



之维安
NEEQ: 834650

成都之维安科技股份有限公司

A horizontal banner for ZVAN. On the left, it says "源于客户需求, 超越客户期望!" (Originating from customer needs, exceeding customer expectations!). In the center, the ZVAN logo is followed by the text "行业信息化解决方案专业提供商" (Professional provider of industry information solutions) and "Professional Provider for Industry Information Solutions". On the right, there is a large stylized 'Z' and 'V' graphic with a circular inset showing a server room. At the bottom left is a QR code and the company name "成都之维安科技股份有限公司" (Chengdu ZVAN Technology Co., Ltd.) with contact information. At the bottom right, it says "成都之维安科技股份有限公司" (Chengdu ZVAN Technology Co., Ltd.) and "证券代码: 834650" (Securities Code: 834650).

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、公司负责人黄福建、主管会计工作负责人杨宏及会计机构负责人（会计主管人员）赵辰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、四川华信（集团）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 | 5 |
| 第二节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 16 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 | 19 |
| 第五节 | 公司治理 | 22 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 27 |
| | 附件会计信息调整及差异情况 | 121 |

| | |
|--------|---|
| 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 | 四川省成都市武侯区广福路 99 号月光琉域 4 栋 710 号 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|---------------|---|---|
| 元、万元 | 指 | 人民币、人民币元 |
| 公司/股份公司/之维安 | 指 | 成都之维安科技股份有限公司 |
| 车之联/控股子公司/子公司 | 指 | 成都车之联科技服务有限责任公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 申万宏源承销保荐 | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| 律所 | 指 | 四川天润华邦律师事务所 |
| 审计机构/华信所/四川华信 | 指 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《成都之维安科技股份有限公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会和监事会 |
| 股东大会 | 指 | 成都之维安科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 成都之维安科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 成都之维安科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书 |
| 《审计报告》 | 指 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信审（2024）第 0062 号 |
| 报告期/报告期内/本年度 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 上期/上年 | 指 | 2022 年度 |
| 本期末/期末 | 指 | 2023 年 12 月 31 日 |
| 上期末 | 指 | 2022 年 12 月 31 日 |

第一节 公司概况

| | | | |
|-----------------|---|----------------|-----------------------|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 成都之维安科技股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | ChenDuZvanTechnologyCo. Ltd. | | |
| | ZVAN | | |
| 法定代表人 | 黄福建 | 成立时间 | 2006年2月9日 |
| 控股股东 | 控股股东为（黄福建） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（黄福建），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成和-信息系统集成服务（I6531） | | |
| 主要产品与服务项目 | 污染源智能监控系统 | | |
| 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 | 之维安 | 证券代码 | 834650 |
| 挂牌时间 | 2015年12月1日 | 分层情况 | 基础层 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 | 普通股总股本（股） | 22,100,000 |
| 主办券商（报告期内） | 申万宏源承销保荐 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 新疆乌鲁木齐高新区（新市区）北京南路358号大成国际大厦20楼2004室 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 王馨梅 | 联系地址 | 四川省成都市武侯区广福路99号月4栋7楼 |
| 电话 | 13308006655 | 电子邮箱 | wangxinmei@cdzvan.com |
| 传真 | 028-85133705 | | |
| 公司办公地址 | 四川省成都市武侯区广福路99号月4栋7楼 | 邮政编码 | 610042 |
| 公司网址 | Wwww.cdzvan.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 | 915101007826969452 | | |
| 注册地址 | 四川省成都市武侯区广福路99号4栋7楼 | | |
| 注册资本（元） | 22,100,000.00 | 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

公司立足于环境信息化行业，从事环境信息化解决方案和数据运营以及信息系统集成、运营维护、软件开发等信息技术服务，已取得 5 个专利技术及 116 个软件著作权。公司拥有高新技术企业证书、软件企业证书、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、ISO20000 信息技术服务管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证、知识产权管理体系认证、ITSS3 及信息系统安全集成服务二级资质等十余项重要资质证书。

公司通过不间断地挖掘和了解客户个性化需求，以自主研发生产为主的方式，为客户提供专业的环境信息化解决方案。经过多年的运营发展，形成了较为稳定的销售模式、采购模式、生产研发模式与盈利模式。公司主要通过招投标方式获得订单，主要客户为西南地区各地市州的环保与污染源企业，现业务已拓展至新疆、青海、西藏等地。

(一) 销售模式

公司是环境信息化信息系统解决方案提供商，为客户提供“一站式”解决方案，包括软件开发、系统集成、运营维护和售后服务等。在销售过程中，公司营销人员深度挖掘客户需求，结合公司现有产品，由市场部门、研发部门与产品部门组成项目团队为客户提供技术咨询，设计信息系统技术解决方案，通过投标方式获取项目。整个销售过程分为以下几个关键阶段和节点：销售接洽、需求分析、技术咨询、方案设计、产品选型、招投标、合同签订、项目立项、需求确认、项目实施、验收、运行维护。我司自研的“企业环境管理成熟度评估系统”上线，构建了“平台+服务”的商业模式（平台解决用户 70%通用性需求，30%的个性化需求通过服务解决），以 SaaS 轻量级模式服务于目标客户，搭建以“直拓+渠道（合伙人）”为主的营销体系。此外，公司积极加强对外合作，和运营商、行业公司等形成战略合作关系，通过渠道或合作的方式扩大市场范围，挖掘更多的项目商机。

(二) 采购模式

公司按照项目需求定量采购原材料。公司通过招投标取得销售合同后，采购部门根据合同需求制定详细的采购计划，比选供应商后实施采购。通常采购人员于项目前期会加入项目，以充分了解采购需求进而保证项目顺利实施。

(三) 生产研发模式

公司专注信息领域的系统解决方案，核心业务是为环保行业提供高效的信息化产品和服务。公司主要的生产研发模式是根据客户个性需求，执行敏捷开发模式。

公司在深入进行市场分析，剖析用户痛点的基础上，在环保监测、环保监管、环保执法、环保应急、环境服务、双碳服务等多个业务领域打磨出上百种产品和数字化解决方案，并整合上下游企业资源，更好地服务于公众、政府相关部门、企业等。

(四) 盈利模式

公司目前的收入主要来源于提供信息化解决方案的软件开发、系统集成业务收入与运营维护收入。公司本期商业模式、主要客户及关键资源均无重大变化。

(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 |
|----------|--|

| | |
|------------|---|
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 公司于 2023 年 10 月 16 日过高新技术企业复审，有效期至 2026 年 10 月 16 日；公司于 2017 年 11 月 14 日通过四川省级“专精特新”认定，有效期至 2024 年 10 月 30 日。 |

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---|----------------|---------------|------------|
| 营业收入 | 23,613,319.52 | 53,938,828.45 | -56.22% |
| 毛利率% | 31.09% | 34.61% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -10,893,228.35 | 710,415.90 | -1,633.36% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -11,062,522.35 | 436,382.26 | -2,635.05% |
| 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） | -38.02% | 1.95% | - |
| 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） | -38.61% | 1.20% | - |
| 基本每股收益 | -0.49 | 0.03 | -1,495.95% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 58,564,363.36 | 82,659,449.70 | -29.15% |
| 负债总计 | 34,796,195.31 | 47,473,264.86 | -26.70% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 23,207,787.77 | 34,101,016.12 | -31.94% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.05 | 1.54 | -31.91% |
| 资产负债率%（母公司） | 55.17% | 55.48% | - |
| 资产负债率%（合并） | 59.42% | 57.43% | - |
| 流动比率 | 1.33 | 1.43 | - |
| 利息保障倍数 | -17.76 | 1.14 | - |
| 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 | -6,850,456.59 | 4,392,430.75 | -255.96% |
| 应收账款周转率 | 0.67 | 1.49 | - |
| 存货周转率 | 10.88 | 13.01 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -29.15% | 11.01% | - |
| 营业收入增长率% | -56.22% | -18.02% | - |
| 净利润增长率% | -3,184.28% | -91.08% | - |

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 | 2,524,219.75 | 4.28% | 9,948,029.99 | 12.03% | -74.63% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 32,873,562.79 | 56.13% | 37,797,232.62 | 45.73% | -13.03% |
| 存货 | 778,895.40 | 1.33% | 2,213,231.27 | 2.68% | -64.81% |
| 固定资产 | 3,751,706.65 | 6.41% | 3,900,391.47 | 4.72% | -3.81% |
| 无形资产 | 4,420,763.26 | 7.55% | 1,913,350.88 | 2.31% | 131.05% |
| 短期借款 | 14,516,479.20 | 24.79% | 13,014,058.32 | 15.74% | 11.54% |
| 预付账款 | 619,539.35 | 1.06% | 2,123,614.98 | 2.57% | -70.83% |
| 其他应收款 | 3,097,923.14 | 5.29% | 4,625,281.36 | 5.60% | -33.02% |
| 合同资产 | 5,952,467.78 | 10.16% | 10,870,011.59 | 13.15% | -45.24% |
| 使用权资产 | 458,790.99 | 0.78% | 815,441.40 | 0.99% | -43.74% |
| 开发支出 | 2,139,552.41 | 3.65% | 5,681,632.49 | 6.87% | -62.34% |
| 递延所得税资产 | 1,946,941.84 | 3.32% | 2,769,328.70 | 3.35% | -29.70% |
| 应付账款 | 11,062,346.37 | 18.89% | 16,545,577.76 | 20.02% | -33.14% |
| 合同负债 | | | 1,244,780.98 | 1.51% | -100.00% |
| 应交税费 | 3,590,722.64 | 6.13% | 4,701,251.44 | 5.69% | -22.62% |
| 其他应付款 | 4,649,315.74 | 7.94% | 10,305,785.69 | 12.47% | -54.89% |
| 租赁负债 | 158,553.99 | 0.27% | 64,941.97 | 0.08% | 144.15% |

项目重大变动原因：

- 1、货币资金余额较上年减少 74.63%，一是因本期营收收入大幅减少；二是受客户因财政资金紧张、项目审计周期较长、客户主办领导更换等影响，导致本期项目货款回笼较慢；
- 2、存货减少 64.81%，因本期项目合同减少，在建项目采购的存货相应减少；
- 3、无形资产本期较上年增加 131.05%，因本期研发支出形成著作权转无形资产 476.50 万元；
- 4、预付账款本期较上年减少 70.83%，因本期项目合同减少，设备采购量减少造成；
- 5、其他应收款本期较上年减少 33.02%，因本期项目合同减少，个人差旅及项目施工备用金减少；
- 6、合同资产本期较上年减少 45.24%，因本期项目合同减少，本期新增的合同资产远远小于本期减少的合同资产；
- 7、使用权资产本期较上年减少 43.74%，因青海、西藏办公场地变更，费用减少，造成变动；
- 8、开发支出本期较上年减少 62.34%，因本期开发支出形成著作权转无形资产 476.50 万元；
- 9、应付账款本期较上年减少 33.14%，因本期项目合同减少，采购量减少造成；
- 10、合同负债本期无余额，因本期未签订含有预付款的合同；
- 11、其他应付款本期较上年减少 54.89%，因本期项目合同减少，预提项目成本较上年减少 555.39 万元。
- 12、租赁负债本期较上年增加 144.15%，因本期新增新疆办事处三年的房租造成。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 23,613,319.52 | - | 53,938,828.45 | - | -56.22% |
| 营业成本 | 16,271,707.41 | 68.91% | 35,271,103.55 | 65.39% | -53.87% |
| 毛利率% | 31.09% | - | 34.61% | - | - |
| 销售费用 | 6,500,995.71 | 27.53% | 7,204,520.62 | 13.36% | -9.77% |
| 管理费用 | 6,845,299.33 | 28.99% | 8,165,474.45 | 15.14% | -16.17% |
| 研发费用 | 3,477,129.34 | 14.73% | 3,667,133.15 | 6.80% | -5.18% |
| 财务费用 | 739,695.44 | 3.13% | 726,562.57 | 1.35% | 1.81% |
| 信用减值损失 | -1,082,778.03 | -4.59% | 80,367.09 | 0.15% | -1,447.29% |
| 资产减值损失 | -207,000.00 | -0.88% | | 0.00% | |
| 其他收益 | 982,257.65 | 4.16% | 1,431,994.02 | 2.65% | -31.41% |
| 资产处置收益 | -19,745.71 | -0.08% | 53,044.10 | 0.10% | -137.23% |
| 营业利润 | - | -45.09% | 73,289.88 | 0.14% | -14,629.09% |
| | 10,648,349.62 | | | | |
| 营业外收入 | 67,140.70 | 0.28% | 501.39 | 0.00% | 13,290.91% |
| 营业外支出 | 2,860.90 | 0.01% | 8,871.63 | 0.02% | -67.75% |
| 净利润 | - | -48.35% | 370,200.52 | 0.69% | -3,184.28% |
| | 11,418,016.79 | | | | |

项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本变动原因：一是因为本期跟进的项目因为项目配套资金受地方财政影响延迟招标，导致报告期内落单量大幅减少；二是新疆、西藏区域市场负责人的变动和人员减少，对储备项目落单也造成了影响；三是受市场萎缩的影响，本期签单的合同减少。所以本期可确认的营业收入大幅降低，营业成本也相应地减少。

2、毛利率变动原因：本期占比较大的系统集成项目中的软件收入占比较上年减少了 67.57%，且本期集成项目中软件收入占比减少，造成集成项目的毛利率减少 7.64%，另外本期毛利率较高的技术服务收入较上年减少 45.65%，相应的毛利率也减少了 2.42%。综合造成总体毛利率降低 3.52%

3、销售费用减少的原因：由于报告期内取得的项目订单减少，与业绩挂钩的销售人员薪酬下降，同时报告期内销售人员有所减少，使得销售费用相应减少。

4、管理费用减少的原因：因人员优化和绩效考核的结果，人员薪酬较上年降低 10%，因本期租赁费用减少，办公费用较上年减少 43 万元，淘汰了部分过时、不适用的资质，减少审核及维系费用 19.80 万元。

5、研发费用减少的原因：本期的部分研发投入形成了用于市场销售的软件产品，相关研发投入转入产品成本所致。

6、信用减值损失变动原因：本期对回款周期长的应收账款计提了较多的坏账准备，计提金额为 99.61 万元。

7、资产减值损失变动原因：本期对子公司车之联的旧库存全额计提了存货跌价准备，计提金额为 20.70 万元。

8、其他收益变动原因：因本期系统集成项目合同减少，符合软件类增值税即征即退收入较年减少 33 万元。

9、资产处置收益变动情况：因为购买原租赁的办公场所，购买后调整使用权资产和租赁负债，差额计入资产处置收益变动。

10、营业利润变动原因：本期公司营业收入大幅减少，而固定成本和期间费用极难在短时间内按同等幅度减少，同时公司本期计提了较多的应收账款坏账以及存货跌价，导致营业利润较上期大幅减少。

11、净利润变动原因：因公司营业收入大幅减少且伴随毛利率的下降，同时，公司本期对长账龄的应收账款和存货分别计提了较多的坏账和存货跌价，导致公司出现大额亏损。

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 | 23,613,319.52 | 53,938,828.45 | -56.22% |
| 其他业务收入 | 0 | 0 | 0% |
| 主营业务成本 | 16,271,707.41 | 35,271,103.55 | -53.87% |
| 其他业务成本 | 0 | 0 | 0% |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分比 |
|----------|---------------|--------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 系统集成收入 | 9,324,011.15 | 7,238,870.06 | 22.36% | -67.57% | -64.04% | -7.64% |
| 技术服务收入 | 13,563,949.89 | 8,452,550.57 | 37.68% | -45.65% | -43.45% | -2.42% |
| 非高新-服务收入 | 725,358.48 | 580,286.78 | 20.00% | 217.61% | 198.92% | 5.00% |

按地区分类分析：

√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 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 西南地区 | 22,067,978.28 | 15,805,386.06 | 28.38% | -53.10% | -48.09% | -6.91% |
| 西北地区 | 1,545,341.24 | 466,321.35 | 69.82% | -77.57% | -90.33% | 39.82% |

收入构成变动的原因：

1、本期系统集成收入较上年减少 67.57%，主要原因是公司系统集成业务的市场需求萎缩，导致本期的项目合同减少，其中，西南地区尤其是四川区域的销售收入较上年大幅减少，减少幅度达到 53.10%；同时，因市场竞争的加剧，公司系统集成收入的毛利率较上年减少 7.64%；另外，公司系统集成业务中毛利率较高的软件销售收入的占比降低，进一步加剧了系统集成业务毛利率的下滑。

2、技术服务收入本期较上年减少 45.65%，主要原因是市场对相关软件产品的需求减少，软件技术服务的收入相应减少。

3、非高新-服务收入本期较上年增加 217.61%，是因为本期新增线路费用收入 68.40 万。

4、西北地区的营业收入较上年减少 77.57%，主要是因该区域的市场负责人变动和市场人员减少，客户关系未及时维护和发展，导致该地区的合同订单减少较多。

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 | 中国铁塔股份有限公司四川省分公司 | 7,152,020.83 | 30.29% | 否 |
| 2 | 中国移动通信集团四川有限公司雅安分公司 | 2,785,840.00 | 11.80% | 否 |
| 3 | 四川省信息中心 | 1,958,000.00 | 8.29% | 否 |
| 4 | 四川东坡科技有限公司 | 1,596,795.11 | 6.76% | 否 |
| 5 | 四川发展环境科学技术研究院有限公司 | 1,556,498.11 | 6.59% | 否 |
| 合计 | | 15,049,154.05 | 63.73% | - |

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 | 四川云聚科技有限公司 | 1,526,800.00 | 11.77% | 否 |
| 2 | 杭州泽天春来科技有限公司 | 1,420,000.00 | 10.95% | 否 |
| 3 | 联强国际贸易（中国）有限公司成都分公司 | 1,415,380.00 | 10.91% | 否 |
| 4 | 青岛崂应海纳光电环保集团有限公司 | 1,180,000.00 | 9.10% | 否 |
| 5 | 杭州海康威视科技有限公司 | 1,048,760.00 | 8.09% | 否 |
| 合计 | | 6,590,940.00 | 50.82% | - |

(三) 现金流量分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,850,456.59 | 4,392,430.75 | -255.96% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -956,781.54 | -4,680,361.74 | 79.56% |

| | | | |
|---------------|------------|--------------|---------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 376,962.53 | 3,762,230.92 | -89.98% |
|---------------|------------|--------------|---------|

现金流量分析:

- 1、经营活动的现金流量净额本期较上期减少 255.96%，（1）受地方财政减缓支付影响，已交付项目的回款周期长、回款难度增大。（2）由于主营模式单一，容易受单个大体量项目资金回款滞后影响。（3）公司经营性人力成本及费用降低的幅度低于合同收入减少的幅度；
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 79.56%，原因是本期资金回笼较上年减少造成本期研发投入较上年减少 79%；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 89.98%，原因是本期公司偿还了大量的银行贷款。

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 |
|---------------|-------|------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| 成都车之联科技服务有限公司 | 控股子公司 | 开发、设计、销售软件、电子产品并提供技术服务 | 8,000,000.00 | 4,033,737.44 | 1,681,565.99 | 375,566.03 | - 1,499,395.5 |
| 深圳市维安链路科技有限公司 | 控股子公司 | 开发、设计、销售软件、电子产品并提供技术服 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-------------|-------|------------------------|-----------|---|---|---|---|
| | | 务 | | | | | |
| 新疆之维发科技有限公司 | 控股子公司 | 开发、设计、销售软件、电子产品并提供技术服务 | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------------|--|
| 1、市场区域与客户集中的风险 | 西南、西北地区是公司产品和服务的主要的销售市场。报告期内其主营业务收入占公司主营业务收入比例 90%以上，因此公司存在一定的市场区域集中风险。目前在这些增量市场已经开始业务拓展并取得一定的成绩，如果上述地区市场的竞争环境或客户需求发生不利于本公司的变化，或者公司在其他区域的业务拓展不力，本公司的经营业务将受到一定影响。 |

| | |
|---------------|---|
| | <p>应对措施:</p> <p>为避免区域客户集中的风险,公司在现有区域内拓展客户,发展合作伙伴,加大生态链的打造和开发,另外公司进行了区域外合作伙伴拓展的尝试,如,在深圳成立合资公司,对区域外的市场进行调研和接触,也有一定的成效。</p> |
| 2、服务地域的团队管理风险 | <p>公司目前在新疆、西藏和青海都开始了业务拓展并取得了一定的成绩,这些区域的业务收入已成为公司总收入的重要组成部分,虽然公司在当地都已建立了本地化的拓展和服务团队,但当地团队的市场拓展需要公司统一的管理和有利的支撑,如果公司对外地办事处的管理跟不上,或是支撑力度不够,将会给公司经营和收入带来风险。</p> <p>应对措施:</p> <p>公司针对异地管理困难的风险,加强了区域管理制度,特别对费用、人力、资产不定期地进行清理和盘点,并定期绩效考核评价,主管部门领导不定期地实地调研和考核。</p> |
| 3、市场竞争加剧风险 | <p>“十四五”规划中,环保地位空前提升,带来投资需求大幅增长。除国内知名环保行业信息化服务商及软件企业,凭借其产品、技术、项目运营等优势,对公司现有业务造成冲击外,四川省内各地市的业务受到来自于当地集成服务商、运营商和外地企业的挑战越来越大。大量低门槛系统集成业务同业竞争者涌入环保行业,业务同质化较高,市场竞争加剧,压缩企业的利润空间,可能导致公司利润率降低。</p> <p>应对措施:</p> <p>要在竞争激烈的市场中脱颖而出,需要有创新、高质量的产品支持,公司每年都在加大产品和技术的投入,每年都有领先市场需求的新产品研发项目立项,不断地提高已有产品的成熟度,并且公司也在不断地吸取经验和教训,锻打出一支过硬的市场营销团队。</p> |
| 4、技术研发风险 | <p>公司拥有一支相对稳定的研发团队,保证公司通过不断的技术创新,开发符合市场需求新产品,为公司的发展成长提供保障。然而,新产品的推出和成熟往往需要经历长期复杂的阶段,并且面临环保行业信息化的细分领域较多、环保行业客户需求变化较大、公司环保行业产品系统尚不完善等情况。新产品研发成功后可能面临短期难以得到市场认可或者新产品投放市场后产生的经济效益与预期差距较大的风险。</p> <p>应对措施:</p> <p>公司对每个建设项目都会复盘和并且深入研究项目的优化议案,即使是完工的产品、结项研发项目都会持续有产品经理结合客户试用或运行情况进行分析 and 深度挖掘,创新研究,避免研发时间、人力费用的浪费。</p> |
| 5、业绩季节性波动风险 | <p>公司的主要客户均为政府相关部门,其通常于上半年制定采购计划,下半年进行项目实施。项目完工时间和主要经营活动回款通常集中于下半年,因而公司的收入呈现较明显的季节性特征。</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>应对措施： 公司近两年力推的企业环保信息服务平台产品，就是客户从政府端到企业端转型的尝试，也想努力彻底改变业绩依赖性的风险。</p> |
| 6、运营资金紧缺风险 | <p>公司业务前期投资较大，资金回收周期长且收款存在季节性波动。公司计划向省外扩张、增加研发产品和扩大研发力量以及子公司新产品投入较大等必将会给公司的运营资金造成较大的压力。目前，公司的融资渠道较为单一，基本上通过银行借贷进行间接融资，而公司为轻资产公司，可供抵押的固定资产有限，且银行贷款的财务成本也较高。运营资金不足一方面限制了公司产品和核心技术的升级，另一方面也制约了公司业务规模和市场的拓展。</p> <p>应对措施： 公司近几年加大了与银行的合作，针对资金季节性短缺的风险，有针对性地选择贷款项目，与银行形成了良好的合作环境，解决了流动资金短缺。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 | | |
| 销售产品、商品，提供劳务 | | |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 其他 | | |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | | |

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 提供财务资助 | | |
| 提供担保 | | |
| 委托理财 | | |
| 关联方为公司银行贷款提供担保 | | 11,000,000 |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | | |
| 贷款 | | |

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易是公司为了生产经营需要，向银行申请贷款等而进行的股东担保，是为了解决公司短期流动资金短缺而做的业务，不会对公司生产经营产生不利影响。

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 |
|----------|------|---------------|--------|----------|------------|
| 2023-017 | 对外投资 | 深圳市维安链路科技有限公司 | 55 万元 | 否 | 否 |
| 2023-032 | 对外投资 | 新疆之维安科技有限公司 | 200 万元 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

对外投资成立两家子公司是为根据公司战略发展规划，以发挥当地市场、技术、人才等资源方面的优势为目的，不会对公司业务连续性、管理层稳定性等方面造成影响。

(五)承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015 年 12 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 | 2015 年 12 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 |
| 其他股东 | 2015 年 12 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 | 2015年12月1日 | | 挂牌 | 关联交易承诺 | 承诺不违规进行关联交易 | 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 |
|-----------|-------|--------|--------------|----------|---------|
| 公司房产 | 非流动资产 | 抵押 | 3,580,739.03 | 6.11% | 用于抵押贷款 |
| 知识产权 | 非流动资产 | 质押 | 0 | 0% | 用于贷款 |
| 货币资金 | 流动资产 | 冻结 | 6,465.36 | 0.01% | 用于保函保证金 |
| 总计 | - | - | 3,587,204.39 | 6.12% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

| |
|---|
| 上述资产是公司为了生产经营需要，向银行申请贷款等而进行的质押、抵押、冻结，上述资产的受限有利于盘活公司资产，增加流动性，增强公司盈利能力，不会对公司生产经营产生不利影响。 |
|---|

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|---|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 6,425,000 | 29.07% | 0 | 6,425,000 | 29.07% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,762,500 | 21.55% | -1,005,000 | 3,757,500 | 17.00% | |
| | 董事、监事、高管 | 462,500 | 2.09% | 1,005,000 | 1,467,500 | 6.64% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 15,675,000 | 70.93% | 0 | 15,675,000 | 70.93% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,287,500 | 64.65% | -3,015,000 | 11,272,500 | 51.01% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,387,500 | 6.28% | 3,015,000 | 4,402,500 | 19.92% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 总股本 | | 22,100,000 | - | 0 | 22,100,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 7 |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

因实际控制人黄福建、王馨梅通过协议方式解除婚姻关系，使得挂牌公司实际控制人由黄福建、王馨梅变更为黄福建，股东持股情况也相应发生变动。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|----------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 黄福 | 15,030,000 | 0 | 15,030,000 | 68.0090% | 11,272,500 | 3,757,500 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|----------|----------|
| | 建 | | | | | | | | |
| 2 | 王馨梅 | 4,020,000 | 0 | 4,020,000 | 18.1900% | 3,015,000 | 1,005,000 | 0 | 0 |
| 3 | 高明镜 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 4.5249% | 750,000 | 250,000 | 0 | 0 |
| 4 | 贾渠平 | 850,000 | 0 | 850,000 | 3.8462% | 637,500 | 212,500 | 0 | 0 |
| 5 | 成都香樟树企业管理中心(有限合伙) | 686,000 | 163,900 | 849,900 | 3.8457% | 0 | 849,900 | 0 | 0 |
| 6 | 唐大芳 | 350,000 | 0 | 350,000 | 1.5837% | 0 | 350,000 | 0 | 0 |
| 7 | 邱鸿民 | 164,000 | - 164,000 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 刘晓熙 | 0 | 100 | 100 | 0.0005% | 0 | 100 | 0 | 0 |
| | 合计 | 22,100,000 | 0 | 22,100,000 | 100.00% | 15,675,000 | 6,425,000 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明： 成都香樟树企业管理中心的执行事务合伙人为王馨梅。 | | | | | | | | | |

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

原控制股东黄福建、王馨梅已于 2023 年 9 月 26 日解除婚姻关系，使得挂牌公司控股股东由黄福建、王馨梅变更为黄福建。

(二) 实际控制人情况

原实际控制人黄福建、王馨梅通过协议方式解除婚姻关系，使得挂牌公司实际控制人（及其）一致行动人发生变更，实际控制人由黄福建、王馨梅变更为黄福建，一致行动人由成都香樟树企业管理中心变更为无一致行动人，不存在新增的一致行动人。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 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 | | | | |
| 黄福建 | 董事长 | 男 | 1973年10月 | 2022年5月18日 | 2025年5月18日 | 15,030,000 | | 15,030,000 | 68.0090% |
| 黄福建 | 总经理 | 男 | 1973年10月 | 2022年5月18日 | 2023年4月6日 | 15,030,000 | | 15,030,000 | 68.0090% |
| 王馨梅 | 董事、副总经理、信息披露负责人 | 女 | 1975年1月 | 2022年5月18日 | 2025年5月18日 | 4,020,000 | | 4,020,000 | 18.1900% |
| 贾渠平 | 董事 | 男 | 1964年2月 | 2022年5月18日 | 2025年5月18日 | 850,000 | | 850,000 | 3.8462% |
| 高明镜 | 董事 | 男 | 1955年9月 | 2022年5月18日 | 2025年5月18日 | 100,000 | | 100,000 | 4.5249% |
| 杨霞 | 董事 | 女 | 1984年8月 | 2023年4月30日 | 2025年5月18日 | 0 | | 0 | |
| 杨霞 | 总经理 | 女 | 1984年8月 | 2023年4月12日 | 2025年5月18日 | 0 | | 0 | |
| 杨宏 | 监事会主席 | 女 | 1970年7月 | 2022年5月18日 | 2023年4月30日 | 0 | | 0 | |
| 杨宏 | 副总经理、财务负责人 | 女 | 1970年7月 | 2023年4月12日 | 2025年5月18日 | 0 | | 0 | |
| 彭瑞辉 | 董事、副总经理 | 男 | 1978年4月 | 2022年5月18日 | 2023年4月6日 | 0 | | 0 | |
| 刘卫杰 | 副总经理 | 男 | 1975年10月 | 2022年5月18日 | 2023年4月6日 | 0 | | 0 | |
| 汪大萍 | 副总经理 | 女 | 1975年2月 | 2022年5月18日 | 2023年4月6日 | 0 | | 0 | |
| 郑绪华 | 财务负责人 | 女 | 1977年1月 | 2022年5月18日 | 2023年4月6日 | 0 | | 0 | |
| 郑绪华 | 监事会主席 | 女 | 1977年1月 | 2023年4月30日 | 2025年5月18日 | 0 | | 0 | |
| 赵辰 | 职工代表监事 | 女 | 1986年12月 | 2022年5月18日 | 2025年5月18日 | 0 | | 0 | |
| 尹章 | 监事 | 男 | 1981年10月 | 2022年5月18日 | 2023年9月15日 | 0 | | 0 | |

| | | | | | | | | | |
|-----|----|---|----------|------------|------------|---|--|---|--|
| 揭小丽 | 监事 | 女 | 1986年11月 | 2023年9月15日 | 2025年5月18日 | 0 | | 0 | |
|-----|----|---|----------|------------|------------|---|--|---|--|

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员与股东无关联关系。

(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 |
|-----|---------|------|------------|--------|
| 黄福建 | 董事长、总经理 | 离任 | 董事长 | 公司发展需要 |
| 杨霞 | 无 | 新任 | 董事、总经理 | 公司发展需要 |
| 彭瑞辉 | 董事、副总经理 | 离任 | 无 | 个人原因离职 |
| 刘卫杰 | 副总经理 | 离任 | 无 | 个人原因离职 |
| 郑绪华 | 财务负责人 | 新任 | 监事会主席 | 公司治理需要 |
| 汪大萍 | 副总经理 | 离任 | 无 | 个人原因离职 |
| 杨宏 | 监事会主席 | 离任 | 副总经理、财务负责人 | 公司工作需要 |
| 尹章 | 监事 | 离任 | 无 | 个人原因离职 |
| 揭小丽 | 监事 | 新任 | 监事 | 公司治理需要 |

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

杨霞，1984年8月28日，中国，汉族，硕士研究生，无永久境外居留权，履历如下：
2006/3/1-- 2006/12/30，西藏自治区120急救项目、援藏项目小组任翻译，负责协助医疗救助供应商项目资料翻译工作。
2007/1/1 --2008/3/30 西藏珠穆朗玛集团 总经办任投资部经理负责全域旅游资源市场拓展与区域产品规划。
2008/6/1 --2011/5/30 深圳市笔克投资有限公司投资部任投资经理/投资总监负责全国旅游地产投资拓展工作并负责筹建旗下酒店管理公司与酒店品牌。
2011/6/1-- 2015/12/1 深圳市宝德投资控股有限公司 投资拓展部投资总监负责全国产业园区项目拓展与政务商务谈判。
2016/3/1 --2017/8/1 深圳市当下投资有限公司总经理负责公司的整理运营与管理。
2017/9/1-- 2022/2/28 深圳市宝德投资控股有限公司副总裁负责全国产业园区项目拓展与西南区域产业项目落地运营管理。
2022/9---至今，成都之维安科技股份有限公司总经理。

揭小丽，1986年11月26日，中国，汉族，电子科技大学，本科，无永久境外居留权，履历如下：
2011/11/1 --2014/9/1，成都信通嘉美软件有限公司测试部担任软件测试工程师
2014/10/1-- 2015/6/1，北京瑞友科技股份有限公司大数据部担任软件测试工程师
2015/7/1 --2017/4/1，农丰时代科技有限公司测试部担任软件测试组长
2017/4/1 ---2019/4/1，成都三合利通科技有限公司质控部担任质量测试总监
2019/5/1 --至今，成都之维安科技股份有限公司研发部担任研发经理

(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 | 21 | | 4 | 17 |
| 销售人员 | 12 | | 2 | 10 |
| 技术人员 | 68 | | 19 | 49 |
| 财务人员 | 3 | | 0 | 3 |
| 人事行政人员 | 6 | | 1 | 5 |
| 员工总计 | 110 | | 26 | 84 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 14 | 7 |
| 本科 | 56 | 47 |
| 专科 | 37 | 29 |
| 专科以下 | 3 | 1 |
| 员工总计 | 110 | 84 |

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

薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据劳动法和地方相关法规要求，与员工签订《劳动合同》，依法建立劳动关系。同时，公司按照国家相关法律、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、生育等社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司的薪酬政策依据战略性、市场竞争性、公平性、适时调整、激励性、经济性等原则，为充分调动员工的积极性，建立了留住人才和吸引人才的机制，主要以职级工资、工龄工资、绩效工资以及补贴构成，从而促进公司持续稳定健康发展。

培训计划

报告期内，公司根据发展需要制定培训计划，全面加强员工培训工作，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

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

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据相关法律法规及《公司章程》的有关规定，对公司的依法运作、财务状况、关联交易、对外担保、内部控制等方面事项进行了认真监督检查，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项风险，对监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(一) 业务独立。公司按前中后端分别设置营销中心、技术中心、支持保障中心，按不同的业务设置不同销售部门和体系。中台和后端均服务于前端，各中心下属的部门，涉及到了销售、研发、采购、实施、及内控管理等业务环节。公司对项目的生命全周期管理建立了一套完整的运作体系，能直接面向市场独立经营。

(二) 资产独立。公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司主要资产包括房屋及建筑物、生产设备、运输设备、办公设备以及专利等。公司拥有独立且可合法使用的生产经营场所和办公场所。公司名下专利登记于公司名下，且都处于有效期内。公司对正在使用的生产设备、运输设备、办公设备以及专利等均能够合法占有、使用，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司目前不存在关联方占用公司资产等情况。若公司未来与股东之间发生资金往来，公司将严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度进行审议和披露。

(三) 人员独立。公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有担任在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。公司与员工的劳动关系、工资报酬、社会保险完全独立管理。

(四) 财务独立。公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办

理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，独立在银行开户、独立纳税，具有规范的财务会计制度。

（五）机构独立。公司组织结构健全，已建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书等完备的法人治理结构；公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司具有完备的内部管理制度，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。办公机构与关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。

（四） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度没有出现管理制度重大缺陷。

四、 投资者保护

（一） 实行累积投票制的情况

适用 不适用

（二） 提供网络投票的情况

适用 不适用

（三） 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | | |
|------------------|---|------------|------------|
| 是否审计 | 是 | | |
| 审计意见 | 无保留意见 | | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | | |
| 审计报告编号 | 川华信审（2024）第 0062 号 | | |
| 审计机构名称 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 审计机构地址 | 成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼 | | |
| 审计报告日期 | 2024 年 4 月 26 日 | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 李敏 4 年 | 王映国 3 年 | 蒋吟秋 1 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 9 年 | | |
| 会计师事务所审计报酬（万元） | 8 | | |

审计报告

川华信审（2024）第 0062 号

成都之维安科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都之维安科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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

贵公司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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同

时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

（6）就贵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。

四川华信(集团)会计师事务所中国注册会计师：

(特殊普通合伙)(项目合伙人)

中国·成都中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二四年四月二十六日

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 |
|--------------|-----|---------------|---------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 2,524,219.75 | 9,948,029.99 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五、2 | 32,873,562.79 | 37,797,232.62 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、3 | 619,539.35 | 2,123,614.98 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 3,097,923.14 | 4,625,281.36 |
| 其中: 应收利息 | 五、4 | 5,185.82 | 433.33 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、5 | 778,895.40 | 2,213,231.27 |

| | | | |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 合同资产 | 五、6 | 5,952,467.78 | 10,870,011.59 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 0 | 1,902.95 |
| 流动资产合计 | | 45,846,608.21 | 67,579,304.76 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 3,751,706.65 | 3,900,391.47 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 458,790.99 | 815,441.40 |
| 无形资产 | | 4,420,763.26 | 1,913,350.88 |
| 开发支出 | | 2,139,552.41 | 5,681,632.49 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | 1,946,941.84 | 2,769,328.70 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 12,717,755.15 | 15,080,144.94 |
| 资产总计 | | 58,564,363.36 | 82,659,449.70 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、14 | 14,516,479.20 | 13,014,058.32 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 11,062,346.37 | 16,545,577.76 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、16 | - | 1,244,780.98 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、17 | 604,407.62 | 862,141.11 |
| 应交税费 | 五、18 | 3,590,722.64 | 4,701,251.44 |

| | | | |
|--------------------------|------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 五、19 | 4,649,315.74 | 10,305,785.69 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、20 | 144,773.23 | 602,196.77 |
| 其他流动负债 | 五、21 | - | 10,214.61 |
| 流动负债合计 | | 34,568,044.80 | 47,286,006.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、22 | 158,553.99 | 64,941.97 |
| 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 | 五、13 | 69,596.52 | 122,316.21 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 228,150.51 | 187,258.18 |
| 负债合计 | | 34,796,195.31 | 47,473,264.86 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、23 | 22,100,000.00 | 22,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、24 | 8,962,920.92 | 8,962,920.92 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、25 | 2,247,829.82 | 2,247,829.82 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、26 | -10,102,962.97 | 790,265.38 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 23,207,787.77 | 34,101,016.12 |
| 少数股东权益 | | 560,380.28 | 1,085,168.72 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 23,768,168.05 | 35,186,184.84 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 58,564,363.36 | 82,659,449.70 |

法定代表人：黄福建主管会计工作负责人：杨宏会计机构负责人：赵辰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,489,913.04 | 9,659,652.48 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 十七、1 | 30,478,026.94 | 35,009,464.05 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 597,971.19 | 2,070,938.58 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 3,050,568.22 | 4,309,848.86 |
| 其中：应收利息 | | 5,185.82 | |
| 应收股利 | | - | |
| 买入返售金融资产 | | - | |
| 存货 | | 778,895.40 | 2,006,231.27 |
| 合同资产 | | 5,952,467.78 | 10,701,132.60 |
| 持有待售资产 | | - | |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | |
| 其他流动资产 | | - | 1,902.95 |
| 流动资产合计 | | 43,347,842.57 | 63,759,170.79 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 |
| 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 | | 3,745,286.24 | 3,893,971.06 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 458,790.99 | 815,441.40 |
| 无形资产 | | 4,420,763.26 | 1,913,350.88 |
| 开发支出 | | 2,139,552.41 | 5,681,632.49 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,732,414.99 | 2,483,599.82 |

| | | | |
|----------------------|--|---------------|---------------|
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 17,696,807.89 | 19,987,995.65 |
| 资产总计 | | 61,044,650.46 | 83,747,166.44 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 14,516,479.20 | 13,014,058.32 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 10,717,736.39 | 16,303,063.68 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 462,619.86 | 693,244.14 |
| 应交税费 | | 2,987,849.29 | 4,103,679.46 |
| 其他应付款 | | 4,619,960.46 | 10,302,967.53 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | - | 1,244,780.98 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 144,773.23 | 602,196.77 |
| 其他流动负债 | | - | 10,214.61 |
| 流动负债合计 | | 33,449,418.43 | 46,274,205.49 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 158,553.99 | 64,941.97 |
| 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 | | 69,596.52 | 122,316.21 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 228,150.51 | 187,258.18 |
| 负债合计 | | 33,677,568.94 | 46,461,463.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 22,100,000.00 | 22,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 8,962,920.92 | 8,962,920.92 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 2,247,829.82 | 2,247,829.82 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -5,943,669.22 | 3,974,952.03 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 27,367,081.52 | 37,285,702.77 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 61,044,650.46 | 83,747,166.44 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年 | 2022年 |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 五、27 | 23,613,319.52 | 53,938,828.45 |
| 其中：营业收入 | 五、27 | 23,613,319.52 | 53,938,828.45 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 33,998,682.85 | 55,430,943.78 |
| 其中：营业成本 | 五、27 | 16,271,707.41 | 35,271,103.55 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、28 | 163,855.62 | 396,149.44 |
| 销售费用 | 五、29 | 6,500,995.71 | 7,204,520.62 |
| 管理费用 | 五、30 | 6,845,299.33 | 8,165,474.45 |
| 研发费用 | 五、31 | 3,477,129.34 | 3,667,133.15 |
| 财务费用 | 五、32 | 739,695.44 | 726,562.57 |
| 其中：利息费用 | | 567,622.21 | 450,353.25 |
| 利息收入 | | 29,521.87 | 11,484.43 |
| 加：其他收益 | 五、33 | 982,257.65 | 1,431,994.02 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|------------------------------|------|----------------|-------------|
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、34 | -1,082,778.03 | 80,367.09 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、35 | -207,000.00 | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、36 | -19,745.71 | 53,044.10 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -10,712,629.42 | 73,289.88 |
| 加：营业外收入 | 五、37 | 67,140.7 | 501.39 |
| 减：营业外支出 | 五、38 | 2,860.90 | 8,871.63 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -10,648,349.62 | 64,919.64 |
| 减：所得税费用 | 五、39 | 769,667.17 | -305,280.88 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -11,418,016.79 | 370,200.52 |
| 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） | | -11,418,016.79 | 370,200.52 |
| 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） | | -524,788.44 | -340,215.38 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -10,893,228.35 | 710,415.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -11,418,016.79 | 370,200.52 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -10,893,228.35 | 710,415.90 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -524,788.44 | -340,215.38 |
| 八、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|-------|------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | -0.49 | 0.03 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | -0.49 | 0.03 |

法定代表人：黄福建主管会计工作负责人：杨宏会计机构负责人：赵辰

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 23,237,753.49 | 53,121,522.34 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 14,911,989.58 | 34,201,687.01 |
| 税金及附加 | | 163,837.62 | 395,745.41 |
| 销售费用 | | 6,347,196.14 | 6,815,481.52 |
| 管理费用 | | 6,706,224.21 | 7,922,405.69 |
| 研发费用 | | 3,477,129.34 | 3,435,633.15 |
| 财务费用 | | 739,594.90 | 724,966.77 |
| 其中：利息费用 | | 567,622.21 | 450,353.25 |
| 利息收入 | | 28,307.41 | 11,157.70 |
| 加：其他收益 | | 982,257.65 | 1,431,994.02 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,104,229.45 | 88,560.18 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -19,745.71 | 53,044.10 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -9,249,935.81 | 1,199,201.09 |
| 加：营业外收入 | | 32,640.60 | 500.69 |
| 减：营业外支出 | | 2,860.90 | 2,420.88 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -9,220,156.11 | 1,197,280.90 |
| 减：所得税费用 | | 698,465.14 | -144,963.55 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -9,918,621.25 | 1,342,244.45 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -9,918,621.25 | 1,342,244.45 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|--------------|
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -9,918,621.25 | 1,342,244.45 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.43 | 0.06 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | -0.43 | 0.06 |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年 | 2022年 |
|-----------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 34,539,848.31 | 52,538,547.59 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 818,185.53 | 1,260,330.12 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、40 (1) | 1,933,761.03 | 2,005,040.77 |
| 经营活动现金流入小计 | | 37,291,794.87 | 55,803,918.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 21,125,332.02 | 24,947,680.77 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-------------|---------------|---------------|
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 16,557,675.99 | 17,717,790.02 |
| 支付的各项税费 | | 2,307,144.33 | 3,293,054.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、40 (2) | 4,152,099.12 | 5,452,962.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 44,142,251.46 | 51,411,487.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,850,456.59 | 4,392,430.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 140.00 | 600.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 140.00 | 600.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 956,921.54 | 4,680,961.74 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 956,921.54 | 4,680,961.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -956,781.54 | -4,680,361.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 17,500,000.00 | 13,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 17,500,000.00 | 13,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 16,000,000.00 | 4,710,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 565,201.33 | 3,760,908.14 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、40 (3) | 557,836.14 | 766,860.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 17,123,037.47 | 9,237,769.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 376,962.53 | 3,762,230.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -7,430,275.60 | 3,474,299.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,948,029.99 | 6,473,730.06 |

| | | | |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,517,754.39 | 9,948,029.99 |
|----------------|--|--------------|--------------|

法定代表人：黄福建主管会计工作负责人：杨宏会计机构负责人：赵辰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年 | 2022年 |
|---------------------------|----|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 33,643,522.79 | 50,766,190.35 |
| 收到的税费返还 | | 818,185.53 | 1,156,039.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,529,286.66 | 1,988,799.50 |
| 经营活动现金流入小计 | | 35,990,994.98 | 53,911,029.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 20,182,689.49 | 22,335,979.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 16,012,477.40 | 16,765,689.47 |
| 支付的各项税费 | | 2,290,239.94 | 3,232,169.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,124,673.94 | 5,355,269.66 |
| 经营活动现金流出小计 | | 42,610,080.77 | 47,689,107.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,619,085.79 | 6,221,921.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 140.00 | 600.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 140.00 | 600.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 956,921.54 | 4,680,961.74 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 956,921.54 | 4,680,961.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -956,781.54 | -4,680,361.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 17,500,000.00 | 13,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 815,700.00 | 504,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 18,315,700.00 | 13,504,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 16,000,000.00 | 4,710,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 565,201.33 | 3,760,908.14 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,350,836.14 | 3,366,478.06 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 17,916,037.47 | 11,837,386.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 399,662.53 | 1,666,613.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -7,176,204.80 | 3,208,173.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,659,652.48 | 6,451,478.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,483,447.68 | 9,659,652.48 |

(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 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | | - | 2,247,829.82 | - | 790,265.38 | 1,085,168.72 | 35,186,184.84 |
| 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 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | | - | 2,247,829.82 | - | 790,265.38 | 1,085,168.72 | 35,186,184.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | | | | - | - | - | - | - | 10,893,228.35 | -524,788.44 | 11,418,016.79 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 10,893,228.35 | -524,788.44 | 11,418,016.79 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|--|--------------|--|---|---|--------------|---|---------------|------------|---------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | | - | - | 2,247,829.82 | - | - | 560,380.28 | 23,768,168.05 |
| | | | | | | | | | | | 10,102,962.97 | | |

| 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 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | | - | 2,113,605.37 | - | 3,529,073.93 | 1,425,384.10 | 38,130,984.32 | |
| 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 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | | - | 2,113,605.37 | - | 3,529,073.93 | 1,425,384.10 | 38,130,984.32 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填) | - | | | | - | | - | 134,224.45 | - | - | -340,215.38 | -2,944,799.48 | |
| | | | | | | | | | | 2,738,808.55 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|---|--|------------|---|--------------|------------|-------------|---------------|--|
| 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | - | | | | | 710,415.90 | -340,215.38 | 370,200.52 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | - | - | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | - | | 134,224.45 | - | | - | | -3,315,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 134,224.45 | | -134,224.45 | | | - | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | - | | | - | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | | -3,315,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 3,315,000.00 | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|--|--------------|---|---|---|--------------|---|------------|--------------|---------------|
| 额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | - | - | - | 2,247,829.82 | - | 790,265.38 | 1,085,168.72 | 35,186,184.84 |

法定代表人：黄福建主管会计工作负责人：杨宏会计机构负责人：赵辰

(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 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | | | | 2,247,829.82 | | 3,974,952.03 | 37,285,702.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | - | - | - | 2,247,829.82 | - | 3,974,952.03 | 37,285,702.77 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|--|--|--|--|---|---|---|---|---|---|---|---------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | - | | | | | - | - | - | - | - | - | - | -9,918,621.25 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | -9,918,621.25 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--|--|--|--------------|---|---|---|--------------|---|--------------|---------------|
| 4. 设定受益计划变动额 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | - | - | - | 2,247,829.82 | - | - | 27,367,081.52 |
| | | | | | | | | | | | 5,943,669.22 | |

| 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 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | | | | 2,113,605.37 | | 6,081,932.03 | 39,258,458.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--|--|--------------|---|--|---|--------------|-------------|--------------|---------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 22,100,000.00 | | | 8,962,920.92 | - | | - | 2,113,605.37 | - | 6,081,932.03 | 39,258,458.32 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | - | | | - | | | | 134,224.45 | - | - | -1,972,755.55 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,342,244.45 | 1,342,244.45 |
| (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 | | | | | | | | 134,224.45 | - | - | -3,315,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 134,224.45 | -134,224.45 | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | -3,315,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 3,315,000.00 | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--|--|--|--------------|---|---|---|--------------|---|--------------|---------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 22,100,000.00 | | | | 8,962,920.92 | - | - | - | 2,247,829.82 | - | 3,974,952.03 | 37,285,702.77 |

财务报表附注

一、公司基本情况

成都之维安科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司股票于2015年12月15日在全国中小企业股份转让系统挂牌，上市后公司总股本为2,010.00万股。上市后公司股本由2,010.00万股增至2,210.00万股，注册资本由2,010.00万元增至2,210.00万元。截止2023年12月31日，公司总股本为2,210.00万股，有限售条件的股份1,567.50万股，无限售条件的股份642.50万股。本公司经成都市市场监督管理局登记，注册地为成都市武侯区广福路99号4栋7层16-18号，组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。注册号/统一社会信用代码：915101007826969452。法定代表人：黄福建。

本公司所处行业为软件和信息技术服务业。本公司及子公司主要从事：软件开发；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络设备销售；信息安全设备销售；安防设备销售；环境监测专用仪器仪表销售；环境保护专用设备销售；数字视频监控系统销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；环境保护监测；环保咨询服务；安全咨询服务；信息技术咨询服务；专业设计服务；工业互联网数据服务；物联网应用服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；网络技术服务；物联网技术服务；计算机系统服务；安全技术防范系统设计施工服务；数字内容制作服务（不含出版发行）。许可项目：建设工程设计；建设工程施工；互联网信息服务；第二类增值电信业务。

公司财务报告批准报出日为2024年04月27日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）披露有关财务信息。

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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为

不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三的各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表及附注符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的报告期间的财务状况、经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司各业务板块的营业周期均短于一年；本公司以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
|----------------|-----------------------------|
| 账龄超过1年的重要预付款项 | 金额 \geq 1,000,000.00元 |
| 账龄超过1年的重要应付账款 | 金额 \geq 1,000,000.00元 |
| 账龄超过1年的重要合同负债 | 金额 \geq 1,000,000.00元 |
| 账龄超过1年的重要其他应付款 | 金额 \geq 1,000,000.00元 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司收入金额占集团总收入 \geq 10% |

（六）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按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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，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）。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

2、合并范围的确定原则

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）。

3、合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料进行编制。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司对子公司长期股权投资项目与子公司所有者权益项目及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制；合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司

所有者权益中所享有的份额、子公司对子公司的长期股权投资与子公司在子公司所有者权益中所享有的份额及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示；少数股东分担的子公司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。

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（或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期初数和对比数。

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。

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长期股权投资或金融工具相关会计准则规定进行后续计量，详见“附注三、（十）金融工具”或“附注三、（十三）长期股权投资”所述。

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“附注三、（十三）长期股权投资”）和前段“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”相关规定进行会计处理。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；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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

1、现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

2、本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算方法

1、外币业务处理核算

公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为本位币记账，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，一般计入当期损益，但以下 3 种情形除外：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算方法

本公司在报告期内没有外币报表折算业务。

（十）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在过手协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃

了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一

年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

②其他金融负债

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）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同。衍生金融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。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(5) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(十一) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资

产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

（3）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：存在一种或多种重大不利因素，表明债务人已发生信用减值；逾期超过 90 日，且无合理依据表明以更长的逾期时间作为违约标准；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 各类金融资产预期信用损失的具体计量方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------|-----------------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 | 详见应收账款 |

② 应收账款、其他应收款、合同资产

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分的应收款项及合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 按照信用减值风险计提的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------------------------|--|
| 组合 1（账龄组合） | 参考历史违约损失经验，结合目前经济状况，考虑前瞻性信息对相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项 |
| 组合 2（信用风险较低的组合） | 参考历史违约损失经验，结合目前经济状况，考虑前瞻性信息认定信用风险较低的应收款项 |
| 组合 3（保证金、合并范围内的各主体之间的应收款项、合同或协 | 日常经营活动中的质押保证金、合并范围内的各主体之间的应收款项、按工程招标文件和工程合同支付的投标 |

| | |
|-------------------|------------------------------------|
| 议约定期限内的应收款项等类似组合) | 保证金、履约保证金和未到期质量保证金、合同或协议约定期限内的应收款项 |
|-------------------|------------------------------------|

对于划分为组合 1 的应收款项，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

| 账龄 | 应收款项计提比例% |
|-----------------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 30 |
| 3 年以上 | 100 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收款项账龄。

②按组合方式实施信用风险评估时，根据类似信用风险特征，参考历史违约损失经验，结合目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期为基础计量其预期信用损失，并在每个资产负债表日，分析前瞻性信息的变动，据此对历史违约损失率进行调整，确认金融资产的损失准备。

（十二）存货

1、存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、在建合同成本、自制半成品。

2、存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

3、发出存货计价方法和摊销方法

存货按照成本进行初始计价，发出存货时，原材料计价采用先进先出法，库存商品采用个别计价法。低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

4、在建合同成本

对于依照客户特定要求，而进行的系统集成，由于其开工日期与完工日期通常分属于不同的会计年度，采用建造合同进行核算。

在建合同成本主要是指：在建项目所发生的成本，尚在进行中的安装成本或系统整合成本，以及正在履行的其他合约义务所发生的成本，此外，成本还包括经客户验收及尚未送达客户但已经发生的合同直接人工及间接费用。期末，根据合同约定的完工进度或已投入工作量占预计总工作量的比例结转在建合同成本。资产负债表日，在建合同累计已经发生的合同成本大于按照完工进度累计已确认的预计成本的差额列为流动资产的存货，反之，则列为流动负债中的已结算尚未完工款。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值

的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照“三、（五）”所述原则确定其初始投资成本。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定公允价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

2、长期股权投资后续计量

（1）对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应部分投资以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①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。

②采用权益法核算的长期股权投资，在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，当以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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

计期间与公司不一致的，应当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等。

③公司确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

④公司在计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

⑤公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为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改按权益法核算的当期损益。

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

⑥投资方因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。

投资方因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的有关规定进

行会计处理。

⑦对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照《企业会计准则第4号—固定资产》的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

⑧处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(2) 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。详见“三、(九) 金融工具”。

3、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十四) 固定资产的确定标准、折旧方法

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

3、固定资产分类和折旧方法

采用直线分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

| 类别 | 预计使用年限 | 预计残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|-------|--------|
| 房屋及建筑物 | 30年 | 5.00% | 3.17% |
| 电子设备 | 3年 | 5.00% | 31.67% |

| | | | |
|------|----|-------|--------|
| 运输设备 | 8年 | 5.00% | 11.88% |
| 其他设备 | 5年 | 5.00% | 19.00% |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

4、资产负债表日对固定资产的折旧方法、年限、预计净残值进行复核。

5、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备，计入当期损益，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(十五) 在建工程核算方法

1、在建工程计价

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

所建造的固定资产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、工程实际成本等按估计的价值转入固定资产，次月起开始计提折旧，待办理竣工决算后进行调整。

3、在建工程减值准备

对存在下列一项或若干项情况的，公司按在建工程期末可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上均已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值情形的。

(十六) 无形资产

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产按照成本进行初始计量。其中：

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

2、无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

本公司每年末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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。报告期末，如果预计某项无形资产已不能为本公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

公司各类无形资产名称及摊销年限如下：

| 无形资产名称 | 摊销年限 |
|--------|------|
| 软件著作权 | 3-5年 |
| 专利权 | 10年 |
| 计算机软件 | 5年 |

3、使用寿命有限的无形资产，其使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，本单位通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为本单位带来经济利益的期限。本单位确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （3）以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- （4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- （5）为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- （6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

(7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

4、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据：

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为本单位带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每期末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本单位创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

6、研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员薪酬、折旧及摊销费用、差旅费、材料费用、技术服务费、办公费及其他费用等。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- (6) 运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解相应技术而进行的有计划调查期间确认为研究阶段；

开发阶段：将完成研究阶段的工作，在一定程度上具备形成一项新产品或新技术的基本条件，或将研究成果、其他知识应用于计划或设计，通过公司批准内部立项直至生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十七）合同资产/合同负债

（1）合同资产，是指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法详见附注三、（十一）金融工具减值。

（2）合同负债，是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

（十八）长期待摊费用核算方法

长期待摊费用，指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为本公司带来未来经济利益的，将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬的核算方法

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：

（1）短期薪酬

（1.1）职工工资、奖金、津贴和补贴；

（1.2）职工福利费；

（1.3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；

（1.4）住房公积金；

（1.5）工会经费和职工教育经费；

（1.6）短期带薪缺勤；

（1.7）短期利润分享计划；

（1.8）其他短期薪酬；

（2）离职后福利

（2.1）设定提存计划

公司设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按应缴存金额确认为负债，并计入相关资产成本或当期损益。

（2.2）设定受益计划

根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上

限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利

（3.1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工劳动关系而给予的补偿；

（3.2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职；

（4）其他长期职工福利

在职工提供服务期间，应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

（4.1）由生产产品、提供劳务负担的，分别计入存货成本或劳务成本。

（4.2）由在建工程、无形资产负担的，计入建造固定资产或无形资产成本。

（4.3）其他的其他职工薪酬，确认为当期费用。

（二十）预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，以后在每个资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资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（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

（二十一）资产减值

- 1、本公司在每个资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如果有客观证

据表明资产已经发生减值，本公司将以可能发生减值的单项资产或该项资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。如果可能发生减值的单项资产或该项资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值，则将该单项资产或资产组的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可能发生减值的单项资产或该项资产所属的资产组的可收回金额根据该单项资产或资产组的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产或资产组的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

2、资产减值损失确认后，本公司将对减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

3、除非本公司对减值资产进行处置，资产减值损失一经确认，则在以后会计期间不予转回。

（二十二）收入确认原则

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户

的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

3、收入确认具体方法

本公司收入主要包括系统集成合同收入、技术服务收入及其他劳务收入。

在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司收入确认的具体方法如下：

（1）系统集成合同收入

①对于在同一年度开始并完成的简单系统集成合同项目，于项目完成并经客户验收时确认收入；

②对于复杂重大的系统集成项目，在合同中所识别出的各单项履约义务经客户验收时分别确认各单项履约义务对应的收入。

（2）技术服务收入

本公司与客户之间的提供技术服务合同，主要包括运维服务、技术服务、软件定制服务：

①运维服务属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则于期末按履约进度确认相关的服务收入；

②技术服务、软件定制服务通常属于某一时点履行的履约义务，于项目完成并经客户验收时确认收入。

（3）劳务收入

劳务收入包括为软件维护、培训等收入。

在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相并的劳务收入。

（二十三）政府补助

1、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。

(1) 与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、与资产相关的政府补助，公司在收到时确认为递延收益，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。

3、与收益相关的政府补助，公司分情况按照以下规定进行会计处理：用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

4、与公司日常活动相关的政府补助，公司按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5、公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和负债

(1) 公司按18号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，按本公司当年适用的税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债，对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和当年适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

(2) 公司于报告期末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，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

(二十五) 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估该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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（4）本公司作为承租人

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

①使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、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，不包括属于为生产存货而发生的成本等，并扣除已收到的租赁激励。

本公司参照附注三、（十四）固定资产有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

②租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该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。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的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

③短期租赁和低价值租赁

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

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 本公司作为出租人

租赁开始日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，其他的租赁为经营租赁。

①作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额应当在实际发生时计入当期损益。

②作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

③租赁变更

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

处理：A. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：A. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；B. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照附注三、(十)金融工具确认和计量关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

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。

(6) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(7) 售后租回

①本公司作为卖方（承租人）

本公司按照附注三、(二十二)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。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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，并按照附注三、(十)金融工具的规定对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司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。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、(十)金融工具的规定对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

(二十六) 重要会计政策、会计估计变更

1、重要会计政策变更：

| | | 单位：元 |
|--|--------------|--------------------------------|
| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响 2022 年度 /2022 年 12 月 31 日金额 |
| 2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释 | 合并及母公司报表 | |
| | 递延所得税资产 | 100,070.81 |

| | | |
|---|---------|------------|
| 16号”），解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。 | 递延所得税负债 | 103,837.71 |
| | 盈余公积 | -376.69 |
| | 未分配利润 | -3,390.21 |
| | 所得税费用 | 3,766.90 |

2、会计估计变更：无。

3、前期差错更正：无。

四、税项

| 税种 | 计税基数 | 税率 |
|---------|--------|--------|
| 增值税 | 营业收入 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳增值税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税额 | 2% |
| 所得税 | 应纳税所得额 | 15%、5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|---------------------|----------|
| 成都之维安科技股份有限公司（注1） | 15 |
| 成都车之联科技服务有限责任公司（注2） | 5 |

注1：根据国务院印发《关于加快科技服务业发展的若干意见》。意见明确，完善高新技术企业认定管理办法，对认定为高新技术企业得科技服务企业，减按15%的税率征收企业所得税。母公司之维安公司于2023年10月16日通过成都市高新技术企业认定，按15%的税率征收企业所得税。

注2：根据财政部、国家税务总局公告2022年第13号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，在2022年1月1日至2024年12月31日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局公告2023年第6号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，在2023年1月1日至2024年12月31日期间，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。

小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。成都车之联科技服务有限责任公司符合小型微利企业标准，年应纳税所得额减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释（期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，上期指 2022 年度，本期指 2023 年度，单位除特殊说明外为人民币元）

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 现金 | 15,894.20 | 18,990.20 |
| 银行存款 | 2,501,860.19 | 9,929,039.79 |
| 其他货币资金 | 6,465.36 | - |
| 合计 | 2,524,219.75 | 9,948,029.99 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 954,994.71 | 2.66 | 954,994.71 | 100.00 | - | 503,194.71 | 1.27 | 503,194.71 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 34,907,698.86 | 97.34 | 2,034,136.07 | 5.83 | 32,873,562.79 | 39,242,636.06 | 98.73 | 1,445,403.44 | 3.68 | 37,797,232.62 |
| 其中：组合1 | 27,320,036.10 | 76.18 | 2,034,136.07 | 7.45 | 25,285,900.03 | 17,397,426.30 | 43.77 | 1,445,403.44 | 8.31 | 15,952,022.86 |
| 组合2 | | | | | - | - | - | - | - | - |
| 组合3 | 7,587,662.76 | 21.16 | - | | 7,587,662.76 | 21,845,209.76 | 54.96 | - | - | 21,845,209.76 |
| 合计 | 35,862,693.57 | 100.00 | 2,989,130.78 | 8.33 | 32,873,562.79 | 39,745,830.77 | 100.00 | 1,948,598.15 | 4.90 | 37,797,232.62 |

应收账款种类的说明情况详见“附注三、(十一)”。

(2) 组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 21,329,250.92 | 1,066,462.55 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,147,810.18 | 414,781.02 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,842,975.00 | 552,892.50 | 30.00% |
| 合计 | 27,320,036.10 | 2,034,136.07 | |

(续)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 7,693,984.05 | 384,699.21 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 9,251,642.25 | 925,164.23 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 451,800.00 | 135,540.00 | 30.00% |
| 合计 | 17,397,426.30 | 1,445,403.44 | |

(3) 组合 2 计提坏账准备的应收账款：无。

(4) 组合 3 计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------------|--------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合同或协议约定期限内的应收款项 | 7,587,662.76 | - | - |
| 合计 | 7,587,662.76 | - | |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合同或协议约定期限内的应收款项 | 21,845,209.76 | - | - |
| 合计 | 21,845,209.76 | - | |

(5) 按单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------|------------|------------|---------|-------------------|
| 昆明沃创科技有限公司 | 330,000.00 | 330,000.00 | 100.00% | 账龄超过 3 年且信用风险显著增加 |
| 阿坝州众和新能源有限公司 | 285,000.00 | 285,000.00 | 100.00% | 账龄超过 3 年且信用风险显著增加 |
| 中电智联科技有限公司 | 65,000.00 | 65,000.00 | 100.00% | 账龄超过 3 年且信用风险显著增加 |

| | | | | |
|---------------------|-----------|-----------|---------|-----------------|
| 渠县环境保护局 | 45,290.88 | 45,290.88 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 泸州市龙马潭区长安镇人民政府 | 42,800.00 | 42,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 广元市朝天区环境保护局 | 34,600.00 | 34,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 四川恒迪装饰工程有限公司 | 22,676.16 | 22,676.16 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 四川省环境监察执法总队 | 17,507.50 | 17,507.50 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 德阳市环境保护局 | 10,920.00 | 10,920.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 宜宾新力拓电子有限责任公司 | 9,600.00 | 9,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 小金县环境保护局 | 9,600.00 | 9,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 阿坝州黑水县环境保护局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 射洪县环保局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 雅安市环境保护局 | 9,456.07 | 9,456.07 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 博湖县西海城市建设投资经营有限责任公司 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 上海诚丰科技数码有限公司 | 6,640.30 | 6,640.30 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 北京万疆久诚科技有限公司 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 成都市公安局金牛区公安分局 | 5,971.00 | 5,971.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 可口可乐(四川)饮料有限公司 | 5,757.00 | 5,757.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |

| | | | | |
|--------------------|------------|------------|---------|-----------------|
| 崇州市环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 天全县环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 乌鲁木齐昆仑环保七道湾水处理有限公司 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 新疆和钢新能科技股份有限公司 | 3,965.80 | 3,965.80 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 巴州言迅商贸有限公司 | 3,100.00 | 3,100.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 四川永星电子有限公司 | 510.00 | 510.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 合计 | 954,994.71 | 954,994.71 | | |

(续)

| 单位名称 | 期初账面余额 | 期初坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|----------------|------------|------------|---------|--------|
| 阿坝州众和新能源有限公司 | 285,000.00 | 285,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 渠县环境保护局 | 45,290.88 | 45,290.88 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 广元市朝天区环境保护局 | 34,600.00 | 34,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 四川恒迪装饰工程有限公司 | 22,676.16 | 22,676.16 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 四川省环境监察执法总队 | 17,507.50 | 17,507.50 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 德阳市环境保护局 | 10,920.00 | 10,920.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 宜宾新力拓电子有限责任公司 | 9,600.00 | 9,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 小金县环境保护局 | 9,600.00 | 9,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 阿坝州黑水县环境保护局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 射洪县环保局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 雅安市环境保护局 | 9,456.07 | 9,456.07 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 上海诚丰科技数码有限公司 | 6,640.30 | 6,640.30 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 成都市公安局金牛区公安分局 | 5,971.00 | 5,971.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 可口可乐(四川)饮料有限公司 | 5,757.00 | 5,757.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |

| | | | | |
|--------------------|------------|------------|---------|--------|
| 崇州市环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 天全县环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 乌鲁木齐昆仑环保七道湾水处理有限公司 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 新疆和钢新能科技股份有限公司 | 3,965.80 | 3,965.80 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 巴州言迅商贸有限公司 | 3,100.00 | 3,100.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 四川永星电子有限公司 | 510.00 | 510.00 | 100.00% | 账龄超过3年 |
| 合计 | 503,194.71 | 503,194.71 | | |

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收账款 | 1,948,598.15 | 1,040,532.63 | | | 2,989,130.78 |
| 合计 | 1,948,598.15 | 1,040,532.63 | | | 2,989,130.78 |

(7) 本报告期核销应收账款的情况: 无。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况:

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产的汇总金额为 21,788,289.98 元, 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 52.11%, 相应计提的坏账准备期末余额的汇总金额为 897,463.94 元。

3、预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 1年以内 | 553,970.64 | 1,818,581.76 |
| 1-2年 | 65,568.71 | 305,033.22 |
| 2-3年 | - | |
| 3年以上 | - | |
| 合计 | 619,539.35 | 2,123,614.98 |

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项的汇总金额为 484,973.75 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 78.28%。

4、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 5,185.82 | 433.33 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,092,737.32 | 4,624,848.03 |
| 合计 | 3,097,923.14 | 4,625,281.36 |

(1) 应收利息:

1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------|--------|
| 借款利息 | 5,185.82 | 433.44 |
| 合计 | 5,185.82 | 433.44 |

(2) 应收股利: 无。

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露:

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 821,763.74 | 2,256,498.26 |
| 1-2年 | 1,583,585.30 | 917,946.39 |
| 2-3年 | 634,850.30 | 342,003.00 |
| 3年以上 | 101,297.00 | 1,309,384.80 |
| 合计 | 3,141,496.34 | 4,825,832.45 |

2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 168,089.37 | 911,957.81 |
| 保证金 | 2,338,937.30 | 3,675,590.28 |
| 押金 | 53,540.00 | 68,903.00 |
| 借款 | 129,645.62 | 129,645.62 |
| 其他 | 451,284.05 | 39,735.74 |
| 合计 | 3,141,496.34 | 4,825,832.45 |

3) 坏账准备计提情况:

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| | | | | |

| | | | | |
|------|------------|---|---|------------|
| 期初余额 | 200,984.42 | - | - | 200,984.42 |
| 本期计提 | | | | - |
| 本期转回 | -42,245.40 | | | -42,245.40 |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | 194,470.80 | | | 194,470.80 |
| 其他变动 | | | | - |
| 期末余额 | 48,759.02 | | | 48,759.02 |

4) 本期核销其他应收账款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|------|------------|-----------|-----------|
| 零星单位 | 保证金 | 194,470.80 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 合计 | | 194,470.80 | | |

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|--------|------------|------------|------|-----------|
| | | 计提 | 转回或收回 | 核销 | 汇率变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 200,984.42 | - | -42,245.40 | 194,470.80 | | 48,759.02 |

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位/项目名称 | 款项的性质 | 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 |
|-------------------------|-------|--------------|------|---------------------|-----------|
| 眉山智慧停车场项目 | 保证金 | 840,000.00 | 1-2年 | 26.74 | - |
| 乐山五通桥产业园区水气土协同预警 | 保证金 | 634,850.30 | 2-3年 | 20.21 | - |
| 四川石棉工业园区水气土协同预警体系建设采购项目 | 保证金 | 395,000.00 | 1-2年 | 12.57 | - |
| 深圳市安致科技有限公司 | 其他 | 238,053.80 | 1年以内 | 7.58 | 11,902.69 |
| 四川正采云信息技术服务有限公司 | 借款 | 129,645.62 | 1-2年 | 4.13 | 12,964.56 |
| 合计 | | 2,237,549.72 | | 71.23 | 24,867.25 |

7) 期末无涉及政府补助的其他应收款情况。

8) 本期未发生因金融资产转移而终止确认其他应收款以及转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债等事项。

5、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 1,450,291.53 | 671,396.13 | 778,895.40 | 1,638,691.64 | 464,396.13 | 1,174,295.51 |
| 在建合同成本 | | | | 1,038,935.76 | | 1,038,935.76 |
| 合计 | 1,450,291.53 | 671,396.13 | 778,895.40 | 2,677,627.40 | 464,396.13 | 2,213,231.27 |

(2) 存货跌价情况

| 存货种类 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|------------|------------|----|-------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 464,396.13 | 207,000.00 | | | | 671,396.13 |
| 合计 | 464,396.13 | 207,000.00 | | | | 671,396.13 |

(3) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

确定可变现净值的具体依据详见附注三之(十二)“存货”之说明。本期无转回或转销的存货跌价准备。

6、合同资产

(1) 合同资产列示

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 5,952,467.78 | | 5,952,467.78 | 10,870,011.59 | | 10,870,011.59 |
| 合计 | 5,952,467.78 | | 5,952,467.78 | 10,870,011.59 | | 10,870,011.59 |

(2) 坏账准备计提情况：本期内未发生坏账准备。

7、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|----------|
| 预交企业所得税 | | 1,902.95 |

| | | |
|----|--|----------|
| 合计 | | 1,902.95 |
|----|--|----------|

8、固定资产

(1) 分类列示

| 项目 | 房屋及建筑物 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 一、原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 4,166,502.96 | 752,408.16 | 1,464,444.51 | 173,523.78 | 6,556,879.41 |
| 2、本期增加金额 | | | | 26,126.78 | 26,126.78 |
| (1) 购置 | | | | 26,126.78 | 26,126.78 |
| 3、本期减少金额 | | 21,958.69 | | | 21,958.69 |
| (1) 处置或报废 | | 21,958.69 | | | 21,958.69 |
| 4、期末余额 | 4,166,502.96 | 730,449.47 | 1,464,444.51 | 199,650.56 | 6,561,047.50 |
| 二、累计折旧 | | | | | - |
| 1、期初余额 | 468,811.34 | 637,450.00 | 1,391,222.28 | 159,004.32 | 2,656,487.94 |
| 2、本期增加金额 | 121,820.52 | 40,256.08 | - | 11,637.06 | 173,713.66 |
| (1) 计提 | 121,820.52 | 40,256.08 | - | 11,637.06 | 173,713.66 |
| 3、本期减少金额 | | 20,860.75 | | | 20,860.75 |
| (1) 处置或报废 | | 20,860.75 | | | 20,860.75 |
| 4、期末余额 | 590,631.86 | 656,845.33 | 1,391,222.28 | 170,641.38 | 2,809,340.85 |
| 三、减值准备 | | | | | - |
| 1、期初余额 | | | | | - |
| 2 本期增加金额 | | | | | - |
| (1) 计提 | | | | | - |
| (2) 其他 | | | | | - |
| 3、本期减少金额 | | | | | - |
| (1) 处置或报 | | | | | - |

| | | | | | |
|--------|--------------|------------|-----------|-----------|--------------|
| 废 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | - |
| 4、期末余额 | | | | | - |
| 四、账面价值 | | | | | - |
| 1、期末余额 | 3,575,871.10 | 73,604.14 | 73,222.23 | 29,009.18 | 3,751,706.65 |
| 2、期初余额 | 3,697,691.62 | 114,958.16 | 73,222.23 | 14,519.46 | 3,900,391.47 |

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(4) 期末固定资产抵押情况：

详见附注五、14、(2)、1)

9、使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、期初余额 | 1,817,406.25 | 1,817,406.25 |
| 2、本期增加金额 | 219,575.94 | 219,575.94 |
| (1) 新增租入 | 219,575.94 | 219,575.94 |
| 3、本期减少金额 | 165,992.59 | 165,992.59 |
| (1) 租赁合同到期或提前终止 | 165,992.59 | 165,992.59 |
| 4、期末余额 | 1,870,989.60 | 1,870,989.60 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1、期初余额 | 1,001,964.85 | 1,001,964.85 |
| 2、本期增加金额 | 497,434.19 | 497,434.19 |
| (1) 计提 | 497,434.19 | 497,434.19 |
| 3、本期减少金额 | 87,200.43 | 87,200.43 |
| (1) 处置 | 87,200.43 | 87,200.43 |
| 4、期末余额 | 1,412,198.61 | 1,412,198.61 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、期初余额 | | |
| 2、本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、期末账面价值 | 458,790.99 | 458,790.99 |
| 2、期初账面价值 | 815,441.40 | 815,441.40 |

10、无形资产

(1) 分类列示

| 项目 | 软件著作权 | 专利技术 | 计算机软件 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、原值 | | | | |
| 1、期初余额 | 9,525,909.64 | 4,076,442.95 | 330,016.12 | 13,932,368.71 |
| 2、本期增加金额 | 7,244,893.85 | - | - | 4,471,378.69 |
| | | 2,773,515.16 | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| (1) 购置 | | | | - |
| (2) 内部研发 | 4,471,378.69 | | | 4,471,378.69 |
| (3) 类别调整 | 2,773,515.16 | - | | - |
| | | 2,773,515.16 | | |
| 3、本期减少金额 | | | | - |
| (1) 处置或报废 | | | | - |
| 4、期末余额 | 16,770,803.49 | 1,302,927.79 | 330,016.12 | 18,403,747.40 |
| 二、累计摊销 | | | | - |
| 1、期初余额 | 8,991,046.26 | 2,794,789.18 | 233,182.39 | 12,019,017.83 |
| 2、本期增加金额 | 3,496,619.96 | - | | |
| | | 1,555,320.91 | 22,667.26 | 1,963,966.31 |
| (1) 计提 | 1,832,510.89 | 108,788.16 | 22,667.26 | 1,963,966.31 |
| (2) 类别调整 | 1,664,109.07 | - | | - |
| | | 1,664,109.07 | | |
| 3、本期减少金额 | | | | - |
| (1) 处置或报废 | | | | - |
| (2) 其他 | | | | - |
| 4、期末余额 | 12,487,666.22 | 1,239,468.27 | 255,849.65 | 13,982,984.14 |
| 三、减值准备 | | | | - |
| 1、期初余额 | | - | - | - |
| 2、本期增加金额 | | | | - |
| (1) 计提 | | | | - |
| (2) 其他 | | | | - |
| 3、本期减少金额 | | | | - |
| (1) 处置或报废 | | | | - |
| (2) 其他 | | | | - |
| 4、期末余额 | | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | - |
| 1、期末余额 | 4,283,137.27 | 63,459.52 | 74,166.47 | 4,420,763.26 |
| 2、期初余额 | 534,863.38 | 1,281,653.77 | 96,833.73 | 1,913,350.88 |

(3) 期末公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 98.32%。

(4) 期末无形资产抵押情况：

详见附注五、14、(2)、1)

11、开发支出

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 开发支出 | 2,139,552.41 | 5,681,632.49 |
| 合计 | 2,139,552.41 | 5,681,632.49 |

具体情况详见附注六、研发支出。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 信用减值准备及资产减值准备 | 3,709,285.93 | 475,454.52 | 4,223,567.93 | 410,192.76 |
| 未弥补亏损影响所得税 | 8,025,126.22 | 855,653.58 | 8,025,126.22 | 855,653.58 |
| 预提费用 | 3,802,231.09 | 570,334.66 | 9,356,076.99 | 1,403,411.55 |
| 租赁负债 | 303,327.22 | 45,499.08 | 667,138.74 | 100,070.81 |
| 合计 | 15,839,970.46 | 1,946,941.84 | 22,271,909.88 | 2,769,328.70 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|-----------|------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 458,790.99 | 68,818.65 | 815,441.40 | 122,316.21 |
| 其他 | 5,185.82 | 777.87 | | |
| 合计 | 463,976.81 | 69,596.52 | 815,441.40 | 122,316.21 |

(3) 未确认递延所得税资产明细：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 19,015,908.24 | - |
| 合计 | 19,015,908.24 | - |

(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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|--------------|------|----|
| 2023年 | | - | |
| 2024年 | 6,309,808.19 | - | |

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------------|---------------|------|----|
| 2025 年 | - | - | |
| 2026 年 | 469,912.00 | - | |
| 2027 年 | 1,245,406.03 | - | |
| 2028 年及以后年度 | 10,990,782.02 | - | |
| 合计 | 19,015,908.24 | - | |

13、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
| 货币资金 | 6,465.36 | 6,465.36 | 冻结 | 保函保证金 |
| 固定资产 | 3,580,739.03 | 3,580,739.03 | 抵押 | 详见附注五、14、(2) |
| 无形资产 | - | - | 质押 | 详见附注五、14、(2) |
| 合计 | 3,587,204.39 | 3,587,204.29 | | |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | | |
|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
| 固定资产 | 1,783,621.81 | 1,783,621.81 | 担保 | 详见附注五、14、(2) |
| 无形资产 | 133,672.46 | 133,672.46 | 抵押 | 详见附注五、14、(2) |
| 合计 | 1,917,294.27 | 1,917,294.27 | | |

14、短期借款

(1) 短期借款的分类：

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押加保证借款 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 质押借款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 信用借款 | 3,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 应付利息 | 16,479.20 | 14,058.32 |
| 合计 | 14,516,479.20 | 13,014,058.32 |

(2) 本年新增借款情况

1) 公司于 2023 年 5 月 25 日和 2023 年 12 月 11 日分别向成都银行科技支行借款 300 万元和 300 万元，共计 600 万元，以上借款均由黄福建、王馨梅提供担保。2023 年 12 月 11 日的 300 万借款由成都中小企业融资担保有限责任公司提供担保，担保期限为 2023 年 12 月 11 日至 2024 年 12 月 3 日，同时公司以房屋账面价值 358.07 万元为 2023 年 12 月 11 日借款向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保，同时黄福建、王馨梅为上述借款向成都中

小企业融资担保有限责任公司提供反担保；公司以专利评估价值为 600 万元的知识产权（数据交换系统（一种基于特征污染因子源解析的环境污染溯源系统及方法））进行质押，为 2023 年 5 月 25 日的 300 万借款向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保，质押期限至 2024 年 5 月 21 日。

2) 公司于 2023 年 4 月 3 日向上海银行成都分行借款 500 万元，由黄福建、王馨梅提供保证担保，保证期限为 2023 年 4 月 3 日至 2024 年 3 月 22 日；同时，由太平财产保险有限公司提供自然人信用担保，担保期限为 2023 年 4 月 3 日至 2024 年 3 月 22 日。

3) 公司于 2023 年 7 月 19 日向交通银行成都天府新区支行借款 350 万元，无担保及质押情况。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 7,878,605.37 | 14,052,651.90 |
| 1-2 年 | 840,645.73 | 1,429,254.72 |
| 2-3 年 | 1,339,564.72 | 19,000.00 |
| 3 年以上 | 1,003,530.55 | 1,044,671.14 |
| 合计 | 11,062,346.37 | 16,545,577.76 |

(2) 账龄超过一年的重要应付账款明细：无。

16、合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 合同负债 | | 1,244,780.98 |
| 合计 | | 1,244,780.98 |

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期支付 | 期末余额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 862,141.11 | 15,381,445.95 | 15,639,179.44 | 604,407.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 1,050,207.35 | 1,050,207.35 | - |
| 三、辞退福利 | - | 675,750.00 | 675,750.00 | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | | | - |
| 合计 | 862,141.11 | 17,107,403.30 | 17,365,136.79 | 604,407.62 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期支付 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 155,161.97 | 13,782,775.03 | 13,937,937.00 | - |
| 二、职工福利费 | - | 417,165.22 | 417,165.22 | - |
| 三、社会保险费 | - | 503,790.94 | 502,554.94 | 1,236.00 |
| 四、住房公积金 | 7,067.00 | 402,048.00 | 402,311.00 | 6,804.00 |
| 五、工会经费、职工教育经费 | 699,912.14 | 275,666.76 | 379,211.28 | 596,367.62 |
| 六、非货币性福利 | - | | | - |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | - | | | - |
| 八、其他 | - | | | - |
| 合计 | 862,141.11 | 15,381,445.95 | 15,639,179.44 | 604,407.62 |

(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 | | 1,012,341.64 | 1,012,341.64 | |
| 2、失业保险费 | | 37,865.71 | 37,865.71 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 1,050,207.35 | 1,050,207.35 | |

18、应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,429,251.77 | 4,443,303.42 |
| 城市维护建设税 | 61,310.57 | 113,532.54 |
| 印花税 | 56,367.05 | 63,320.82 |
| 教育费附加 | 26,275.96 | 48,656.80 |
| 地方教育费附加 | 17,517.29 | 32,437.86 |
| 土地使用税 | - | - |
| 合计 | 3,590,722.64 | 4,701,251.44 |

19、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 4,649,315.74 | 10,305,785.69 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 4,649,315.74 | 10,305,785.69 |
|----|--------------|---------------|

(1) 其他应付款

1) 款项性质分类披露如下:

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 预提费用 | 3,802,231.09 | 9,356,076.99 |
| 其他单位应付、暂收款 | 697,796.56 | 854,832.92 |
| 其他个人应付款、暂收款 | 149,288.09 | 94,875.78 |
| 合计 | 4,649,315.74 | 10,305,785.69 |

2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

| 项目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|------------------|
| 乐山五通桥产业园区水气土协同预警 | 1,316,323.39 | 预提的运维成本，项目运维还未到期 |
| 合计 | 1,316,323.39 | |

20、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 144,773.23 | 602,196.77 |
| 合计 | 144,773.23 | 602,196.77 |

21、其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|-----------|
| 待转销项税额 | - | 10,214.61 |
| 合计 | - | 10,214.61 |

22、租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 租赁付款额 | 351,426.23 | 719,153.01 |
| 减：未确认的融资费用 | 48,099.01 | 52,014.27 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 144,773.23 | 602,196.77 |
| 租赁负债净额 | 158,553.99 | 64,941.97 |

23、股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+,-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 22,100,000.00 | | | | | | 22,100,000.00 |

24、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 8,962,920.92 | | | 8,962,920.92 |
| 合计 | 8,962,920.92 | - | - | 8,962,920.92 |

25、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,247,829.82 | | | 2,247,829.82 |
| 合计 | 2,247,829.82 | | | 2,247,829.82 |

26、未分配利润

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------------|----------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 790,265.38 | 3,529,073.93 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 790,265.38 | 3,529,073.93 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -10,893,228.35 | 710,415.90 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 134,224.45 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 3,315,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -10,102,962.97 | 790,265.38 |

27、营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本汇总

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 23,613,319.52 | 16,271,707.41 | 53,938,828.45 | 35,271,103.55 |
| 其他业务 | | | - | - |
| 合计 | 23,613,319.52 | 16,271,707.41 | 53,938,828.45 | 35,271,103.55 |

2、营业收入和营业成本的分解信息

（1）按行业分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 系统集成 | 9,324,011.15 | 7,238,870.06 | 28,755,167.41 | 20,128,618.00 |

| | | | | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 技术服务收入 | 13,563,949.89 | 8,452,550.57 | 24,955,277.82 | 14,948,359.82 |
| 非高新-服务收入 | 725,358.48 | 580,286.78 | 228,383.22 | 194,125.73 |
| 合计 | 23,613,319.52 | 16,271,707.41 | 53,938,828.45 | 35,271,103.55 |

(2) 按经营地区分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 西南地区 | 22,067,978.28 | 15,805,386.06 | 47,048,768.01 | 30,448,061.25 |
| 西北地区 | 1,545,341.24 | 466,321.35 | 6,890,060.44 | 4,823,042.30 |
| 合计 | 23,613,319.52 | 16,271,707.41 | 53,938,828.45 | 35,271,103.55 |

3、履约义务的说明

公司已根据合同约定将商品或服务交付给客户且客户已接受该商品或服务，已经收回货款或取得项目验收单且相关的经济利益很可能流入，商品或服务所有权上的主要风险和报酬转移给客户，商品或服务的法定所有权已转移。

28、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城建税 | 67,250.34 | 207,024.89 |
| 教育费附加 | 28,821.59 | 88,724.96 |
| 地方教育费附加 | 19,214.39 | 59,149.99 |
| 房产税 | 32,359.96 | 17,729.96 |
| 印花税 | 15,924.34 | 23,282.14 |
| 土地使用税 | 285.00 | 237.5 |
| 合计 | 163,855.62 | 396,149.44 |

29、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,356,591.50 | 4,970,532.62 |
| 招待费 | 983,684.58 | 1,097,617.73 |
| 差旅费 | 659,398.36 | 623,404.34 |
| 汽车费 | 35,044.09 | 290,924.43 |
| 折旧费 | 95,932.06 | 138,492.94 |
| 办公费用 | 19,974.20 | 54,600.43 |
| 交通费 | 10,202.61 | 15,689.80 |
| 劳务费 | 326,918.89 | |
| 其他 | 13,249.42 | 13,258.33 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,500,995.71 | 7,204,520.62 |
|----|--------------|--------------|

30、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,682,063.72 | 5,385,628.45 |
| 办公费 | 578,733.38 | 1,017,729.58 |
| 咨询费 | 174,164.46 | 372,392.61 |
| 无形资产摊销 | 22,667.26 | 8,970.68 |
| 折旧费 | 302,351.46 | 294,383.09 |
| 汽车费 | 195,007.90 | 147,976.50 |
| 长期待摊费用摊销 | - | 2,499.02 |
| 其他费用 | 890,311.15 | 935,894.52 |
| 合计 | 6,845,299.33 | 8,165,474.45 |

31、研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,066,667.24 | 1,864,196.74 |
| 无形资产摊销 | 1,047,023.29 | 1,457,480.78 |
| 折旧费 | 272,864.33 | 343,703.42 |
| 办公费 | 384.54 | - |
| 差旅费 | 55.06 | 1,695.46 |
| 服务费 | 90,134.88 | - |
| 其他 | | 56.75 |
| 合计 | 3,477,129.34 | 3,667,133.15 |

32、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 利息支出 | 567,622.21 | 450,353.25 |
| 减：利息收入 | 29,521.87 | 11,484.43 |
| 未确认融资费用摊销 | 35,127.82 | 80,847.34 |
| 其他 | 166,467.28 | 206,846.41 |
| 合计 | 739,695.44 | 726,562.57 |

33、其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|------------|--------------|-------------|
| 政府补助 | 982,257.65 | 1,431,994.02 | 与收益相关 |

| | | |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 982,257.65 | 1,431,994.02 |
|----|------------|--------------|

注：本公司政府补助详见附注九、2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况。

34、信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,040,532.63 | 100,789.79 |
| 其他应收款坏账损失 | -42,245.40 | -20,422.70 |
| 合计 | -1,082,778.03 | 80,367.09 |

35、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------|
| 存货跌价损失 | -207,000.00 | |
| 合计 | -207,000.00 | |

36、资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-----------|
| 使用权资产处置收益 | -19,745.71 | 53,044.10 |
| 合计 | -19,745.71 | 53,044.10 |

37、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常损益的金额 |
|-----------|-----------|--------|--------------|
| 盘盈利得 | - | 1.13 | - |
| 无法支付的应付款项 | 67,140.60 | | 67,140.60 |
| 其他 | 0.10 | 500.26 | 0.10 |
| 合计 | 67,140.70 | 501.39 | 67,140.70 |

38、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常损益的金额 |
|-----------|----------|----------|--------------|
| 非流动资产报废损失 | 957.94 | | 957.94 |
| 罚款支出 | - | 145.46 | - |
| 其他 | 1,902.96 | 8,726.17 | 1,902.96 |
| 合计 | 2,860.90 | 8,871.63 | 2,860.90 |

39、所得税费用

(1) 所得税费用列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|-------|
| 当期所得税费用 | - | - |

| | | |
|---------|------------|-------------|
| 递延所得税费用 | 769,667.17 | -305,280.88 |
| 合计 | 769,667.17 | -305,280.88 |

(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 | -10,648,349.62 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -1,597,252.45 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 142,819.35 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - |
| 非应税收入的影响 | - |
| 研发费用的加计扣除 | -593,395.80 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 205,123.66 |
| 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 | 2,612,372.41 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 其他 | |
| 合计 | 769,667.17 |

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 银行存款利息收入 | 29,521.87 | 11,051.10 |
| 收到的往来款净额 | 1,556,849.12 | 638,572.70 |
| 政府补助款 | 164,072.12 | 275,954.38 |
| 其他 | 320,014.92 | 1,079,462.59 |
| 合计 | 2,070,458.03 | 2,005,040.77 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 付现费用 | 3,977,263.52 | 5,245,539.50 |
| 银行手续费 | 166,467.28 | 206,846.41 |
| 其他 | 8,368.32 | 576.26 |
| 合计 | 4,152,099.12 | 5,452,962.17 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 租赁负债 | 557,836.14 | 766,860.94 |
| 合计 | 557,836.14 | 766,860.94 |

(4) 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------|---------------|---------------|------------|---------------|-----------|---------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 13,014,058.32 | 17,500,000.00 | 2,420.88 | 16,000,000.00 | | 14,516,479.20 |
| 租赁负债及一年内到期的非流动负债 | 667,138.74 | | 219,575.94 | 557,836.14 | 25,551.32 | 303,327.22 |
| 合计 | 13,681,197.06 | 17,500,000.00 | 221,996.82 | 16,557,836.14 | 25,551.32 | 14,819,806.42 |

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -11,418,016.79 | 370,200.52 |
| 加：资产减值准备 | 1,289,778.03 | -80,367.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧 | 671,147.85 | 776,579.45 |
| 无形资产摊销 | 1,963,966.31 | 1,466,451.46 |
| 长期待摊费用摊销 | - | 2,499.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 19,745.71 | -53,044.10 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 957.94 | 7,795.37 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 602,750.03 | 531,200.59 |
| 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） | 822,386.86 | -415,234.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -52,719.69 | 109,953.61 |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,227,335.87 | 3,208,606.54 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 11,791,635.87 | -5,321,070.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -13,769,424.58 | 3,788,860.00 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,850,456.59 | 4,392,430.75 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,517,754.39 | 9,948,029.99 |
| 减：现金的期初余额 | 9,948,029.99 | 6,473,730.06 |
| 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 | -7,430,275.60 | 3,474,299.93 |

（2）现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 2,517,754.39 | 9,948,029.99 |
| 其中：库存现金 | 15,894.20 | 18,990.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,501,860.19 | 9,929,039.79 |
| 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 | 2,517,754.39 | 9,948,029.99 |

（3）不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价 |
|----|------|------|------------|
|----|------|------|------------|

| | | 物的理由 |
|-------|----------|------------|
| 保函保证金 | 6,465.36 | 无法随时支取的冻结款 |
| 合计 | 6,465.36 | |

42、租赁

(1) 本公司作为承租方

1) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

| 项目 | 本期发生额 |
|--------|-----------|
| 短期租赁费用 | 15,000.00 |

2) 与租赁相关的现金流出总额

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------|------------|
| 租赁负债的利息费用 | 35,127.82 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 557,836.14 |

(2) 本公司作为出租方

无。

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 |
| 职工薪酬 | 2,066,667.24 | 807,460.80 | 1,864,196.74 | 2,539,118.84 |
| 无形资产摊销 | 1,047,023.29 | - | 1,457,480.78 | |
| 折旧费 | 272,864.33 | - | 343,703.42 | |
| 办公费 | 384.54 | 32.96 | - | 26,996.10 |
| 差旅费 | 55.06 | 257.76 | 1,695.46 | |
| 服务费 | 90,134.88 | 77,710.09 | - | 24,363.52 |
| 其他 | - | 43,837.00 | 56.75 | 16,637.17 |
| 合计 | 3,477,129.34 | 929,298.61 | 3,667,133.15 | 2,607,115.63 |

2、开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|---------|------|----|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 计入当期 | 其他 | |

| | | | | | | | |
|---------------|--------------|------------|---|--------------|--------|---|--------------|
| | | | | | 损 益 | | |
| IVS-III 升级 | 1,210,253.80 | 11,394.70 | | | | | 1,221,648.50 |
| 蓝盾 | 4,471,378.69 | | | 4,471,378.69 | | | - |
| 智慧水务 | | 411,724.80 | | | | | 411,724.80 |
| 数智管控一 体化平台 | | 506,179.11 | | | | | 506,179.11 |
| 合计 | 5,681,632.49 | 929,298.61 | - | 4,471,378.69 | - | - | 2,139,552.41 |

(续)

| 项目 | 资本化开始时间 | 资本化依据 | 项目进度 | 转无形资产依据 |
|------------|-------------|-----------------|---------|--|
| IVS-III 升级 | 2020 年 12 月 | 项目立项通过，且达到资本化时点 | 97.00% | |
| 蓝盾 | 2019 年 8 月 | 项目立项通过，且达到资本化时点 | 100.00% | 开发项目达到研发要求、满足无形资产确认条件并经评审测试验收，取得软件著作权证后形成新技术时结转为无形资产 |
| 智慧水务 | 2023 年 1 月 | 项目立项通过，且达到资本化时点 | 35.00% | |
| 数智管控一体化平台 | 2023 年 4 月 | 项目立项通过，且达到资本化时点 | 22.00% | |

3、开发支出减值准备：无。

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

(1) 公司于 2023 年设立深圳市维安链路科技有限公司（以下简称“维安链路科技公司”）；2023 年 9 月 11 日，维安链路科技公司取得深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码

用代码 91440300MACYBNXQ5A 号的营业执照。

(2) 公司于 2023 年设立新疆之维安科技有限公司（以下简称“新疆之维安公司”）；2023 年 12 月 8 日，新疆之维安公司取得乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)市场监督管理局颁发的统一社会信用代码 91650104MAD5K9H823 号的营业执照。

八、在其他主体中的权益

(一)、在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 注册资本 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|-----------------|-------|------|----------|------------------------|----------|----|-----------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 成都车之联科技服务有限责任公司 | 四川成都 | 成都高新 | 800 万人民币 | 开发、设计、销售软件、电子产品并提供技术服务 | 65.00 | | 65.00 | 设立 |
| 深圳市维安链路科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 100 万人民币 | 开发、设计、销售软件、电子产品并提供技术服务 | 70.00 | | 70.00 | 设立 |
| 新疆之维安科技有限公司 | 新疆 | 新疆 | 200 万人民币 | 开发、设计、销售软件、电子产品并提供技术服务 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |

2、本公司在报告期内不存在持有其他主体半数或以下表决权但仍控制该主体的情况。

3、本公司在报告期内不存在持有其他主体半数以上表决权但不控制该主体的情况。

4、重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 当期期末少数股东权益余额 |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 成都车之联科技服务有限责任公司 | 35.00 | 35.00 | -524,788.44 | | 560,380.28 |

5、无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(二) 在合营和联营企业中的权益

本报告期内无重要的合营企业或联营企业。

(三) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本报告期无未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体。

九、政府补助

1、计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量：无。

2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------------|------------|--------------|-----------------|
| 增值税即征即退收入 | 818,185.53 | 1,156,039.64 | 与收益相关 |
| 成都市武侯区新经济和科技局发展专项资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 成都市高新技术企业认定奖 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 武侯区玉林街道办贷款补贴 | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 42,372.12 | 35,954.38 | 与收益相关 |
| 成都市玉林街道办企业纾困解难经费 | 101,200.00 | - | 与收益相关 |
| 成都生产力促进中心科技金融资助款 | 20,100.00 | - | 与收益相关 |
| 成都市经济和信息化局重点中小企业经营运行信息采集经费 | 400.00 | - | 与收益相关 |
| 合计 | 982,257.65 | 1,431,994.02 | |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。各金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

风险管理的目标：风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

风险管理政策：董事会负责规划并建立风险管理架构，制定风险管理政策和相关指引，并监督风险管理措施的执行情况。风险管理委员会按照董事会批准的政策，通过与本公司其他业务部门的紧密合作（包括识别、评价和规避相关风险），开展风险管理。内部审计部门就

风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报审计委员会。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（一）信用风险

2023年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保（不考虑可利用的担保物或其他信用增级），具体包括：货币资金（附注五、1）、应收账款（附注五、2）、其他应收款（附注五、4）等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个地域的客户，客户主要涉及软件行业，该行业未发现系统风险，因此本公司没有重大的信用集中风险。于2023年12月31日，本公司对前五大客户的应收账款余额为人民币21,322,039.90元（2022年12月31日：人民币15,662,515.82元），占本公司应收账款余额的58.85%（2022年12月31日：42.46%）。

（二）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量、从外部筹资能力。本公司管理层对外部借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司将运营产生的预计现金流量、银行借款作为主要资金来源。于2023年12月31日，本公司能通过利用运营现金流量、尚未使用的借款额度满足自身持续经营的要求。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 期末账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
|------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| 短期借款 | 14,516,479.20 | 14,516,479.20 | 14,516,479.20 | | |

| | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 11,062,346.37 | 11,062,346.37 | 7,878,605.37 | 2,180,210.45 | 1,003,530.55 |
| 其他应付款 | 4,649,315.74 | 4,649,315.74 | 286,292.23 | 3,881,255.26 | 481,768.25 |
| 一年内到期的非流动负债 | 144,773.23 | 144,773.23 | 144,773.23 | | |
| 租赁负债 | 158,553.99 | 206,653.00 | | 206,653.00 | |

(三) 市场风险

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的银行借款均为短期借款且为固定利率，面临的市场利率变动的风险较小。

十一、公允价值的披露

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 母公司及实质控制人

公司实际控制人为黄福建。

(二) 控股子公司基本情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业联营企业情况

公司无联营企业。

(四) 其他关联关系

| 关联方 | 关联关系 |
|-----|--------------------|
| 黄福建 | 持有本公司 68.01% 股份的股东 |
| 王馨梅 | 持有本公司 18.19% 股份的股东 |

(五) 关联方交易

1、关联方销售/提供劳务

无。

2、关联方租赁

无。

3、关联方采购/接受劳务

无。

4、关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 163.55 | 182.84 |
|----------|--------|--------|

5、关联担保

(1) 本公司作为担保方
无。

(2) 本公司作为被担保方
详见附注五、14、(1)

6、关联方资金拆借

无。

7、关联方资产转让

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|--------------|
| 王馨梅 | 购置房屋 | - | 1,914,069.80 |

(五) 关联方应收应付款项余额

1、应收项目

无。

2、应付项目

无。

十三、或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

十四、承诺事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的重大对外承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重大事项

1、分部信息

| 项目 | 西南地区 | 西北地区 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 主营业务收入 | 22,067,978.28 | 1,545,341.24 | | 23,613,319.52 |
| 主营业务成本 | 15,805,386.06 | 466,321.35 | | 16,271,707.41 |

| | | | |
|------|---------------|--|---------------|
| 资产总额 | 58,564,363.36 | | 58,564,363.36 |
| 负债总额 | 34,796,195.31 | | 34,796,195.31 |

十七、母公司财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示如下

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 954,994.71 | 2.86 | 954,994.71 | 100.00 | - | 503,194.71 | 1.36 | 503,194.71 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 32,379,275.52 | 97.14 | 1,901,248.58 | 5.87 | 30,478,026.94 | 36,384,866.19 | 98.64 | 1,375,402.14 | 3.78 | 35,009,464.05 |
| 其中：组合1 | 24,791,612.76 | 74.37 | 1,901,248.58 | 7.67 | 22,890,364.18 | 16,522,247.68 | 44.79 | 1,375,402.14 | 8.32 | 15,146,845.54 |
| 组合2 | | | | | - | - | - | - | - | - |
| 组合3 | 7,587,662.76 | 22.76 | | | 7,587,662.76 | 19,862,618.51 | 53.85 | - | - | 19,862,618.51 |
| 合计 | 33,334,270.23 | 100.00 | 2,856,243.29 | 8.57 | 30,478,026.94 | 36,888,060.90 | 100.00 | 1,878,596.85 | 5.09 | 35,009,464.05 |

应收账款种类的说明情况详见“附注三、(十一)”。

(2) 组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 18,930,153.94 | 946,507.70 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,018,483.82 | 401,848.38 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,842,975.00 | 552,892.50 | 30.00% |
| 合计 | 24,791,612.76 | 1,901,248.58 | |

(续)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 7,343,652.68 | 367,182.64 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 8,726,795.00 | 872,679.50 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 451,800.00 | 135,540.00 | 30.00% |
| 合计 | 16,522,247.68 | 1,375,402.14 | |

(3) 组合 2 计提坏账准备的应收账款：无。

(4) 组合 3 计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------------|--------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合同或协议约定期限内的应收款项 | 7,587,662.76 | - | - |
| 合计 | 7,587,662.76 | - | - |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合同或协议约定期限内的应收款项 | 19,862,618.51 | - | - |
| 合计 | 19,862,618.51 | - | - |

(5) 按单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------|------------|------------|---------|-------------------|
| 昆明沃创科技有限公司 | 330,000.00 | 330,000.00 | 100.00% | 账龄超过 3 年且信用风险显著增加 |
| 阿坝州众和新能源有限公司 | 285,000.00 | 285,000.00 | 100.00% | 账龄超过 3 年且信用风险显著增加 |

| | | | | |
|-----------------------------|-----------|-----------|---------|---------------------|
| 中电智联科技有限 公司 | 65,000.00 | 65,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 渠县环境保护局 | 45,290.88 | 45,290.88 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 泸州市龙马潭区长 安镇人民政府 | 42,800.00 | 42,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 广元市朝天区环境 保护局 | 34,600.00 | 34,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 四川恒迪装饰工程 有限公司 | 22,676.16 | 22,676.16 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 四川省环境监察执 法总队 | 17,507.50 | 17,507.50 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 德阳市环境保护局 | 10,920.00 | 10,920.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 宜宾新力拓电子有 限责任公司 | 9,600.00 | 9,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 小金县环境保护局 | 9,600.00 | 9,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 阿坝州黑水县环境 保护局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 射洪县环保局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 雅安市环境保护局 | 9,456.07 | 9,456.07 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 博湖县西海城市建 设投资经营有限责 任公司 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 上海诚丰科技数码 有限公司 | 6,640.30 | 6,640.30 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 北京万疆久诚科技 有限公司 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 用风险显著增加 |
| 成都市公安局金牛 | 5,971.00 | 5,971.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信 |

| | | | | |
|------------------------|------------|------------|---------|-----------------|
| 区公安分局 | | | | 用风险显著增加 |
| 可口可乐（四川） 饮料有限公司 | 5,757.00 | 5,757.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 崇州市环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 天全县环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 乌鲁木齐昆仑环保 七道湾水处理有限公司 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 新疆和钢新能科技股份有限公司 | 3,965.80 | 3,965.80 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 巴州言迅商贸有限公司 | 3,100.00 | 3,100.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 四川永星电子有限公司 | 510.00 | 510.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 合计 | 954,994.71 | 954,994.71 | | |

(续)

| 单位名称 | 期初余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------|------------|------------|---------|-----------------|
| 阿坝州众和新能源有限公司 | 285,000.00 | 285,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 渠县环境保护局 | 45,290.88 | 45,290.88 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 广元市朝天区环境保护局 | 34,600.00 | 34,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 四川恒迪装饰工程有限公司 | 22,676.16 | 22,676.16 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 四川省环境监察 执法总队 | 17,507.50 | 17,507.50 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 德阳市环境保护局 | 10,920.00 | 10,920.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |

| | | | | |
|--------------------|------------|------------|---------|-----------------|
| 宜宾新力拓电子 有限责任公司 | 9,600.00 | 9,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 小金县环境保护局 | 9,600.00 | 9,600.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 阿坝州黑水县环境保护局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 射洪县环保局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 雅安市环境保护局 | 9,456.07 | 9,456.07 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 上海诚丰科技数码有限公司 | 6,640.30 | 6,640.30 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 成都市公安局金牛区公安分局 | 5,971.00 | 5,971.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 可口可乐(四川)饮料有限公司 | 5,757.00 | 5,757.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 崇州市环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 天全县环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 乌鲁木齐昆仑环保七道湾水处理有限公司 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 新疆和钢新能源科技股份有限公司 | 3,965.80 | 3,965.80 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 巴州言迅商贸有限公司 | 3,100.00 | 3,100.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 四川永星电子有限公司 | 510.00 | 510.00 | 100.00% | 账龄超过3年且信用风险显著增加 |
| 合计 | 503,194.71 | 503,194.71 | | |

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 996,168.02 元。

(7) 本报告期无核销应收账款的情况。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况：

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产的汇总金额为 21,788,289.98 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 65.36%，相应计提的坏账准备期末余额的汇总金额为 897,463.94 元。

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 5,185.82 | 433.33 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,045,382.40 | 4,309,415.53 |
| 合计 | 3,050,568.22 | 4,309,848.86 |

(1) 应收利息：

1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------|--------|
| 借款利息 | 5,185.82 | 433.44 |
| 合计 | 5,185.82 | 433.44 |

(2) 应收股利：无。

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露：

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,614,763.74 | 2,210,581.24 |
| 1-2 年 | 738,130.38 | 799,514.30 |
| 2-3 年 | 634,850.30 | 105,000.00 |
| 3 年以上 | 101,297.00 | 1,305,866.80 |
| 合计 | 3,089,041.42 | 4,420,962.34 |

2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 关联方往来 | 1,233,545.08 | 1,256,245.08 |
| 备用金 | 117,089.37 | 517,354.81 |
| 保证金 | 1,103,937.30 | 2,432,938.10 |
| 押金 | 53,540.00 | 68,903.00 |
| 借款 | 129,645.62 | 129,645.62 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 451,284.05 | 15,875.73 |
| 合计 | 3,089,041.42 | 4,420,962.34 |

3) 坏账准备计提情况:

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 111,546.81 | - | - | 111,546.81 |
| 本期计提 | | | | - |
| 本期转回 | -126,583.01 | | | - |
| 本期转销 | | | | 126,583.01 |
| 本期核销 | 194,470.80 | | | - |
| 其他变动 | | | | 194,470.80 |
| 期末余额 | 43,659.02 | | | - |
| | | | | 43,659.02 |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|------------|--------|------------|------------|------|-----------|
| | | 计提 | 转回或收回 | 核销 | 汇率变动 | |
| 其他应收款 | 111,546.81 | | - | 194,470.80 | | 43,659.02 |
| 坏账准备 | | | 126,583.01 | | | |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位/项目名称 | 款项的性质 | 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 |
|---------------|-------|--------------|--|---|--------------|
| 成都车之联科技股份有限公司 | 关联方往来 | 1,233,545.08 | 793,000.00 在1年内; 440,545.08 在1-2年 | 39.93 | |

| | | | | | |
|------------------|-----|--------------|------|-------|-----------|
| 乐山五通桥产业园区水气土协同预警 | 保证金 | 634,850.30 | 2-3年 | 20.55 | |
| 深圳市安致科技有限公司 | 其他 | 238,053.80 | 1年以内 | 7.71 | 11,902.69 |
| 四川正采云信息技术有限公司 | 借款 | 129,645.62 | 1-2年 | 4.20 | 12,964.56 |
| 阿坝州生态环境执法能力建设第二期 | 保证金 | 127,770.00 | 1年以内 | 4.14 | |
| 合计 | | 2,363,864.80 | | 76.53 | 24,867.25 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 |
| 合计 | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 |

(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 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 成都车之联科技服务有限责任公司 | 5,200,000.00 | | | 5,200,000.00 | | |
| 合计 | 5,200,000.00 | | | 5,200,000.00 | | |

4、营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本汇总

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 23,237,753.49 | 14,911,989.58 | 53,121,522.34 | 34,201,687.01 |
| 其他业务 | | | - | - |
| 合计 | 23,237,753.49 | 14,911,989.58 | 53,121,522.34 | 34,201,687.01 |

2、营业收入和营业成本的分解信息

(1) 按行业分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 系统集成 | 8,948,445.12 | 6,493,382.50 | 27,937,861.30 | 19,059,201.46 |
| 技术服务 | 13,563,949.89 | 7,816,559.54 | 24,955,277.82 | 14,948,359.82 |
| 收入 | | | | |
| 非高新- 服务收入 | 725,358.48 | 602,047.54 | 228,383.22 | 194,125.73 |
| 合计 | 23,237,753.49 | 14,911,989.58 | 53,121,522.34 | 34,201,687.01 |

(2) 按经营地区分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 西南地区 | 21,692,412.25 | 14,445,668.23 | 50,501,848.90 | 33,135,764.22 |
| 西北地区 | 1,545,341.24 | 466,321.35 | 2,619,673.44 | 1,065,922.79 |
| 合计 | 23,237,753.49 | 14,911,989.58 | 53,121,522.34 | 34,201,687.01 |

十八、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | -20,703.65 | 45,248.73 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 164,072.12 | 275,954.38 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 65,237.74 | -574.87 |
| 小计 | 208,606.21 | 320,628.24 |
| 减：所得税影响额 | 27,840.93 | 48,739.24 |
| 少数股东权益影响额 | 11,471.28 | -2,144.64 |

| | | |
|-------------------------|-------------------|------------|
| 合计 | 169,294.00 | 274,033.64 |
| (二) 净资产收益率 | | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | |
| | 本期数 | 上期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -38.02 | 1.95 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -38.61 | 1.20 |
| (三) 每股收益 | | |
| 项目 | 本期数 | 上期数 |
| 基本每股收益 | -0.49 | 0.03 |
| 稀释每股收益 | -0.49 | 0.03 |

成都之维安科技股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇二四年四月二十六日

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 请填写具体原因 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 | 2,669,257.89 | 2,769,328.7 | | |
| 递延所得税负债 | 18,478.5 | 122,316.21 | | |
| 盈余公积 | 2,248,206.51 | 2,247,829.82 | | |
| 未分配利润 | 793,655.59 | 790,265.38 | | |
| 所得税费用 | -309,047.78 | -340,215.38 | | |

(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

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

这项会计政策的变更于2024年4月26日经公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司对2022年12月31日相关数据作了追溯调整，对本期内的财务数据无重大影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -20,703.65 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 164,072.12 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 65,237.74 |
| 非经常性损益合计 | 208,606.21 |
| 减：所得税影响数 | 27,840.93 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 11,471.28 |
| 非经常性损益净额 | 169,294.00 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用