |              |             |    |    |    |              |
|----------|--------------|-------------|----|----|----|--------------|
|          |              |             | 转回 | 转销 | 处置 |              |
| 应收账款坏账准备 | 5,468,253.13 | -675,233.56 |    |    |    | 4,793,019.57 |

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0.00 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截止 2023.12.31 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,799,330.39 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 25.12%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 383,979.91 元。

| 单位名称           | 期末应收账款余额      | 期末合同资产余额 | 二者合并计算金额      | 占应收账款、合同资产期末总额合计数的比例 (%) | 二者合并计算坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|----------------|
| 东莞厨博士家居有限公司    | 5,084,157.37  |          | 5,084,157.37  | 9.98                     | 152,524.72     |
| 江山欧派门业股份有限公司   | 2,100,392.63  |          | 2,100,392.63  | 4.12                     | 63,011.78      |
| 大亚智慧家居(江苏)有限公司 | 2,041,254.13  |          | 2,041,254.13  | 4.01                     | 61,237.62      |
| 吴江市林森净化设备有限公司  | 1,982,074.35  |          | 1,982,074.35  | 3.89                     | 59,462.23      |
| 天越(唐山)门窗制造有限公司 | 1,591,451.91  |          | 1,591,451.91  | 3.12                     | 47,743.56      |
| 合计             | 12,799,330.39 |          | 12,799,330.39 | 25.12                    | 383,979.91     |

2、其他应收款

| 项目    | 2023.12.31    | 2022.12.31    |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 12,211,336.90 | 12,668,222.64 |
| 合计    | 12,211,336.90 | 12,668,222.64 |

其他应收款情况

| 项目 | 2023.12.31 |
|----|------------|
|----|------------|

|       | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          |
|-------|---------------|------------|---------------|
| 其他应收款 | 12,336,132.00 | 124,795.10 | 12,211,336.90 |
| 合计    | 12,336,132.00 | 124,795.10 | 12,211,336.90 |

(续)

| 项目    | 2022.12.31    |            |               |
|-------|---------------|------------|---------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          |
| 其他应收款 | 12,791,154.33 | 122,931.69 | 12,668,222.64 |
| 合计    | 12,791,154.33 | 122,931.69 | 12,668,222.64 |

(2) 坏账准备

①2023年12月31日坏账准备

A、2023年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备：

| 项目      | 账面余额          | 未来12个月内预期信用损失率% | 坏账准备      | 理由       |
|---------|---------------|-----------------|-----------|----------|
| 组合计提    |               |                 |           |          |
| 组合-性质组合 | 11,700,000.00 |                 |           | 合并范围内关联方 |
| 组合-风险组合 | 240,000.00    | 5.00            | 12,000.00 | 预期信用风险   |
| 合计      | 11,940,000.00 |                 | 12,000.00 |          |

B、2023年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下

| 项目      | 账面余额       | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备      | 理由     |
|---------|------------|---------------|-----------|--------|
| 组合计提    |            |               |           |        |
| 组合-风险组合 | 327,405.00 | 13.46         | 44,068.10 | 预期信用风险 |
| 合计      | 327,405.00 |               | 44,068.10 |        |

C、2023年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 项目      | 账面余额      | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备      | 理由     |
|---------|-----------|---------------|-----------|--------|
| 组合计提    |           |               |           |        |
| 组合-风险组合 | 68,727.00 | 100.00        | 68,727.00 | 预期信用风险 |
| 合计      | 68,727.00 |               | 68,727.00 |        |

②坏账准备的变动

| 坏账准备          | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------|---------------|----------------------|----------------------|------------|
|               | 未来12个月内预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2022年12月31日余额 | 14,494.69     | 14,873.80            | 93,563.20            | 122,931.69 |
| 新金融工具准则影响     |               |                      |                      |            |
| —转入第一阶段       |               |                      |                      |            |
| —转入第二阶段       | -14,494.69    | 14,494.69            |                      |            |

|               |           |           |           |            |
|---------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| —转入第三阶段       |           |           |           |            |
| 本期计提          | 12,000.00 | 14,699.61 |           | 26,699.61  |
| 本期转回          |           |           | 24,836.20 | 24,836.20  |
| 本期处置          |           |           |           |            |
| 本期转销          |           |           |           |            |
| 本期核销          |           |           |           |            |
| 其他变动          |           |           |           |            |
| 2023年12月31日余额 | 12,000.00 | 44,068.10 | 68,727.00 | 124,795.10 |

③其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质       | 2023.12.31    | 2022.12.31    |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金、押金、备用金 | 636,132.00    | 541,154.33    |
| 往来款        | 11,700,000.00 | 12,250,000.00 |
| 合计         | 12,336,132.00 | 12,791,154.33 |

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称              | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额          | 账龄                  | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|-------------------|--------|------|---------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 安恒世通（北京）网络科技有限公司  | 是      | 借款   | 11,700,000.00 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 94.84               | 0.00      |
| 江山欧派门业股份有限公司      | 否      | 保证金  | 130,000.00    | 1-2年、3年以上           | 1.05                | 33,000.00 |
| 北京慧忠亮马收藏品市场有限责任公司 | 否      | 押金   | 118,017.00    | 1-2年                | 0.96                | 11,801.70 |
| 天津融享企业管理服务有限公司    | 否      | 保证金  | 100,000.00    | 1年以内                | 0.81                | 5,000.00  |
| 中天美好集团有限公司        | 否      | 保证金  | 50,000.00     | 1-2年                | 0.41                | 5,000.00  |
| 合计                |        |      | 12,098,017.00 |                     | 98.07               | 67,801.70 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目         | 2023.12.31    |      |               | 2022.12.31    |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 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     | 13,340,000.00 |      | 13,340,000.00 | 12,780,000.00 |      | 12,780,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |               |      |               |               |      |               |
| 合计         | 13,340,000.00 |      | 13,340,000.00 | 12,780,000.00 |      | 12,780,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位            | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额          |
|------------------|---------------|------------|------|---------------|
| 安恒世通（北京）网络科技有限公司 | 10,000,000.00 |            |      | 10,000,000.00 |
| 河北安恒世通科技有限公司     | 2,760,000.00  | 550,000.00 |      | 3,310,000.00  |
| 安恒利通（海南）科技有限公司   | 20,000.00     | 10,000.00  |      | 30,000.00     |

| 被投资单位      | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------------|------|---------------|
| 减：长期投资减值准备 |               |            |      |               |
| 合计         | 12,780,000.00 | 560,000.00 |      | 13,340,000.00 |

#### 4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

| 项目   | 2023 年度        |                | 2022 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 160,800,743.52 | 126,270,821.61 | 195,037,391.55 | 156,411,639.76 |
| 其他业务 | -              | -              |                |                |
| 合计   | 160,800,743.52 | 126,270,821.61 | 195,037,391.55 | 156,411,639.76 |

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称  | 2023 年度        |                | 2022 年度        |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 防火门锁  | 75,659,574.97  | 61,200,896.22  | 105,592,201.82 | 84,856,057.45  |
| 防盗门锁  | 8,956,367.82   | 6,855,064.17   | 11,756,383.74  | 9,491,317.87   |
| 装饰木门锁 | 63,776,028.37  | 47,611,194.76  | 68,612,635.97  | 55,310,424.15  |
| 玻璃门锁  | 16,931.85      | 14,327.53      | 56,121.24      | 44,956.14      |
| 智能锁   | 1,559,239.96   | 788,387.28     | 6,099,332.64   | 4,287,405.30   |
| 其他五金  | 10,832,600.55  | 9,800,951.65   | 2,920,716.14   | 2,421,478.85   |
| 合计    | 160,800,743.52 | 126,270,821.61 | 195,037,391.55 | 156,411,639.76 |

(3) 截止期末前五名客户的营业收入情况：

| 客户名称         | 营业收入          | 占公司全部营业收入比例<br>(%) |
|--------------|---------------|--------------------|
| 江山欧派门业股份有限公司 | 16,135,260.54 | 10.03              |
| 蓝屋建材（苏州）有限公司 | 5,740,206.64  | 3.57               |
| 东莞厨博士家居有限公司  | 5,383,048.84  | 3.35               |
| 日门（青岛）建材有限公司 | 4,895,553.62  | 3.04               |
| 江山赛银防火门业有限公司 | 3,788,348.90  | 2.36               |
| 合计           | 35,942,418.54 | 22.35              |

#### 十五、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                         | 金额        | 说明        |
|----------------------------|-----------|-----------|
| 非流动性资产处置损益                 | -9,422.39 | 本期处置了固定资产 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 |           |           |

| 项目   | 金额        | 说明    |
|--|-----------|-------|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 26,854.25 |       |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |           |       |
| 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         |           |       |
| 非货币性资产交换损益   |           |       |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |           |       |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |           |       |
| 债务重组损益   |           |       |
| 企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等                                       |           |       |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                  |           |       |
| 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                                |           |       |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                      |           |       |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益        |           |       |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益                          |           |       |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |           |       |
| 对外委托贷款取得的损益  |           |       |
| 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                           |           |       |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                       |           |       |
| 受托经营取得的托管费收入   |           |       |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   |           |       |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |           |       |
| 非经常性损益总额   | 17,431.86 |       |
| 减：非经常性损益的所得税影响数  | 2,614.78  | 15%税率 |
| 非经常性损益净额   | 14,817.08 |       |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数                                       |           |       |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益  | 14,817.08 |       |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|----------------------|---------------|--------|--------|
|                      |               | 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       | 7.99          | 0.21   | 0.21   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 7.93          | 0.21   | 0.21   |

北京安恒利通科技股份有限公司  
2024年4月24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

单位：元

| 科目/指标   | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |              |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|         | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后        |
| 递延所得税资产 | 852,316.11    | 1,165,007.16  | 637,767.67   | 1,130,446.33 |
| 递延所得税负债 |               | 363,649.80    |              | 527,945.26   |
| 盈余公积    | 3,721,474.99  | 3,717,428.16  | 3,593,299.61 | 3,590,619.37 |
| 未分配利润   | 10,183,005.42 | 10,136,093.50 | 9,722,113.31 | 9,689,526.95 |
| 少数股东权益  |               |               |              |              |
| 所得税费用   | -236,917.56   | -221,225.41   |              |              |
| 净利润     | 438,622.94    | 422,930.79    |              |              |

#### (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

《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（“解释第 16 号”）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规定”  
 根据该规定，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固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该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。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的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，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，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，执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目   | 金额               |
|--|------------------|
| 非流动性资产处置损益   | -9,422.39        |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 26,854.25        |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>17,431.86</b> |

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 减：所得税影响数        | 2,614.78         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -                |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>14,817.08</b> |

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用