



天创 5

400036

沈阳天创信息科技股份有限公司



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、公司负责人周洲、主管会计工作负责人尹静晖及会计机构负责人（会计主管人员）王亚玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（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

出于商业机密考虑，本报告第二节“会计数据、经营情况和管理层分析”之“三、财务状况分析”之“（二）经营情况分析”之“2、收入构成”之“主要客户情况”及“主要供应商情况”中，未列示客户及供应商具体名称。

## 目 录

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 第一节 公司概况 .....            | 5   |
| 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 ..... | 6   |
| 第三节 重大事件 .....            | 14  |
| 第四节 股份变动、融资和利润分配 .....    | 19  |
| 第五节 公司治理 .....            | 21  |
| 第六节 财务会计报告 .....          | 26  |
| 附件 会计信息调整及差异情况 .....      | 107 |

|        |   |
|--------|---|
| 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                |
|        | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿         |
| 文件备置地址 | 公司证券法务部                                     |

## 释义

| 释义项目                        |   | 释义   |
|-----------------------------|---|--|
| 公司/本公司/天创 5/天创科技            | 指 | 沈阳天创信息科技股份有限公司   |
| 报告期                         | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日                             |
| 天创盛世                        | 指 | 北京天创盛世数码科技有限公司   |
| 中兴泰亨                        | 指 | 中兴泰亨科技有限公司   |
| 天创智晟                        | 指 | 佛山天创智晟信息科技有限公司   |
| 天道启科                        | 指 | 上海天道启科电子有限公司   |
| 天创晟典                        | 指 | 北京天创晟典传媒科技有限公司   |
| 天创天艺                        | 指 | 广州天创天艺信息科技有限公司   |
| 天创辰辉                        | 指 | 新疆天创辰辉信息技术服务有限公司   |
| 天创碳和                        | 指 | 湖南天创碳和能源科技有限公司   |
| 安阳天创                        | 指 | 安阳天创能源科技有限公司   |
| 香港盛世                        | 指 | 天创盛世数码（香港）控股有限公司   |
| CAH                         | 指 | CAH Professional Sound Co., Ltd.（专业音响有限公司）                   |
| ASCL                        | 指 | Audio System Consultants (Asia) Ltd.（音响系统顾问（亚洲）有限公司）         |
| ASCL（Macao）                 | 指 | Audio System Consultants (Macao) Limited（艺声音响系统顾问（澳门）有限公司）   |
| Principle One Limited       | 指 | 第一原则有限公司   |
| Principle One Korea Limited | 指 | 第一原则（韩国）有限公司   |
| Principle One K.K.          | 指 | 第一原则（日本）有限公司   |
| Principle One Pte Limited   | 指 | 第一原则（新加坡）有限公司  |
| 天首信息                        | 指 | 天首信息科技（上海）有限公司   |
| 松下、Panasonic                | 指 | パナソニック株式会社（Panasonic Corporation），总部位于日本大阪，是全球性电子厂商          |
| biamp                       | 指 | Biamp Systems Corporation，是美国著名的智能音频产品制造商                    |
| 拜雅、beyerdynamic             | 指 | beyerdynamic GmbH & Co. KG，是世界著名的个人音频设备供应商，创立于德国；中文注册商标为“拜雅” |
| Renkus-Heinz                | 指 | Renkus Heinz Inc.，是美国著名的音频产品制造商                              |
| Grass Valley                | 指 | 美国草谷公司   |
| Witmeeting                  | 指 | 智慧会议软件   |
| 周洲及其原一致行动人                  | 指 | 北京天创盛世数码科技有限公司原全体 18 名股东                                     |
| 股转系统                        | 指 | 全国中小企业股份转让系统   |
| 元、万元                        | 指 | 人民币元、人民币万元   |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |  |                |                           |
|-----------------|--|----------------|---------------------------|
| 公司中文全称          | 沈阳天创信息科技股份有限公司   |                |                           |
| 英文名称及缩写         | TICO INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD.                                |                |                           |
|                 | TICO   |                |                           |
| 法定代表人           | 周洲   | 成立时间           | 1993年5月18日                |
| 控股股东            | 控股股东为（周洲）  | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（周洲），无一致行动人         |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（65）-信息系统集成和物联网技术服务（653）-信息系统集成服务（6531） |                |                           |
| 主要产品与服务项目       | 以品牌产品为依托，为用户提供包括产品销售、系统集成、设计与软件开发、运营服务的整体解决方案；合同能源管理。                |                |                           |
| 挂牌情况            |  |                |                           |
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的两网公司及退市公司板块                                   |                |                           |
| 证券简称            | 天创5  | 证券代码           | 400036                    |
| 进入退市板块时间        | 2004年12月1日   | 分类情况           | 每周交易五次                    |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易   | 普通股总股本（股）      | 371,412,567               |
| 主办券商（报告期内）      | 天风证券   | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                         |
| 主办券商办公地址        | 湖北省武汉市武昌区中北路217号天风大厦2号楼21层   |                |                           |
| 联系方式            |  |                |                           |
| 董事会秘书姓名         | 朱建杰  | 联系地址           | 北京市海淀区彩和坊路8号天创科技大厦611-612 |
| 电话              | 010-62698166   | 电子邮箱           | investor@tico.cn          |
| 传真              | -  |                |                           |
| 公司办公地址          | 北京市海淀区彩和坊路8号天创科技大厦611-612  | 邮政编码           | 100080                    |
| 公司网址            | www.tico.cn  |                |                           |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn  |                |                           |
| 注册情况            |  |                |                           |
| 统一社会信用代码        | 91210100243490315D   |                |                           |
| 注册地址            | 辽宁省沈阳市沈河区十一纬路169号（1-14-7）  |                |                           |
| 注册资本（元）         | 37141.2567万人民币   | 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

#### 商业模式

公司以音视频品牌产品为依托，拥有多个设计与施工资质、专利技术和软件著作权，着力打造 Witmeeting 等国产自主知识产权品牌产品，为政府、企业、文教卫、交通、金融等领域用户提供包括音视频产品销售、系统集成、设计与软件开发、运营服务的整体解决方案，形成了覆盖国内主要城市及日本、新加坡、韩国及澳大利亚的运营服务网络体系；同时公司也在大力拓展合同能源管理业务，围绕高炉煤气发电、沼气发电、生物质气发电等领域，为企业设计、投资、建设安装、运营维护在内的整体化解决方案，该项业务 2023 年实现营业收入 10,055,419.91 元，占公司总营业收入的 2.70%。

### 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   | 373,059,950.37 | 435,306,937.02 | -14.30%    |
| 毛利率%   | 28.14%         | 32.36%         | -          |
| 归属于两网公司或退市公司股东的净利润                           | -28,286,192.94 | 3,738,272.18   | -856.66%   |
| 归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | -32,772,113.64 | 1,901,987.45   | -1,823.05% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）          | -7.33%         | 0.95%          | -          |
| 加权平均净资产收益率%（依归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -8.50%         | 0.48%          | -          |
| 基本每股收益                                       | -0.08          | 0.01           | -900.00%   |
| 偿债能力   | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%      |
| 资产总计   | 548,266,970.23 | 544,176,118.14 | 0.75%      |
| 负债总计   | 158,547,372.69 | 123,697,945.67 | 28.17%     |
| 归属于两网公司或退市公司股东的净资产                           | 372,755,482.77 | 398,591,876.85 | -6.48%     |
| 归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产                         | 1.00           | 1.07           | -6.54%     |
| 资产负债率%（母公司）                                  | 0.05%          | 0.01%          | -          |
| 资产负债率%（合并）                                   | 28.92%         | 22.73%         | -          |
| 流动比率   | 2.28           | 3.13           | -          |
| 利息保障倍数                                       | -12.34         | 3.64           | -          |
| 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                                | -10,252,217.80 | 33,256,501.64  | -130.83%   |
| 应收账款周转率                                      | 3.13           | 3.50           | -          |
| 存货周转率  | 2.82           | 2.87           | -          |

| 成长情况     | 本期       | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|----------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 0.75%    | -6.74%  | -     |
| 营业收入增长率% | -14.30%  | -1.09%  | -     |
| 净利润增长率%  | -992.18% | -50.04% | -     |

### 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        | 109,395,284.82 | 19.95%   | 122,696,001.33 | 22.55%   | -10.84%  |
| 应收票据        | 376,200.00     | 0.07%    | 1,332,273.16   | 0.24%    | -71.76%  |
| 应收账款        | 78,116,717.72  | 14.25%   | 89,883,978.22  | 16.52%   | -13.09%  |
| 应收款项融资      | 358,000.00     | 0.07%    | 1,756,051.58   | 0.32%    | -79.61%  |
| 预付款项        | 19,767,720.03  | 3.61%    | 23,218,053.62  | 4.27%    | -14.86%  |
| 其他应收款       | 4,139,381.45   | 0.75%    | 6,377,587.75   | 1.17%    | -35.09%  |
| 存货          | 102,549,739.19 | 18.70%   | 87,264,270.72  | 16.04%   | 17.52%   |
| 合同资产        | 30,583,979.41  | 5.58%    | 40,119,407.63  | 7.37%    | -23.77%  |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,034,957.32   | 0.37%    | 2,500,000.00   | 0.46%    | -18.60%  |
| 其他流动资产      | 3,631,923.42   | 0.66%    | 2,506,484.52   | 0.46%    | 44.90%   |
| 其他非流动金融资产   | 14,096,128.81  | 2.57%    | 10,100,100.00  | 1.86%    | 39.56%   |
| 长期股权投资      | 13,579,653.70  | 2.48%    | 12,485,349.83  | 2.29%    | 8.76%    |
| 固定资产        | 29,673,001.39  | 5.41%    | 24,018,882.81  | 4.41%    | 23.54%   |
| 在建工程        | 3,589,880.85   | 0.65%    | -              | 0.00%    | 100.00%  |
| 使用权资产       | 7,577,003.62   | 1.38%    | 8,766,403.22   | 1.61%    | -13.57%  |
| 无形资产        | 4,523,708.62   | 0.83%    | 5,039,163.79   | 0.93%    | -10.23%  |
| 商誉          | 62,306,737.18  | 11.36%   | 70,197,116.90  | 12.90%   | -11.24%  |
| 长期待摊费用      | 1,777,070.56   | 0.32%    | 2,481,299.24   | 0.46%    | -28.38%  |
| 递延所得税资产     | 23,279,177.76  | 4.25%    | 12,186,839.01  | 2.24%    | 91.02%   |
| 其他非流动资产     | 36,910,704.38  | 6.73%    | 21,246,854.81  | 3.90%    | 73.72%   |
| 短期借款        | 68,088,381.94  | 12.42%   | 25,301,959.00  | 4.65%    | 169.10%  |
| 应付票据        | 0.00           | 0.00%    | 7,811,840.00   | 1.44%    | -100.00% |
| 应付账款        | 31,839,166.78  | 5.81%    | 28,634,109.42  | 5.26%    | 11.19%   |
| 合同负债        | 29,499,173.85  | 5.38%    | 25,074,578.40  | 4.61%    | 17.65%   |
| 应付职工薪酬      | 7,942,275.30   | 1.45%    | 7,286,691.42   | 1.34%    | 9.00%    |
| 应交税费        | 2,856,097.84   | 0.52%    | 11,397,352.79  | 2.09%    | -74.94%  |
| 其他应付款       | 5,079,707.72   | 0.93%    | 5,965,885.04   | 1.10%    | -14.85%  |
| 一年内到期的非     | 4,189,942.66   | 0.76%    | 6,237,713.36   | 1.15%    | -32.83%  |

|         |              |       |              |       |         |
|---------|--------------|-------|--------------|-------|---------|
| 流动负债    |              |       |              |       |         |
| 其他流动负债  | 4,762,201.33 | 0.87% | 2,943,468.96 | 0.54% | 61.79%  |
| 租赁负债    | 3,659,837.57 | 0.67% | 2,938,334.96 | 0.54% | 24.55%  |
| 递延所得税负债 | 630,587.70   | 0.12% | 106,012.32   | 0.02% | 494.82% |

#### 项目重大变动原因:

短期借款同比增加 169.10%，主要系报告期内银行借款和已贴现未到期的商业承兑汇票增加所致。报告期内营业收入下降但存货增加，主要系代理品牌需保持一定的进货规模，同时为保障客户采购产品的响应速度，必须保持一定水平库存量所致。

## (二) 经营情况分析

### 1. 利润构成

单位：元

| 项目           | 本期             |               | 上年同期           |               | 本期与上年同期<br>金额变动比例% |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
|              | 金额             | 占营业收入<br>的比重% | 金额             | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入         | 373,059,950.37 | -             | 435,306,937.02 | -             | -14.30%            |
| 营业成本         | 268,098,956.63 | 71.86%        | 294,439,752.18 | 67.64%        | -8.95%             |
| 毛利率%         | 28.14%         | -             | 32.36%         | -             | -                  |
| 税金及附加        | 715,833.87     | 0.19%         | 1,847,253.61   | 0.42%         | -61.25%            |
| 销售费用         | 26,418,762.39  | 7.08%         | 25,438,509.81  | 5.84%         | 3.85%              |
| 管理费用         | 84,241,840.87  | 22.58%        | 84,586,708.13  | 19.43%        | -0.41%             |
| 研发费用         | 11,148,965.77  | 2.99%         | 6,021,102.19   | 1.38%         | 85.16%             |
| 财务费用         | 3,730,021.08   | 1.00%         | 3,052,317.91   | 0.70%         | 22.20%             |
| 信用减值损失       | -13,348,711.85 | -3.58%        | -6,629,483.18  | -1.52%        | 101.35%            |
| 资产减值损失       | -11,695,539.52 | -3.14%        | -7,451,332.64  | -1.71%        | 56.96%             |
| 其他收益         | 130,895.21     | 0.04%         | 3,096,028.47   | 0.71%         | -95.77%            |
| 投资收益         | 1,157,075.32   | 0.31%         | -2,213,835.72  | -0.51%        | 152.27%            |
| 公允价值变动<br>收益 | 2,232,233.81   | 0.60%         | -              | 0.00%         | 100%               |
| 资产处置收益       | 3,880,303.92   | 1.04%         | 410,191.01     | 0.09%         | 845.97%            |
| 营业利润         | -38,938,173.35 | -10.44%       | 7,132,861.13   | 1.64%         | -645.90%           |
| 营业外收入        | 86,294.41      | 0.02%         | 725,110.32     | 0.17%         | -88.10%            |
| 营业外支出        | 243,176.78     | 0.07%         | 510,929.92     | 0.12%         | -52.41%            |
| 净利润          | -30,005,909.88 | -8.04%        | 3,363,201.38   | 0.77%         | -992.18%           |

#### 项目重大变动原因:

信用减值损失同比增加 101.35%，主要系报告期内按单项计提和按组合计提坏账准备均较上年同期有所增加所致。

资产处置收益同比增加 845.97%，主要系报告期内处置固定资产利得所致。

营业利润同比减少 645.90%，主要系报告期内收入减少，毛利降低所致。

## 2. 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%   |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 371,845,946.11 | 433,678,975.34 | -14.26% |
| 其他业务收入 | 1,214,004.26   | 1,627,961.68   | -25.43% |
| 主营业务成本 | 268,098,956.63 | 294,439,752.18 | -8.95%  |
| 其他业务成本 | -              | -              | -       |

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目   | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率%    | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分比 |
|---------|----------------|----------------|---------|--------------|--------------|---------------|
| 产品销售    | 105,465,499.15 | 64,589,695.10  | 38.76%  | -43.23%      | -39.36%      | -3.90%        |
| 系统集成    | 178,004,344.17 | 158,548,183.51 | 10.93%  | 5.49%        | 7.59%        | -1.75%        |
| 运营服务    | 88,376,102.79  | 44,914,330.48  | 49.18%  | 17.70%       | 19.93%       | -0.94%        |
| 设计和软件开发 | -              | 46,747.54      | -       | -100.00%     | -98.50%      | -             |
| 其他业务    | 1,214,004.26   | -              | 100.00% | -25.43%      | 0.00%        | 0.00%         |

### 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 |
|-------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 境内    | 173,176,245.47 | 114,206,234.28 | 34.05% | -31.17%      | -26.41%      | -4.28%        |
| 境外    | 199,883,704.90 | 153,892,722.35 | 23.01% | 8.82%        | 10.51%       | -1.18%        |

### 收入构成变动的的原因：

设计和软件开发收入大幅减少原因系公司根据经营管理和发展的实际需要，转让控股子公司股权，合并范围变更所致。

销售收入减少主要系市场竞争加剧，销量减少同时售价降低所致。

销售成本下降主要系收入减少，成本相应减少所致。

### 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  | 第一名 | 20,206,365.78 | 5.42%   | 否        |
| 2  | 第二名 | 14,202,495.91 | 3.81%   | 否        |

|    |     |               |        |   |
|----|-----|---------------|--------|---|
| 3  | 第三名 | 11,568,926.94 | 3.10%  | 否 |
| 4  | 第四名 | 11,517,607.45 | 3.09%  | 否 |
| 5  | 第五名 | 8,850,581.33  | 2.37%  | 否 |
| 合计 |     | 66,345,977.41 | 17.79% | - |

### 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  | 第一名 | 74,254,089.39  | 22.45%  | 否        |
| 2  | 第二名 | 23,698,520.18  | 7.16%   | 否        |
| 3  | 第三名 | 23,594,071.47  | 7.13%   | 否        |
| 4  | 第四名 | 9,513,402.78   | 2.88%   | 否        |
| 5  | 第五名 | 7,063,889.77   | 2.14%   | 否        |
| 合计 |     | 138,123,973.59 | 41.76%  | -        |

### (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 | -10,252,217.80 | 33,256,501.64  | -130.83% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,278,064.22 | -45,618,086.06 | 20.47%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 28,340,870.59  | -21,954,682.53 | 229.09%  |

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比减少 130.83%，主要系报告期内存货采购增加及人员结构调整薪酬福利增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 20.47%，主要系报告期内处置固定资产收到的现金净额较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 229.09%，主要系报告期内取得借款收到的现金较上年同期增加所致。

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称       | 公司类型  | 主要业务   | 注册资本     | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 净利润            |
|------------|-------|--------|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 中兴泰亨科技有限公司 | 控股子公司 | 信息技术服务 | 5,000万元  | 12,878,590.98  | 10,842,999.97  | 176,415.09    | -527,601.84    |
| 北京天创盛世数码科技 | 控股子公司 | 信息技术服务 | 13,000万元 | 359,041,881.29 | 229,608,958.04 | 52,672,398.10 | -13,552,455.36 |

|   |       |        |           |                |                |                |               |
|---|-------|--------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 有限公司  |       |        |           |                |                |                |               |
| 佛山天创智晟信息科技有限公司  | 控股子公司 | 信息技术服务 | 1,050万元   | 162,777,844.76 | 85,944,113.70  | 69,938,155.83  | -8,002,950.30 |
| 广州天创天艺信息科技有限公司  | 控股子公司 | 信息技术服务 | 1,000万元   | 38,313,739.78  | 16,579,603.75  | 36,447,494.29  | -2,393,621.24 |
| 新疆天创辰辉信息技术服务有限公司                                      | 控股子公司 | 信息技术服务 | 500万元     | 5,298,216.65   | 4,710,600.72   | 6,293,574.63   | -1,768,693.35 |
| 天创盛世数码(香港)控股有限公司                                      | 控股子公司 | 信息技术服务 | 港币2,000万元 | 155,763,129.25 | 155,636,660.29 | 123,228.38     | 9,528,758.15  |
| 专业音响有限公司(CAH)   | 控股子公司 | 信息技术服务 | 港币300万元   | 6,306,721.83   | 4,556,090.63   | 5,716,956.07   | -1,669,784.72 |
| AUDIO SYSTEM CONSULTANTS(ASIA)LIMITED(音响系统顾问(亚洲)有限公司) | 控股子公司 | 信息技术服务 | 港币300万元   | 33,335,383.33  | 8,229,816.11   | 36,287,455.99  | -3,796,964.18 |
| Principle One Limited                                 | 控股子公司 | 信息技术服务 | 港币20万元    | 87,110,959.74  | 36,368,716.85  | 176,668,314.52 | 11,259,847.55 |
| Principle One Korea Limited                           | 控股子公司 | 信息技术服务 | 韩元一亿元     | 1,861,296.25   | 183,900.81     | 3,079,293.17   | 325,762.86    |
| Principle One Australia Pty Ltd.                      | 控股子公司 | 信息技术服务 | 澳元100元    | 1,181,480.22   | -370,471.48    | 4,962,355.66   | 35,488.56     |
| 湖南天创碳中和能源科技有限公司                                       | 控股子公司 | 合同能源管理 | 1000万人民币  | 53,330,271.02  | 12,089,513.98  | 10,055,419.91  | 3,102,581.63  |
| 安阳天创能源科技有限公司  | 控股子公司 | 合同能源管理 | 100万元人民币  | 8,021,957.11   | 808,782.41     | -              | -191,217.59   |
| 湖北省长投智慧停车有限公司   | 参股公司  | 信息技术服务 | 2000万人民币  | 58,459,103.42  | 30,770,461.64  | 16,764,316.17  | 4,367,886.92  |

|                        |          |            |             |              |              |               |            |
|------------------------|----------|------------|-------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 限公司                    |          |            |             |              |              |               |            |
| 中科艾华<br>(北京)技术<br>有限公司 | 参股公<br>司 | 信息技术<br>服务 | 800万<br>人民币 | 9,606,773.23 | 7,669,340.11 | 13,548,147.04 | 822,711.70 |

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

| 公司名称                 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的        |
|----------------------|-------------|-------------|
| 上海弦篇企业管理中心(有限合伙)     | 无           | 获取投资收益      |
| 辽宁九韵创业投资合伙企业(有限合伙)   | 无           | 获取投资收益      |
| 广州懿睿信息技术有限公司         | 无           | 获取投资收益      |
| 深圳多盈创业孵化投资中心(有限合伙)   | 无           | 获取投资收益      |
| 嘉兴优行股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 无           | 获取投资收益      |
| 湖北省长投智慧停车有限公司        | 无           | 获取投资收益      |
| 中科艾华(北京)技术有限公司       | 国产音视频产品销售   | 拓展国产音视频产品销售 |

### (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  |
|-----------|---|
| 存货余额较高的风险 | <p>公司报告期期末存货账面余额较高，主要库存商品为视频会议用高清摄像机、投影机、话筒、音箱、处理器等音视频设备。公司存货主要为代理的第三方品牌如松下、biamp、拜雅、Grass Valley等。代理品牌需保持一定的进货规模，同时为保障客户采购产品的响应速度，必须保持一定水平库存量。尽管公司定期进行跌价准备测试，但与上游供应商合作方式、采购数量、汇率波动、产品更新换代等因素可能导致商品销售价格显著降低，公司存货存在计提跌价准备风险，若金额较大将对公司业绩产生不利影响。</p> <p>公司采取的措施：严格存货管理，针对存货类别制定科学合理的采购计划，加强新兴行业市场的开发。公司将通过积极参加行业展会，组织产品巡展，拓展新兴市场，增加新兴行业市场的客户，从而加快存货周转。</p> |

|                        |  |
|------------------------|--|
| <p>业务模式转型的风险</p>       | <p>公司以品牌产品为依托，为交通、教育、医疗、公检法、文化创意和政商会议用户提供包括设计及软件开发、产品销售、系统集成和运营服务的整体解决方案。公司面对国内外复杂环境，始终保持在音视频行业中推广智慧会议解决方案等新产品，探索新的服务领域和运维服务合作形式。对国产品牌产品的推广，是公司贴近市场、服务客户需求所做出的战略决策，将为公司夯实高低搭配的业务体系，增强市场竞争能力。公司所处的行业受宏观环境、市场竞争、技术积累、人才储备、客户拓展等多方面综合影响，为公司整体业务的发展带来了较大的不确定性。</p> <p>公司采取的措施：加强产品系统的整合、增强自主软件智慧会议系统的开发、围绕客户需求提供多项增值服务，例如：技术设计、商务谈判、金融服务、个性软件开发、设备远程巡检等，从客户核心需求出发，为客户提供高价值的整体解决方案。公司也在积极拓展合同能源管理业务，公司将采用与多方合作的模式进行开发拓展，争取成为公司业绩重要支柱。</p> |
| <p>核心团队与核心技术流失风险</p>   | <p>报告期公司高度重视人力资源价值，加大了人力资源方面的投入，对员工培训、核心团队、个人职业规划进行了一系列的优化调整，员工的成长、新的企业文化建立、员工长期利益成为公司的人力资源重点工作。报告期公司仍存在核心人员流失的情况，主要是个人职业规划、家庭生活、薪资待遇等原因离职。公司认为合理的人员流动是公司长远发展的基础，不同的发展时期需要引进对应的人才。</p> <p>公司已经建立了完整的人员培养体系和人力资源架构，报告期内，公司高管和核心销售、技术人员保持稳定，将公司打造成为具有良好的企业文化、薪资待遇、职业发展机会平台，不断吸引核心团队的成长扩大是公司未来的重要使命。</p>  |
| <p>供应商依赖风险</p>         | <p>目前，公司代理的音视频产品主要包括松下、biamp、拜雅、Grass Valley 等知名品牌，一旦未来发生较大的经济波动或者政治风波，而公司未能在短期内与新的音视频产品供应商建立良好的合作关系，可能会对公司的未来经营业绩造成重大不利影响。合同能源管理业务主要设备供应商为力宇集团，存在对上游主要供应商的依赖风险。</p> <p>公司采取的措施：公司加强供应链管理，通过定期与音视频产品供应商的会议，完成与音视频产品供应商的签约任务量，保持现有供应商的稳定合作关系。合同能源管理业务也会综合评估设备性能与价格，建立供应商储备名单并定期评估，根据项目情况选择合适供应商。</p>  |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>本期重大风险未发生重大变化</p>   |

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 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.(四) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

#### 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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### （二）公司发生的提供担保事项

两网公司或退市公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过两网公司或退市公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

单位：元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保余额 | 担保期间 |    | 被担保人是否为两网公司或退市公司控股股东 | 是否履行必要的决策程序 |
|----|------|------|-------------|------|------|----|----------------------|-------------|
|    |      |      |             |      | 起始   | 终止 |                      |             |

|    |                              |               | 额 |               |            |            |    | 东、实际<br>控制人及<br>其控制的<br>企业 | 序              |
|----|------------------------------|---------------|---|---------------|------------|------------|----|----------------------------|----------------|
| 1  | 天创盛世、<br>天创智晟                | 15,962,100.00 | - | 0.00          | 2022-11-4  | 2023-8-4   | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |
| 2  | 天创盛世、<br>天创智晟                | 15,581,940.00 | - | 15,581,940.00 | 2023-9-1   | 2024-9-1   | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |
| 3  | ASCL                         | 14,165,400.00 | - | 14,165,400.00 | 2023-11-14 | 2024-5-14  | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |
| 4  | 天创盛世                         | 10,000,000.00 | - | 0.00          | 2022-6-21  | 2023-6-13  | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |
| 5  | 北京海淀<br>科技企业<br>融资担保<br>有限公司 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 2023-6-14  | 2027-6-27  | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |
| 6  | 北京海淀<br>科技企业<br>融资担保<br>有限公司 | 15,000,000.00 | - | 15,000,000.00 | 2023-6-14  | 2027-9-20  | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |
| 7  | 北京海淀<br>科技企业<br>融资担保<br>有限公司 | 10,000,000.00 | - | 0.00          | 2021-4-22  | 2023-6-20  | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |
| 8  | 北京海淀<br>科技企业<br>融资担保<br>有限公司 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 2023-6-14  | 2027-6-20  | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |
| 9  | 天创智晟                         | 60,000,000.00 | - | 60,000,000.00 | 2022-6-28  | 2027-6-28  | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |
| 10 | 天创智晟                         | 20,000,000.00 | - | 0.00          | 2022-7-7   | 2023-10-11 | 连带 | 否                          | 已事<br>前时<br>履行 |

|    |                   |                |   |                |            |            |    |   |        |
|----|-------------------|----------------|---|----------------|------------|------------|----|---|--------|
| 11 | 天创智晟              | 25,000,000.00  | - | 25,000,000.00  | 2023-6-21  | 2027-11-21 | 连带 | 否 | 已事前及履行 |
| 12 | 安阳天创              | 126,000,000.00 | - | 126,000,000.00 | 2023-12-25 | 2031-12-28 | 连带 | 否 | 已事前及履行 |
| 13 | 北京中关村科技融资担保有限公司   | 25,000,000.00  | - | 0.00           | 2021-9-15  | 2023-9-14  | 连带 | 否 | 已事前及履行 |
| 14 | 北京中关村科技融资担保有限公司   | 20,000,000.00  | - | 20,000,000.00  | 2023-12-20 | 2027-12-29 | 连带 | 否 | 已事前及履行 |
| 15 | 客户法定代表人或实际控制人或经营者 | 60,000,000.00  | - | 60,000,000.00  | 2022-6-28  | 2027-6-28  | 连带 | 否 | 已事前及履行 |
| 合计 | -                 | 436,709,440.00 | - | 355,747,340.00 | -          | -          | -  | - | -      |

#### 可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

报告期内所有担保事项正常履行，不存在逾期情况。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总                                | 担保金额           | 担保余额           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 报告期内两网公司或退市公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）     | 436,709,440.00 | 355,747,340.00 |
| 公司及表内子公司为两网公司或退市公司股东、实际控制人及其关联方提供担保 | -              | -              |
| 公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保   | 140,165,400.00 | 140,165,400.00 |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额           | 250,331,698.62 | -              |
| 公司为报告期内出表公司提供担保                     | -              | -              |

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

#### 预计担保及执行情况

适用 不适用

2023年第一次临时股东大会审议通过《关于公司及控股子公司2023年度向银行等金融机构申请综合

授信额度并提供担保、接受关联担保的议案》，计划向银行及金融机构申请预计不超过 2.00 亿元授信并提供担保的议案，实际发生担保金额为 1.10 亿元。

### (三) 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

### (四) 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       | 25,000,000.00 | 3,733,153.04 |
| 销售产品、商品，提供劳务           |               | 193,469.02   |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | -             | -            |
| 其他                     | 500,000.00    | 363,120.00   |

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司未与合并报表范围外的关联方发生重大关联交易事项。

### 违规关联交易情况

适用 不适用

### (五) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体      | 承诺开始日期     | 承诺结束日期                   | 承诺来源   | 承诺类型   | 承诺具体内容  | 承诺履行情况 |
|-----------|------------|--------------------------|--------|--------|---|--------|
| 周洲及其一致行动人 | 2015年2月15日 | -                        | 重大资产重组 | 其他承诺   | 本次交易完成后，承诺人及其控制的其他企业与天创科技之间将保持相互间的资产完整、业务独立、财务独立、机构独立及人员独立，且不得以任何方式影响公司的独立运营。 | 正在履行中  |
| 周洲及其一致行动人 | 2015年2月15日 | 直至承诺方不再为天创科技实际控制人（或股东）、关 | 重大资产重组 | 同业竞争承诺 | 本次交易完成后，本人及本人控制的企业不从事与天创科技构成同业竞争的业务，并将保障公                                     | 正在履行中  |

|               |                 |            |        |              |  |       |
|---------------|-----------------|------------|--------|--------------|--|-------|
|               |                 | 关联方为<br>止。 |        |              | 司资产、业务、<br>人员、财务、机<br>构方面的独立<br>性。   |       |
| 周洲及其一<br>致行动人 | 2015年2月<br>15日  | -          | 重大资产重组 | 规范关联<br>交易承诺 | 规范关联交易   | 正在履行中 |
| 周洲及其一<br>致行动人 | 2015年2月<br>15日  | -          | 重大资产重组 | 规范运作<br>承诺   | 规范运作公众公<br>司   | 正在履行中 |
| 周洲            | 2020年11<br>月29日 | -          | 权益变动   | 股转专项<br>核查承诺 | 严格遵守法律法<br>规、部门规章、<br>规范性文件及全<br>国中小企业股份<br>转让系统业务规<br>则的要求，履行<br>减持及相关信息<br>披露的要求，不<br>存在违规减持的<br>情况。 | 正在履行中 |

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

不涉及。

## 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       | 317,745,787 | 85.55% | 11,523,525  | 329,269,312 | 88.65% |  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 41,924      | 0.01%  | 2,402,900   | 2,444,824   | 0.66%  |  |
|         | 董事、监事、高管      | 2,482,300   | 0.67%  | 0           | 2,482,300   | 0.67%  |  |
|         | 核心员工          | 19,428,952  | 5.23%  | -2,134,950  | 17,294,002  | 4.66%  |  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 53,666,780  | 14.45% | -11,523,525 | 42,143,255  | 11.35% |  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 46,219,875  | 12.44% | -11,523,525 | 34,696,350  | 9.34%  |  |
|         | 董事、监事、高管      | 7,446,905   | 2.01%  | 0           | 7,446,905   | 2.01%  |  |
|         | 核心员工          | 0           | 0%     | 0           | 0           | 0%     |  |
| 总股本     |               | 371,412,567 | -      | -           | 371,412,567 | -      |  |
| 普通股股东人数 |               |             |        |             |             | 30,411 |  |

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称           | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|----------------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 周洲             | 46,261,799 | -9,120,625 | 37,141,174 | 10.00%  | 34,696,350  | 2,444,824   | 0           | 0             |
| 2  | 石剑鸣            | 10,725,000 | 0          | 10,725,000 | 2.89%   | 0           | 10,725,000  | 0           | 0             |
| 3  | 刘美梅            | 8,351,884  | 1,602,600  | 9,954,484  | 2.68%   | 0           | 9,954,484   | 0           | 0             |
| 4  | 深圳市博泰来投资发展有限公司 | 7,807,956  | 0          | 7,807,956  | 2.10%   | 0           | 7,807,956   | 0           | 0             |
| 5  | 吴婧             | 7,644,095  | 0          | 7,644,095  | 2.06%   | 5,733,072   | 1,911,023   | 0           | 0             |
| 6  | 郭奕雄            | 7,481,283  | 17,000     | 7,498,283  | 2.02%   | 0           | 7,498,283   | 0           | 0             |
| 7  | 陈向彤            | 5,000,000  | 38,000     | 5,038,000  | 1.36%   | 0           | 5,038,000   | 0           | 0             |
| 8  | 王朋             | 5,000,000  | 0          | 5,000,000  | 1.35%   | 0           | 5,000,000   | 0           | 0             |

|           |     |             |            |            |        |            |            |   |   |
|-----------|-----|-------------|------------|------------|--------|------------|------------|---|---|
| 9         | 钟建凯 | 2,601,500   | 1,599,100  | 4,200,600  | 1.13%  | 0          | 4,200,600  | 0 | 0 |
| 10        | 左嵩  | 2,175,200   | 1,910,000  | 4,085,200  | 1.10%  | 0          | 4,085,200  | 0 | 0 |
| <b>合计</b> |     | 103,048,717 | -3,953,925 | 99,094,792 | 26.68% | 40,429,422 | 58,665,370 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：无。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

周洲先生任公司董事长，为公司控股股东、实际控制人。

周洲，男，1971年出生，中国国籍，毕业于长江商学院，硕士学历；2015年11月至2023年12月担任公司董事长、总经理，现担任公司董事长。报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。截至报告期末周洲先生持有公司股份37,141,174股，持股比例为10%。

## 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        |            |            |            |            |
| 周洲  | 董事长       | 男  | 1971年8月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 46,261,799 | -9,120,625 | 37,141,174 | 10.00%     |
| 向赞融 | 董事、总经理    | 男  | 1979年2月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |
| 何肇基 | 董事、副总经理   | 男  | 1972年8月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |
| 吴婧  | 董事        | 女  | 1973年5月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 7,644,095  | -          | 7,644,095  | 2.06%      |
| 刘宇昕 | 董事        | 男  | 1969年2月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |
| 张珙  | 董事        | 男  | 1972年9月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |
| 关振林 | 独立董事      | 男  | 1970年6月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |
| 唐海龙 | 独立董事      | 男  | 1968年7月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |
| 杜民  | 独立董事      | 男  | 1968年10月 | 2022年9月1日   | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |
| 刘岩  | 监事会主席     | 男  | 1972年10月 | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |
| 陈宇  | 监事        | 男  | 1972年7月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 2,185,110  | -          | 2,185,110  | 0.59%      |
| 王亚玲 | 职工代表监事    | 女  | 1976年12月 | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |
| 尹静晖 | 副总经理、财务总监 | 女  | 1970年3月  | 2021年11月30日 | 2024年11月30日 | 100,000    | -          | 100,000    | 0.03%      |
| 朱建杰 | 董事会秘书     | 男  | 1986年9月  | 2023年12月29日 | 2024年11月30日 | 0          | -          | 0          | 0%         |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

周洲为公司控股股东、实际控制人；吴婧、陈宇、尹静晖为公司持股股东。

## (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   |
|-----|-------------------|------|-----------|--------|
| 周洲  | 董事长、总经理           | 离任   | 董事长       | 相关工作安排 |
| 向赞融 | 董事、副总经理、<br>董事会秘书 | 新任   | 董事、总经理    | 相关工作安排 |
| 尹静晖 | 财务总监              | 新任   | 副总经理、财务总监 | 相关工作安排 |
| 朱建杰 | 证券事务代表            | 新任   | 董事会秘书     | 相关工作安排 |

### 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

朱建杰，男，1986年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。曾任海航资本集团有限公司办公室文字会务助理，2012年至2020年就职于粤开证券股份有限公司，历任董事会办公室副主任、主任、证券事务代表。2020年12月加入公司，曾任公司证券事务代表，现任公司董事会秘书、证券事务代表、证券法务部总监。

## (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    | 54   | 0    | 6    | 48   |
| 销售人员    | 46   | 7    | 0    | 53   |
| 技术人员    | 141  | 17   | 0    | 158  |
| 财务人员    | 21   | 2    | 0    | 23   |
| 行政人员    | 68   | 0    | 11   | 57   |
| 员工总计    | 330  | 26   | 17   | 339  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 10   | 7    |
| 本科      | 195  | 215  |
| 专科      | 95   | 94   |
| 专科以下    | 30   | 23   |
| 员工总计    | 330  | 339  |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策：公司依据《薪酬管理制度》及《绩效管理制度》，将年初制定的经营工作目标，逐级细化，对高管和员工按照指标进行相关考核，以此为基础，提出具体薪酬及奖励实施标准。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制。

2、培训计划：公司高度重视人力资源储备与员工培训工作，建立了较为完善的培训体系，并制定了科学培训计划，今后公司将更加丰富培训内容，促使员工从知识、技能等方面得以持续提升，最大限度地激发员工的潜能。

3、公司不存在需要承担费用的离退休职工的情况。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 变动情况 | 职务 | 期初持普通股股数  | 持股数量变动     | 期末持普通股股数  |
|-----|------|----|-----------|------------|-----------|
| 王禹林 | 无变动  | -  | 3,010,000 | 600,000    | 3,610,000 |
| 李晓庚 | 无变动  | -  | 2,256,588 | 0          | 2,256,588 |
| 谈悦云 | 无变动  | -  | 969,919   | 0          | 969,919   |
| 刘玉华 | 无变动  | -  | 404,962   | -12,375    | 392,587   |
| 王驰  | 无变动  | -  | 400,000   | 0          | 400,000   |
| 曾瑞衡 | 无变动  | -  | 29,973    | 0          | 29,973    |
| 尹成功 | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 白璐  | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 吴天军 | 离职   | -  | 302,000   | 0          | 302,000   |
| 段鸥航 | 离职   | -  | 0         | 0          | 0         |
| 郑柯  | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 付锐  | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 王景园 | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 周金泉 | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 李攀  | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 郭邢  | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 王永鑫 | 无变动  | -  | 506,200   | 0          | 506,200   |
| 林锦钊 | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 梁少晨 | 无变动  | -  | 158,800   | 0          | 158,800   |
| 梁建容 | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 蒋政育 | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 杜佳鑫 | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 陈启宇 | 无变动  | -  | 0         | 0          | 0         |
| 周郁璇 | 无变动  | -  | 2,600     | 0          | 2,600     |
| 刘卫丰 | 无变动  | -  | 800,000   | 0          | 800,000   |
| 张亮  | 无变动  | -  | 1,074,000 | 500,000    | 1,574,000 |
| 吴丹丹 | 无变动  | -  | 396,900   | 0          | 396,900   |
| 范巍  | 无变动  | -  | 521,519   | 0          | 521,519   |
| 何劼  | 无变动  | -  | 100,000   | 0          | 100,000   |
| 张少杰 | 无变动  | -  | 100,000   | 0          | 100,000   |
| 范维  | 无变动  | -  | 899,919   | 0          | 899,919   |
| 马林  | 无变动  | -  | 100,000   | 0          | 100,000   |
| 吕顺娟 | 无变动  | -  | 5,495,547 | -3,222,575 | 2,272,972 |

|     |     |   |           |   |           |
|-----|-----|---|-----------|---|-----------|
| 江晓红 | 无变动 | - | 100,000   | 0 | 100,000   |
| 万勇  | 无变动 | - | 100,000   | 0 | 100,000   |
| 郭富情 | 无变动 | - | 100,000   | 0 | 100,000   |
| 罗海新 | 离职  | - | 1,600,025 | 0 | 1,600,025 |

### 核心员工的变动情况

报告期内，部分核心员工因辞职或子公司处置等原因发生变动。上述核心员工变动不会对公司经营产生实质不利影响。

## 三、 公司治理及内部控制

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

### (一) 公司治理基本情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。公司已建立包括：《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《董事会秘书工作规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列管理制度。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规及各项管理制度规定的职权独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

### (二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律法规规定，公司建立了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会按照正常程序召开会议，对公司决策及执行情况正常监督，对本年度内的监督事项无异议。

### (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。公司严格贯彻落实各项公司财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有

效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### 四、 投资者保护

##### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

##### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内，公司为 2022 年年度股东大会、 2023 年第一次临时股东大会提供了网络投票安排。

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |   |           |   |   |
|------------------|---|-----------|---|---|
| 是否审计             | 是   |           |   |   |
| 审计意见             | 无保留意见   |           |   |   |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span><br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span><br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |           |   |   |
| 审计报告编号           | 大信审字[2024]第 1-02706 号   |           |   |   |
| 审计机构名称           | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）  |           |   |   |
| 审计机构地址           | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206   |           |   |   |
| 审计报告日期           | 2024 年 4 月 28 日   |           |   |   |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 尹冬<br>1年  | 郭海兰<br>1年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更       | 是   |           |   |   |
| 会计师事务所连续服务年限     | 1年  |           |   |   |
| 会计师事务所审计报酬（万元）   | 105 万元  |           |   |   |
| 审计报告正文：          |   |           |   |   |

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注    | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|-------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                  |                  |
| 货币资金         | 五、（一） | 109,395,284.82   | 122,696,001.33   |
| 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         | 五、（二） | 376,200.00       | 1,332,273.16     |
| 应收账款         | 五、（三） | 78,116,717.72    | 89,883,978.22    |
| 应收款项融资       | 五、（四） | 358,000.00       | 1,756,051.58     |
| 预付款项         | 五、（五） | 19,767,720.03    | 23,218,053.62    |
| 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、（六） | 4,139,381.45     | 6,377,587.75     |
| 其中：应收利息      |       |                  |                  |
| 应收股利         |       |                  |                  |
| 买入返售金融资产     |       |                  |                  |

|                |         |                       |                       |
|----------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 存货             | 五、(七)   | 102,549,739.19        | 87,264,270.72         |
| 合同资产           | 五、(八)   | 30,583,979.41         | 40,119,407.63         |
| 持有待售资产         |         |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    | 五、(九)   | 2,034,957.32          | 2,500,000.00          |
| 其他流动资产         | 五、(十)   | 3,631,923.42          | 2,506,484.52          |
| <b>流动资产合计</b>  |         | <b>350,953,903.36</b> | <b>377,654,108.53</b> |
| <b>非流动资产:</b>  |         |                       |                       |
| 发放贷款及垫款        |         |                       |                       |
| 债权投资           |         |                       |                       |
| 其他债权投资         |         |                       |                       |
| 长期应收款          |         |                       |                       |
| 长期股权投资         | 五、(十一)  | 13,579,653.70         | 12,485,349.83         |
| 其他权益工具投资       |         |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      | 五、(十二)  | 14,096,128.81         | 10,100,100.00         |
| 投资性房地产         |         |                       |                       |
| 固定资产           | 五、(十三)  | 29,673,001.39         | 24,018,882.81         |
| 在建工程           | 五、(十四)  | 3,589,880.85          |                       |
| 生产性生物资产        |         |                       |                       |
| 油气资产           |         |                       |                       |
| 使用权资产          | 五、(十五)  | 7,577,003.62          | 8,766,403.22          |
| 无形资产           | 五、(十六)  | 4,523,708.62          | 5,039,163.79          |
| 开发支出           |         |                       |                       |
| 商誉             | 五、(十七)  | 62,306,737.18         | 70,197,116.90         |
| 长期待摊费用         | 五、(十八)  | 1,777,070.56          | 2,481,299.24          |
| 递延所得税资产        | 五、(十九)  | 23,279,177.76         | 12,186,839.01         |
| 其他非流动资产        | 五、(二十)  | 36,910,704.38         | 21,246,854.81         |
| <b>非流动资产合计</b> |         | <b>197,313,066.87</b> | <b>166,522,009.61</b> |
| <b>资产总计</b>    |         | <b>548,266,970.23</b> | <b>544,176,118.14</b> |
| <b>流动负债:</b>   |         |                       |                       |
| 短期借款           | 五、(二十二) | 68,088,381.94         | 25,301,959.00         |
| 向中央银行借款        |         |                       |                       |
| 拆入资金           |         |                       |                       |
| 交易性金融负债        |         |                       |                       |
| 衍生金融负债         |         |                       |                       |
| 应付票据           | 五、(二十三) |                       | 7,811,840.00          |
| 应付账款           | 五、(二十四) | 31,839,166.78         | 28,634,109.42         |
| 预收款项           |         |                       |                       |
| 合同负债           | 五、(二十五) | 29,499,173.85         | 25,074,578.40         |
| 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、(二十六) | 7,942,275.30          | 7,286,691.42          |

|                          |         |                       |                       |
|--------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 应交税费                     | 五、(二十七) | 2,856,097.84          | 11,397,352.79         |
| 其他应付款                    | 五、(二十八) | 5,079,707.72          | 5,965,885.04          |
| 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、(二十九) | 4,189,942.66          | 6,237,713.36          |
| 其他流动负债                   | 五、(三十)  | 4,762,201.33          | 2,943,468.96          |
| <b>流动负债合计</b>            |         | <b>154,256,947.42</b> | <b>120,653,598.39</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |         |                       |                       |
| 保险合同准备金                  |         |                       |                       |
| 长期借款                     |         |                       |                       |
| 应付债券                     |         |                       |                       |
| 其中：优先股                   |         |                       |                       |
| 永续债                      |         |                       |                       |
| 租赁负债                     | 五、(三十一) | 3,659,837.57          | 2,938,334.96          |
| 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、(十九)  | 630,587.70            | 106,012.32            |
| 其他非流动负债                  |         |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>           |         | <b>4,290,425.27</b>   | <b>3,044,347.28</b>   |
| <b>负债合计</b>              |         | <b>158,547,372.69</b> | <b>123,697,945.67</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |         |                       |                       |
| 股本                       | 五、(三十二) | 371,412,567.00        | 371,412,567.00        |
| 其他权益工具                   |         |                       |                       |
| 其中：优先股                   |         |                       |                       |
| 永续债                      |         |                       |                       |
| 资本公积                     | 五、(三十三) | 21,258,065.85         | 21,258,065.85         |
| 减：库存股                    |         |                       |                       |
| 其他综合收益                   | 五、(三十四) | 5,366,947.13          | 2,917,148.27          |
| 专项储备                     |         |                       |                       |
| 盈余公积                     | 五、(三十五) | 1,236,504.62          | 1,236,504.62          |
| 一般风险准备                   |         |                       |                       |
| 未分配利润                    | 五、(三十六) | -26,518,601.83        | 1,767,591.11          |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |         | 372,755,482.77        | 398,591,876.85        |
| 少数股东权益                   |         | 16,964,114.77         | 21,886,295.62         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |         | <b>389,719,597.54</b> | <b>420,478,172.47</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |         | <b>548,266,970.23</b> | <b>544,176,118.14</b> |

法定代表人：周洲

主管会计工作负责人：尹静晖

会计机构负责人：王亚玲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目             | 附注     | 2023年12月31日           | 2022年12月31日           |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |        |                       |                       |
| 货币资金           |        | 1,836,025.38          | 8,239,658.24          |
| 交易性金融资产        |        |                       |                       |
| 衍生金融资产         |        |                       |                       |
| 应收票据           |        |                       |                       |
| 应收账款           | 十六、(一) | 3,713,665.57          | 11,788,462.74         |
| 应收款项融资         |        |                       |                       |
| 预付款项           |        | 25,969.36             | 25,969.36             |
| 其他应收款          | 十六、(二) | 50,069,559.60         | 43,480,898.08         |
| 其中：应收利息        |        |                       |                       |
| 应收股利           |        |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |        |                       |                       |
| 存货             |        |                       |                       |
| 合同资产           |        |                       |                       |
| 持有待售资产         |        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |        |                       |                       |
| 其他流动资产         |        |                       | 343,980.02            |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>55,645,219.91</b>  | <b>63,878,968.44</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                       |                       |
| 债权投资           |        |                       |                       |
| 其他债权投资         |        |                       |                       |
| 长期应收款          |        |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十六、(三) | 312,867,835.57        | 312,765,219.94        |
| 其他权益工具投资       |        |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |        | 13,306,477.87         | 8,600,100.00          |
| 投资性房地产         |        |                       |                       |
| 固定资产           |        |                       |                       |
| 在建工程           |        |                       |                       |
| 生产性生物资产        |        |                       |                       |
| 油气资产           |        |                       |                       |
| 使用权资产          |        |                       |                       |
| 无形资产           |        |                       |                       |
| 开发支出           |        |                       |                       |
| 商誉             |        |                       |                       |
| 长期待摊费用         |        |                       |                       |
| 递延所得税资产        |        |                       |                       |
| 其他非流动资产        |        |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>326,174,313.44</b> | <b>321,365,319.94</b> |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>381,819,533.35</b> | <b>385,244,288.38</b> |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                |                |
| 短期借款                 |  |                |                |
| 交易性金融负债              |  |                |                |
| 衍生金融负债               |  |                |                |
| 应付票据                 |  |                |                |
| 应付账款                 |  | 3,623.50       | 3,623.50       |
| 预收款项                 |  |                |                |
| 卖出回购金融资产款            |  |                |                |
| 应付职工薪酬               |  | 22,900.00      | 22,900.00      |
| 应交税费                 |  | 149,252.75     | 123.10         |
| 其他应付款                |  |                |                |
| 其中：应付利息              |  |                |                |
| 应付股利                 |  |                |                |
| 合同负债                 |  |                |                |
| 持有待售负债               |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                |                |
| 其他流动负债               |  |                |                |
| <b>流动负债合计</b>        |  | 175,776.25     | 26,646.60      |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                |                |
| 长期借款                 |  |                |                |
| 应付债券                 |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |
| 永续债                  |  |                |                |
| 租赁负债                 |  |                |                |
| 长期应付款                |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |  |                |                |
| 预计负债                 |  |                |                |
| 递延收益                 |  |                |                |
| 递延所得税负债              |  |                |                |
| 其他非流动负债              |  |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |  |                |                |
| <b>负债合计</b>          |  | 175,776.25     | 26,646.60      |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 股本                   |  | 371,412,567.00 | 371,412,567.00 |
| 其他权益工具               |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |
| 永续债                  |  |                |                |
| 资本公积                 |  | 395,555,795.04 | 395,555,795.04 |
| 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             |  | -385,324,604.94 | -381,750,720.26 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 381,643,757.10  | 385,217,641.78  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 |  | 381,819,533.35  | 385,244,288.38  |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注      | 2023年          | 2022年          |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |         | 373,059,950.37 | 435,306,937.02 |
| 其中：营业收入                       | 五、（三十七） | 373,059,950.37 | 435,306,937.02 |
| 利息收入                          |         |                |                |
| 已赚保费                          |         |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |         |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |         | 394,354,380.61 | 415,385,643.83 |
| 其中：营业成本                       | 五、（三十七） | 268,098,956.63 | 294,439,752.18 |
| 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、（三十八） | 715,833.87     | 1,847,253.61   |
| 销售费用                          | 五、（三十九） | 26,418,762.39  | 25,438,509.81  |
| 管理费用                          | 五、（四十）  | 84,241,840.87  | 84,586,708.13  |
| 研发费用                          | 五、（四十一） | 11,148,965.77  | 6,021,102.19   |
| 财务费用                          | 五、（四十二） | 3,730,021.08   | 3,052,317.91   |
| 其中：利息费用                       |         | 2,930,773.21   | 2,786,080.85   |
| 利息收入                          |         | 1,460,887.34   | 1,531,922.28   |
| 加：其他收益                        | 五、（四十三） | 130,895.21     | 3,096,028.47   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、（四十四） | 1,157,075.32   | -2,213,835.72  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |         | 914,702.26     | -1,014,650.17  |
| 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）           | 五、（四十五） | 2,232,233.81   |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、（四十六） | -13,348,711.85 | -6,629,483.18  |

|                             |         |                |               |
|-----------------------------|---------|----------------|---------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 五、（四十七） | -11,695,539.52 | -7,451,332.64 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 五、（四十八） | 3,880,303.92   | 410,191.01    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>    |         | -38,938,173.35 | 7,132,861.13  |
| 加：营业外收入                     | 五、（四十九） | 86,294.41      | 725,110.32    |
| 减：营业外支出                     | 五、（五十）  | 243,176.78     | 510,929.92    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>  |         | -39,095,055.72 | 7,347,041.53  |
| 减：所得税费用                     | 五、（五十一） | -9,089,145.84  | 3,983,840.15  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>    |         | -30,005,909.88 | 3,363,201.38  |
| 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）       |         | -30,005,909.88 | 3,363,201.38  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |         |                |               |
| （二）按所有权归属分类：                | -       | -              | -             |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |         | -1,719,716.94  | -375,070.80   |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |         | -28,286,192.94 | 3,738,272.18  |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        |         | 2,483,539.95   | 5,869,620.78  |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |         | 2,449,798.86   | 5,632,790.48  |
| 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            |         | 2,449,798.86   | 5,632,790.48  |
| （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               |         | 2,449,798.86   | 5,632,790.48  |
| （7）其他                       |         |                |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |         | 33,741.09      | 236,830.30    |
| <b>七、综合收益总额</b>             |         | -27,522,369.93 | 9,232,822.16  |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总          |         | -25,836,394.08 | 9,371,062.66  |

|                    |        |               |             |
|--------------------|--------|---------------|-------------|
| 额                  |        |               |             |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 |        | -1,685,975.85 | -138,240.50 |
| <b>八、每股收益：</b>     |        |               |             |
| (一) 基本每股收益（元/股）    | 十七、(二) | -0.08         | 0.01        |
| (二) 稀释每股收益（元/股）    | 十七、(二) | -0.08         | 0.01        |

法定代表人：周洲

主管会计工作负责人：尹静晖

会计机构负责人：王亚玲

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2023年         | 2022年        |
|-------------------------------|--------|---------------|--------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十六、(四) | 8,165,785.86  | 1,990,415.93 |
| 减：营业成本                        | 十六、(四) | 7,021,328.42  | 1,784,771.33 |
| 税金及附加                         |        | 4,386.95      | 5,538.90     |
| 销售费用                          |        | -             | -            |
| 管理费用                          |        | 1,182,646.56  | 1,620,695.06 |
| 研发费用                          |        | -             | -            |
| 财务费用                          |        | -506,806.62   | -104,304.29  |
| 其中：利息费用                       |        | -             | -            |
| 利息收入                          |        | 508,676.88    | 106,893.58   |
| 加：其他收益                        |        | 1,048.74      | 1,396.40     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十六、(五) | 102,615.63    | 2,130,070.62 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |        | 102,615.63    | -403,680.06  |
| 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）           |        | -293,622.13   | -            |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -3,788,866.82 | -252,367.98  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -             | -            |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        | -             | -            |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | -3,514,594.03 | 562,813.97   |
| 加：营业外收入                       |        | -             | -            |
| 减：营业外支出                       |        | -             | -            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | -3,514,594.03 | 562,813.97   |
| 减：所得税费用                       |        | 59,290.65     | -            |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | -3,573,884.68 | 562,813.97   |
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |        | -3,573,884.68 | 562,813.97   |
| (二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |        | -             | -            |

|                      |  |               |            |
|----------------------|--|---------------|------------|
| 号填列)                 |  |               |            |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b> |  | -             | -          |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益   |  | -             | -          |
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |  | -             | -          |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |  | -             | -          |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     |  | -             | -          |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |  | -             | -          |
| 5.其他                 |  | -             | -          |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益    |  | -             | -          |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |  | -             | -          |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |  | -             | -          |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  | -             | -          |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |  | -             | -          |
| 5.现金流量套期储备           |  | -             | -          |
| 6.外币财务报表折算差额         |  |               |            |
| 7.其他                 |  |               |            |
| <b>六、综合收益总额</b>      |  | -3,573,884.68 | 562,813.97 |
| <b>七、每股收益：</b>       |  |               |            |
| (一)基本每股收益(元/股)       |  |               |            |
| (二)稀释每股收益(元/股)       |  |               |            |

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注      | 2023年          | 2022年          |
|-----------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |         |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |         | 456,407,929.66 | 459,410,465.63 |
| 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               |         | 101,831.27     | 645,292.06     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、(五十二) | 10,057,430.24  | 15,413,968.91  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |         | 466,567,191.17 | 475,469,726.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |         | 314,621,667.05 | 296,604,099.30 |

|                           |         |                |                |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 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           |         | 107,540,087.40 | 97,148,460.47  |
| 支付的各项税费                   |         | 14,450,064.48  | 17,748,809.08  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、(五十二) | 40,207,590.04  | 30,711,856.11  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | 476,819,408.97 | 442,213,224.96 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | -10,252,217.80 | 33,256,501.64  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |         |                | 83,750.68      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 五、(五十二) | 27,400,000.00  | 856,117.47     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | 27,400,000.00  | 939,868.15     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 五、(五十二) | 58,628,473.19  | 20,704,178.70  |
| 投资支付的现金                   |         | 5,000,000.00   | 18,532,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |         |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、(五十二) | 49,591.03      | 7,321,775.51   |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 63,678,064.22  | 46,557,954.21  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -36,278,064.22 | -45,618,086.06 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |         | 101,189,329.97 | 24,861,964.45  |
| 发行债券收到的现金                 |         |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 101,189,329.97 | 24,861,964.45  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 58,492,242.41  | 36,693,937.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 2,018,189.52   | 2,232,710.46   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、(五十二) | 12,338,027.45  | 7,889,999.52   |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计         |  | 72,848,459.38  | 46,816,646.98  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 28,340,870.59  | -21,954,682.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 1,207,562.71   | 1,970,617.94   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -16,981,848.72 | -32,345,649.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 117,112,919.43 | 149,458,568.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 100,131,070.71 | 117,112,919.43 |

法定代表人：周洲

主管会计工作负责人：尹静晖

会计机构负责人：王亚玲

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2023年         | 2022年          |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 13,501,093.54 | 1,635,185.61   |
| 收到的税费返还                   |    |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 24,608,614.68 | 6,175,169.07   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 38,109,708.22 | 7,810,354.68   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 7,897,609.43  | 2,015,735.00   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 316,804.49    | 307,875.89     |
| 支付的各项税费                   |    | -275,792.56   | 213,035.05     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 31,574,719.72 | 4,318,823.32   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 39,513,341.08 | 6,855,469.26   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -1,403,632.86 | 954,885.42     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |               | 8,250,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    |               | 83,750.68      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |               |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |                |
| 投资活动现金流入小计                |    |               | 8,333,750.68   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |               |                |
| 投资支付的现金                   |    | 5,000,000.00  | 24,500,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |               |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 5,000,000.00  | 24,500,000.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -5,000,000.00 | -16,166,249.32 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |               |                |
| 发行债券收到的现金                 |    |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                |

|                           |  |               |                |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |               |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |               |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |               |                |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  |               |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -6,403,632.86 | -15,211,363.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 8,239,658.24  | 23,451,022.14  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,836,025.38  | 8,239,658.24   |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目             | 2023 年         |        |    |   |               |       |              |      |              |        |                |               |                |
|----------------|----------------|--------|----|---|---------------|-------|--------------|------|--------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|                | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |               |       |              |      |              |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                |
|                | 股本             | 其他权益工具 |    |   | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润          |
| 优先股            |                | 永续债    | 其他 |   |               |       |              |      |              |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额       | 371,412,567.00 |        |    |   | 21,258,065.85 | -     | 2,917,148.27 | -    | 1,236,504.62 |        | 1,767,591.11   | 21,886,295.62 | 420,478,172.47 |
| 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       | 371,412,567.00 | -      | -  | - | 21,258,065.85 | -     | 2,917,148.27 | -    | 1,236,504.62 | -      | 1,767,591.11   | 21,886,295.62 | 420,478,172.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | -              | -      | -  | - | -             | -     | 2,449,798.86 | -    | -            | -      | -28,286,192.94 | -4,922,180.85 | -30,758,574.93 |

|                   |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                |               |                |
|-------------------|---|---|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---|----------------|---------------|----------------|
| <b>“一”号填列)</b>    |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                |               |                |
| (一) 综合收益总额        |   |   |   |   |   | 2,449,798.86 |   |   |   |   |   | -28,286,192.94 | -1,685,975.85 | -27,522,369.93 |
| (二) 所有者投入和减少资本    | - | - | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -              | -3,236,205.00 | -3,236,205.00  |
| 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             |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                | -3,236,205.00 | -3,236,205.00  |
| (三) 利润分配          |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                |               | -              |
| 1. 提取盈余公积         |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                |               | -              |
| 2. 提取一般风险准备       |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                |               | -              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                |               | -              |
| 4. 其他             |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                |               | -              |
| (四) 所有者权益内部结转     |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                |               | -              |
| 1. 资本公积转增资本(或股    |   |   |   |   |   |              |   |   |   |   |   |                |               | -              |

|                    |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               |                |
|--------------------|----------------|---|---|---|---------------|---|--------------|---|--------------|---|----------------|---------------|----------------|
| 本)                 |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               | -              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               | -              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               | -              |
| 6. 其他              |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               | -              |
| （五）专项储备            |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               | -              |
| 1. 本期提取            |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               | -              |
| 2. 本期使用            |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               | -              |
| （六）其他              |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |                |               | -              |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 371,412,567.00 | - | - | - | 21,258,065.85 | - | 5,366,947.13 | - | 1,236,504.62 | - | -26,518,601.83 | 16,964,114.77 | 389,719,597.54 |

| 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 |        |         | 未分配利润 |
| 优  |             | 永      | 其 |  |      |       |        |      |      |      |        |         |       |
|    |             |        |   |  |      |       |        |      |      |      |        |         |       |

|                       |                | 先 | 续 | 他 |                 |   |               | 备 |              | 险 |                 |               |                |
|-----------------------|----------------|---|---|---|-----------------|---|---------------|---|--------------|---|-----------------|---------------|----------------|
|                       |                | 股 | 债 |   |                 |   |               |   |              | 准 |                 |               |                |
|                       |                |   |   |   |                 |   |               |   |              | 备 |                 |               |                |
| 一、上年期末余额              | 371,412,567.00 | - | - | - | -193,722,071.06 | - | -2,715,642.21 | - | 1,236,504.62 |   | 213,009,455.84  | 24,798,459.83 | 414,019,274.02 |
| 加：会计政策变更              |                |   |   |   |                 |   |               |   |              |   |                 |               | -              |
| 前期差错更正                |                |   |   |   | 214,980,136.91  |   |               |   |              |   | -214,980,136.91 |               | -              |
| 同一控制下企业合并             |                |   |   |   |                 |   |               |   |              |   |                 |               | -              |
| 其他                    |                |   |   |   |                 |   |               |   |              |   |                 |               | -              |
| 二、本年期初余额              | 371,412,567.00 | - | - | - | 21,258,065.85   | - | -2,715,642.21 | - | 1,236,504.62 | - | -1,970,681.07   | 24,798,459.83 | 414,019,274.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -              | - | - | - | -               | - | 5,632,790.48  | - | -            | - | 3,738,272.18    | -2,912,164.21 | 6,458,898.45   |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |   |                 |   | 5,632,790.48  |   |              |   | 3,738,272.18    | -138,240.50   | 9,232,822.16   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | - | - | - | -               | - | -             | - | -            | - | -               | -2,773,923.71 | -2,773,923.71  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |   |   |   |                 |   |               |   |              |   |                 |               | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |   |   |   |                 |   |               |   |              |   |                 |               | -              |



|                 |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |              |               |                |
|-----------------|----------------|---|---|---|---------------|---|--------------|---|--------------|---|--------------|---------------|----------------|
| 益结转留存收益         |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |              |               |                |
| 6. 其他           |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |              |               | -              |
| (五) 专项储备        |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |              |               | -              |
| 1. 本期提取         |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |              |               | -              |
| 2. 本期使用         |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |              |               | -              |
| (六) 其他          |                |   |   |   |               |   |              |   |              |   |              |               | -              |
| <b>四、本年期末余额</b> | 371,412,567.00 | - | - | - | 21,258,065.85 | - | 2,917,148.27 | - | 1,236,504.62 | - | 1,767,591.11 | 21,886,295.62 | 420,478,172.47 |

法定代表人：周洲

主管会计工作负责人：尹静晖

会计机构负责人：王亚玲

#### (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              | 371,412,567.00 | -      | -   | -  | 395,555,795.04 | -     |        |      |      |        | -381,750,720.26 | 385,217,641.78 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        |                 | -              |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        |                 | -              |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        |                 | -              |
| 二、本年期初余额              | 371,412,567.00 | -      | -   | -  | 395,555,795.04 | -     | -      | -    | -    | -      | -381,750,720.26 | 385,217,641.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -    | -      | -3,573,884.68   | -3,573,884.68  |

|                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               |               |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---------------|---------------|
| (一) 综合收益总额         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | -3,573,884.68 | -3,573,884.68 |
| (二) 所有者投入和减少资本     | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 股东投入的普通股        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 4. 其他              |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| (三) 利润分配           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 1. 提取盈余公积          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 2. 提取一般风险准备        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 4. 其他              |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| (四) 所有者权益内部结转      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |
| 6. 其他              |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               | -             |

|                 |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                |   |
|-----------------|----------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---|---|-----------------|----------------|---|
| (五) 专项储备        |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 1. 本期提取         |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 2. 本期使用         |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| (六) 其他          |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| <b>四、本年期末余额</b> | 371,412,567.00 | - | - | - | 395,555,795.04 | - | - | - | - | - | -385,324,604.94 | 381,643,757.10 |   |

| 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              | 371,412,567.00 | -      | -   | -  | 395,555,795.04 | -     |        |      |      |        | -382,313,534.23 | 384,654,827.81 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        |                 | -              |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        |                 | -              |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        |                 | -              |
| 二、本年期初余额              | 371,412,567.00 | -      | -   | -  | 395,555,795.04 | -     | -      | -    | -    | -      | -382,313,534.23 | 384,654,827.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -    | -      | 562,813.97      | 562,813.97     |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        | 562,813.97      | 562,813.97     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -    | -      | -               | -              |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        |                 | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        |                 | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |      |        |                 | -              |

|                    |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                |   |
|--------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---|---|-----------------|----------------|---|
| 4. 其他              |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| （三）利润分配            |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 1. 提取盈余公积          |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 2. 提取一般风险准备        |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 4. 其他              |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| （四）所有者权益内部结转       |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 6. 其他              |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| （五）专项储备            |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 1. 本期提取            |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| 2. 本期使用            |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| （六）其他              |                |   |   |   |                |   |   |   |   |   |                 |                | - |
| <b>四、本年年末余额</b>    | 371,412,567.00 | - | - | - | 395,555,795.04 | - | - | - | - | - | -381,750,720.26 | 385,217,641.78 |   |

# 沈阳天创信息科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

沈阳天创信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为:“沈阳特种环保设备制造股份有限公司”,系1993年5月经沈阳市体制改革委员会沈体发[1993]50号文件批准,由沈阳特种环保设备总厂、沈阳市噪声控制设备厂和沈阳利环特种电材厂共同发起,并向内部职工定向募集设立的股份有限公司。1997年4月18日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]157号文件批复同意本公司向社会公开发行人民币普通股3,300万股,并于同年5月22日在深圳证券交易所上市。本公司因2001年、2002年和2003年连续亏损,于2004年9月24日被深圳证券交易所终止上市。

本公司注册地址:辽宁省沈阳市沈河区十一纬路169号(1-14-7)。

本公司法定代表人及实际控制人为周洲。

统一社会信用代码 91210100243490315D。

股票简称:天创5 股票代码:400036

#### (二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司所处的行业为信息传输、软件和信息技术服务业,主要经营范围:音视频电子产品及计算机软硬件的技术和开发,技术转让,技术咨询,技术服务,舞台工程的设计,电子设备维修,电子产品销售,机械设备租赁,自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本次财务报告经董事会批准,于2024年4月28日对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下称“企业会计准则”),并基于制定的

重要会计政策和会计估计进行编制。

## （二）持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。本公司的会计主体不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）重要性标准确定的方法和选择依据

#### 1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

#### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

| 项 目              | 重要性标准   |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项金额占应收款项或坏账准备5%以上，且金额超过500万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化 |

| 项 目         | 重要性标准                            |
|-------------|----------------------------------|
| 重要的应收款项实际核销 | 单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元 |

## (六) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

## (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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

中国境内企业设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，可以将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

## (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## (3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (十) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变

动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (十一) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认和计量

###### (1) 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

###### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有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，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

## （十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准

备。

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

| 组合类别       | 确定依据         |
|------------|--------------|
| 组合1：银行承兑汇票 | 承兑人信用风险较小的银行 |
| 组合2：商业承兑汇票 | 与应收账款的组合划分相同 |

应收账款按照信用风险特征组合：

| 组合类别 | 确定依据       |
|------|------------|
| 账龄组合 | 应收账款账龄作为组合 |

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

### 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预

期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1：应收其他往来款项

组合 2：应收押金及保证金

组合 3：应收员工借款及备用金

### (十三) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### (十四) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

| 组合类别 | 确定依据   |
|------|--------|
| 账龄组合 | 账龄作为组合 |

## 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十五) 持有待售的非流动资产或处置组

#### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

#### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活  
动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

### (十六) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一

致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

## 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### (十七) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### (十八) 固定资产

#### 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入

企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备、办公家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

| 资产类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年）   | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-------|-----------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20.00     | 5.00   | 4.75        |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10.00     | 5.00   | 9.50        |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4.00      | 5.00   | 23.75       |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3.00-5.00 | 5.00   | 19.00-31.67 |
| 办公家具    | 年限平均法 | 5.00      | 5.00   | 19.00       |

## (十九) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## (二十) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （二十一）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

| 资产类别 | 使用寿命（月）      | 摊销方法 |
|------|--------------|------|
| 软件   | 60.00-120.00 | 直线法  |
| 著作权  | 65.00        | 直线法  |
| 商标   | 65.00        | 直线法  |
| 其他   | 46.00        | 直线法  |

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

#### (二十二) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十三) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

#### 3. 辞退福利的会计处理方法

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

#### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十五) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1. 商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，本公司通常认为将商品交付给购货方并经签收时控制权已经转移，满足收入确认条件。

2. 系统集成收入

本公司系统集成业务实质是提供工程建设劳务，公司按产出法确定履约进度确认收入。

3. 运营服务收入：

本公司对于单次提供的运行维护服务，在服务提供完毕后确认收入；对于在一定期间内持续提供的运行维护服务，在合同约定的服务期限内平均摊销确认收入；设备租赁按合同约定的租赁期确认收入；会议展览服务按合同约定服务时间确认收入。

4. 设计和软件开发：

主要依据客户提供的服务结算单确认收入。

(二十六) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## (二十七) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予

以确认。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十九) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。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，则该合同为租赁或包含租赁。

### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，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。

### 3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## （三十）重要会计政策变更、会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等

存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，该事项对本公司2022年12月31日及2022年度财务报表无影响。

## 2. 重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率               |
|---------|---|------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、10%、9%、8%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%、5%            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%              |

| 纳税主体名称   | 所得税税率  |
|--|--------|
| 北京天创盛世数码科技有限公司   | 25.00% |
| 中兴泰亨科技有限公司   | 25.00% |
| 天首信息科技（上海）有限公司   | 25.00% |
| 广州天创天艺信息科技有限公司   | 20.00% |
| 新疆天创辰辉信息技术服务有限公司   | 20.00% |
| 湖南天创碳和能源科技有限公司   | 20.00% |
| 安阳天创能源科技有限公司   | 20.00% |
| 天创首原信息科技（北京）有限公司   | 20.00% |
| 佛山天创智晟信息科技有限公司   | 15.00% |
| 天创盛世数码（香港）控股有限公司   | 16.50% |
| AUDIO SYSTEM CONSULTANTS(ASIA) LIMITED<br>（音响系统顾问（亚洲）有限公司）         | 16.50% |
| 专业音响有限公司   | 16.50% |
| Principle One Limited  | 16.50% |
| ASCL AUDIO SYSTEM CONSULTANTS(MACAO) LIMITED<br>（艺声音响系统顾问（澳门）有限公司） | 12.00% |
| Principle One K.K.   | 23.20% |
| Principle One Pte Limited  | 17.00% |
| Principle One Korea Limited  | 10.00% |
| Principle One Australia Pty Ltd.                                   | 25.00% |

### (二) 重要税收优惠及批文

全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室根据《高新管理认定办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公布广东省2022年高新技术企业名单。佛山天创智晟信息科技有限公司（以下简称“佛山智晟”）2022年12月19日获取的高新技术企业证书编号为GR202244003800，有效期三年。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 9,062.00       | 29,873.60      |
| 银行存款          | 104,247,008.71 | 117,083,045.83 |
| 其他货币资金        | 5,139,214.11   | 5,583,081.90   |
| 合计            | 109,395,284.82 | 122,696,001.33 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 22,589,408.25  | 23,222,599.29  |

期末货币资金中的受限情况见附注五（二十一）所有权或使用权受到限制的资产。

### （二）应收票据

#### 1. 应收票据的分类

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 |            |              |
| 商业承兑汇票 | 380,000.00 | 1,349,460.00 |
| 小计     | 380,000.00 | 1,349,460.00 |
| 减：坏账准备 | 3,800.00   | 17,186.84    |
| 合计     | 376,200.00 | 1,332,273.16 |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别             | 期末余额       |        |          |         | 账面价值       |
|----------------|------------|--------|----------|---------|------------|
|                | 账面余额       |        | 坏账准备     |         |            |
|                | 金额         | 比例(%)  | 金额       | 计提比例(%) |            |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 |            |        |          |         |            |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 380,000.00 | 100.00 | 3,800.00 | 1.00    | 376,200.00 |
| 其中：账龄组合        | 380,000.00 | 100.00 | 3,800.00 | 1.00    | 376,200.00 |
| 合计             | 380,000.00 | 100.00 | 3,800.00 | 1.00    | 376,200.00 |

| 类别 | 期初余额 |       |      |         | 账面价值 |
|----|------|-------|------|---------|------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|    | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |

| 类别                 | 期初余额         |        |           |         | 账面价值         |
|--------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
|                    | 账面余额         |        | 坏账准备      |         |              |
|                    | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提坏账准备的<br>应收票据 |              |        |           |         |              |
| 按组合计提坏账准备的<br>应收票据 | 1,349,460.00 | 100.00 | 17,186.84 | 1.27    | 1,332,273.16 |
| 其中：账龄组合            | 1,349,460.00 | 100.00 | 17,186.84 | 1.27    | 1,332,273.16 |
| 合计                 | 1,349,460.00 | 100.00 | 17,186.84 | 1.27    | 1,332,273.16 |

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

| 账龄   | 期末余额       |          |         | 期初余额         |           |         |
|------|------------|----------|---------|--------------|-----------|---------|
|      | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例(%) | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 380,000.00 | 3,800.00 | 1.00    | 1,257,154.00 | 12,571.54 | 1.00    |
| 1至2年 |            |          |         | 92,306.00    | 4,615.30  | 5.00    |
| 合计   | 380,000.00 | 3,800.00 |         | 1,349,460.00 | 17,186.84 |         |

3. 坏账准备情况

| 类别            | 期初余额      | 本期变动金额 |           |    |      | 期末余额     |
|---------------|-----------|--------|-----------|----|------|----------|
|               |           | 计提     | 收回或转回     | 核销 | 其他变动 |          |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 17,186.84 |        | 13,386.84 |    |      | 3,800.00 |
| 合计            | 17,186.84 |        | 13,386.84 |    |      | 3,800.00 |

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 1年以内     | 53,015,649.31  | 46,383,533.65  |
| 其中：6个月以内 | 50,921,401.41  | 42,753,447.41  |
| 7-12月    | 2,094,247.90   | 3,630,086.24   |
| 1年以内小计   | 53,015,649.31  | 46,383,533.65  |
| 1至2年     | 3,208,596.81   | 30,496,496.28  |
| 2至3年     | 27,369,504.80  | 16,130,956.94  |
| 3至4年     | 15,325,743.66  | 12,853,291.81  |
| 4年以上     | 7,064,051.76   | 3,388,054.51   |
| 小计       | 105,983,546.34 | 109,252,333.19 |
| 减：坏账准备   | 27,866,828.62  | 19,368,354.97  |
| 合计       | 78,116,717.72  | 89,883,978.22  |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 |       |      |         | 账面价值 |
|----|------|-------|------|---------|------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|    | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |

| 类别             | 期末余额           |        |               |         |               |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 25,323,120.84  | 23.89  | 13,208,302.46 | 52.16   | 12,114,818.38 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 80,660,425.50  | 76.11  | 14,658,526.16 | 18.17   | 66,001,899.34 |
| 其中：账龄组合        | 80,660,425.50  | 76.11  | 14,658,526.16 | 18.17   | 66,001,899.34 |
| 合计             | 105,983,546.34 | 100.00 | 27,866,828.62 | 26.29   | 78,116,717.72 |

| 类别             | 期初余额           |        |               |         |               |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 29,644,255.40  | 27.13  | 9,658,715.48  | 32.58   | 19,985,539.92 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 79,608,077.79  | 72.87  | 9,709,639.49  | 12.20   | 69,898,438.30 |
| 其中：账龄组合        | 79,608,077.79  | 72.87  | 9,709,639.49  | 12.20   | 69,898,438.30 |
| 合计             | 109,252,333.19 | 100.00 | 19,368,354.97 | 17.73   | 89,883,978.22 |

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称                     | 期末余额          |               |         |            |
|--------------------------|---------------|---------------|---------|------------|
|                          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 依据         |
| 中兴智能交通股份有限公司             | 20,003,691.45 | 10,001,845.72 | 50.00   | 经民事调解仍拖欠款项 |
| 成都棕榈泉联英置业有限公司            | 1,035,988.90  | 1,035,988.90  | 100.00  | 预计无法收回     |
| 上海世博会博物馆                 | 57,495.19     | 57,495.19     | 100.00  | 预计无法收回     |
| LE Wireless (SL) Limited | 4,225,945.30  | 2,112,972.65  | 50.00   | 债务重组后未履约   |
| 合计                       | 25,323,120.84 | 13,208,302.46 |         |            |

| 单位名称                     | 期初余额          |              |         |                        |
|--------------------------|---------------|--------------|---------|------------------------|
|                          | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 依据                     |
| 中兴智能交通股份有限公司             | 23,270,451.80 | 6,981,135.54 | 30.00   | 合同展期后未按合同履行,已诉讼并达成民事调解 |
| 上海世博会博物馆                 | 57,495.19     | 57,495.19    | 100.00  | 预计无法收回                 |
| 成都棕榈泉联英置业有限公司            | 1,035,988.90  | 1,035,988.90 | 100.00  | 预计无法收回                 |
| LE Wireless (SL) Limited | 5,280,319.51  | 1,584,095.85 | 30.00   | 按债务重组协议后的账龄计提          |
| 合计                       | 29,644,255.40 | 9,658,715.48 |         |                        |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------------|---------|
| 0-6个月  | 50,921,401.41 | 509,214.02    | 1.00    | 42,753,447.41 | 427,534.47   | 1.00    |
| 7-12个月 | 2,094,247.90  | 104,712.40    | 5.00    | 3,630,086.24  | 181,504.31   | 5.00    |
| 1—2年   | 3,208,596.81  | 320,859.68    | 10.00   | 16,693,078.24 | 1,669,152.51 | 10.00   |
| 2—3年   | 14,437,547.11 | 6,869,406.13  | 30.00   | 10,290,099.77 | 3,087,029.93 | 30.00   |
| 3—4年   | 6,288,596.68  | 3,144,298.34  | 50.00   | 3,793,895.71  | 1,896,947.85 | 50.00   |
| 4年以上   | 3,710,035.59  | 3,710,035.59  | 100.00  | 2,447,470.42  | 2,447,470.42 | 100.00  |
| 合计     | 80,660,425.50 | 14,658,526.16 |         | 79,608,077.79 | 9,709,639.49 |         |

### 3. 坏账准备情况

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |            |            |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|------------|------------|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回      | 核销         | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 9,658,715.48  | 3,549,586.98 |            |            |      | 13,208,302.46 |
| 按组合计提坏账准备 | 9,709,639.49  | 6,268,727.97 | 458,116.50 | 861,724.80 |      | 14,658,526.16 |
| 合计        | 19,368,354.97 | 9,818,314.95 | 458,116.50 | 861,724.80 | 0.00 | 27,866,828.62 |

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称                         | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额     | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 中兴智能交通股份有限公司                 | 22,474,619.52 |              | 22,474,619.52 | 16.28                   | 10,743,124.14 |
| 北京中大华堂电子技术有限公司               | 14,532,738.00 |              | 14,532,738.00 | 10.53                   | 9,428,870.70  |
| 中移系统集成有限公司                   | 3,158,356.52  | 6,842,800.36 | 10,001,156.88 | 7.25                    | 100,011.57    |
| LE Wireless (SL) Limited     | 4,225,945.30  |              | 4,225,945.30  | 3.06                    | 2,112,972.65  |
| CITIBANK (HONG KONG) LIMITED | 3,121,907.00  | 27,501.00    | 3,149,408.00  | 2.28                    | 32,354.08     |
| 合计                           | 47,513,566.34 | 6,870,301.36 | 54,383,867.70 | 39.40                   | 22,417,333.14 |

### (四) 应收款项融资

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 应收票据 | 358,000.00 | 1,756,051.58 |
| 合计   | 358,000.00 | 1,756,051.58 |

### (五) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额          |       | 期初余额          |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
|      | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1年以内 | 14,313,172.92 | 72.41 | 18,490,679.66 | 79.64 |
| 1至2年 | 1,315,073.64  | 6.65  | 1,076,747.00  | 4.64  |
| 2至3年 | 491,156.51    | 2.48  | 3,645,814.09  | 15.70 |
| 3年以上 | 3,648,316.96  | 18.46 | 4,812.87      | 0.02  |

|    |               |        |               |        |
|----|---------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 19,767,720.03 | 100.00 | 23,218,053.62 | 100.00 |
|----|---------------|--------|---------------|--------|

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

| 单位名称                             | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------------------------|--------------|--------------------|
| 中融环球国际贸易（北京）有限公司                 | 3,716,059.25 | 18.80              |
| Chong Shing Engineering Ltd.     | 2,064,355.50 | 10.44              |
| StarAVision Technology (HK) Ltd. | 1,030,983.74 | 5.22               |
| Renkus-Heinz, Inc.               | 936,450.44   | 4.74               |
| Ip Wai Pang                      | 913,942.31   | 4.62               |
| 合计                               | 8,661,791.24 | 43.82              |

(六) 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              | 41,250.00    |
| 其他应收款 | 4,139,381.45 | 6,336,337.75 |
| 合计    | 4,139,381.45 | 6,377,587.75 |

1. 应收利息

| 项目     | 期末余额 | 期初余额      |
|--------|------|-----------|
| 其他     |      | 41,250.00 |
| 减：坏账准备 |      |           |
| 合计     |      | 41,250.00 |

2. 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     | 1,755,969.96 | 5,282,242.85 |
| 其中：6个月以内 | 1,626,780.19 | 4,645,918.55 |
| 7-12月    | 129,189.77   | 636,324.30   |
| 1年以内小计   | 1,755,969.96 | 5,282,242.85 |
| 1至2年     | 2,158,259.61 | 653,292.03   |
| 2至3年     | 74,169.32    | 403,252.63   |
| 3至4年     | 187,163.53   |              |
| 4年以上     | 22,905.03    | 52,933.32    |
| 小计       | 4,198,467.45 | 6,391,720.83 |
| 减：坏账准备   | 59,086.00    | 55,383.08    |
| 合计       | 4,139,381.45 | 6,336,337.75 |

(2) 按款项性质披露

| 款项性质     | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 应收其他往来款项 | 1,573,817.38 | 2,145,533.29 |

| 款项性质       | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 应收押金及保证金   | 2,481,465.99 | 4,045,634.74 |
| 应收员工借款及备用金 | 143,184.08   | 200,552.80   |
| 小计         | 4,198,467.45 | 6,391,720.83 |
| 减：坏账准备     | 59,086.00    | 55,383.08    |
| 合计         | 4,139,381.45 | 6,336,337.75 |

(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<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失（未发<br>生信用减值） | 整个存续期预<br>期信用损失（已<br>发生信用减值） |           |
| 2023年1月1日余额        | 55,383.08          |                              |                              | 55,383.08 |
| 2023年1月1日余额<br>在本期 |                    |                              |                              |           |
| —转入第二阶段            | -3,000.00          | 3,000.00                     |                              |           |
| 本期计提               | 23,137.35          | 29,836.00                    |                              | 52,973.35 |
| 本期转回               | 49,270.43          |                              |                              | 49,270.43 |
| 2023年12月31日余额      | 26,250.00          | 32,836.00                    |                              | 59,086.00 |

(4) 坏账准备情况

| 类别            | 期初余额      | 本期变动金额    |           |       |      | 期末余额      |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-------|------|-----------|
|               |           | 计提        | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |           |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 55,383.08 | 52,973.35 | 49,270.43 |       |      | 59,086.00 |
| 合计            | 55,383.08 | 52,973.35 | 49,270.43 |       |      | 59,086.00 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                    | 款项性质         | 期末余额         | 账龄            | 占其他应收<br>款期末余额<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------------------------|--------------|
| Provost Estates Limited | 应收押金及<br>保证金 | 876,293.95   | 1-2年、<br>3-4年 | 20.87                           |              |
| 广州合睿科技有限公司              | 应收其他<br>往来款项 | 300,000.00   | 1-2年          | 7.15                            | 30,000.00    |
| 迅联展览（北京）有限公司            | 应收其他<br>往来款项 | 197,002.94   | 6个月以内         | 4.69                            | 1,970.03     |
| Parventures Limited     | 应收押金及<br>保证金 | 176,709.00   | 1-2年          | 4.21                            |              |
| 上海城开（集团）有限公司            | 应收押金及<br>保证金 | 125,268.00   | 1-3年          | 2.98                            |              |
| 合计                      |              | 1,675,273.89 |               | 39.90                           |              |

(七) 存货

1. 存货的分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        | 账面余额           | 跌价准备/<br>合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备/<br>合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          |
|--------|----------------|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------|---------------|
| 库存商品   | 126,577,680.19 | 24,774,039.26           | 101,803,640.93 | 100,999,343.75 | 21,160,045.89           | 79,839,297.86 |
| 合同履约成本 |                |                         |                | 6,364,023.41   | 526,838.04              | 5,837,185.37  |
| 发出商品   | 746,098.26     |                         | 746,098.26     | 1,587,787.49   |                         | 1,587,787.49  |
| 合计     | 127,323,778.45 | 24,774,039.26           | 102,549,739.19 | 108,951,154.65 | 21,686,883.93           | 87,264,270.72 |

## 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |    | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|----|------------|----|---------------|
|        |               | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他 |               |
| 库存商品   | 21,160,045.89 | 3,613,993.37 |    |            |    | 24,774,039.26 |
| 合同履约成本 | 526,838.04    |              |    | 526,838.04 |    |               |
| 合计     | 21,686,883.93 | 3,613,993.37 |    | 526,838.04 |    | 24,774,039.26 |

## (八) 合同资产

### 1. 合同资产分类

| 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          |
| 尚未达到收款条件的业务款 | 32,033,563.60 | 1,449,584.19 | 30,583,979.41 | 41,360,213.88 | 1,240,806.25 | 40,119,407.63 |
| 合计           | 32,033,563.60 | 1,449,584.19 | 30,583,979.41 | 41,360,213.88 | 1,240,806.25 | 40,119,407.63 |

### 2. 按减值计提方法分类披露

| 类别             | 期末余额          |        |              |         |               |
|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 减值准备         |         | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提减值准备的合同资产 |               |        |              |         |               |
| 按组合计提减值准备的合同资产 | 32,033,563.60 | 100.00 | 1,449,584.19 | 4.53    | 30,583,979.41 |
| 其中：账龄组合        | 32,033,563.60 | 100.00 | 1,449,584.19 | 4.53    | 30,583,979.41 |
| 合计             | 32,033,563.60 | 100.00 | 1,449,584.19 | 4.53    | 30,583,979.41 |

| 类别             | 期初余额          |        |              |         |               |
|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 减值准备         |         | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提减值准备的合同资产 |               |        |              |         |               |
| 按组合计提减值准备的合同资产 | 41,360,213.88 | 100.00 | 1,240,806.25 | 3.00    | 40,119,407.63 |
| 其中：账龄组合        | 41,360,213.88 | 100.00 | 1,240,806.25 | 3.00    | 40,119,407.63 |
| 合计             | 41,360,213.88 | 100.00 | 1,240,806.25 | 3.00    | 40,119,407.63 |

### 3. 合同资产减值准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

|           |              | 计提         | 收回或转回      | 转销/核销 | 原因 |              |
|-----------|--------------|------------|------------|-------|----|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,240,806.25 | 858,366.86 | 649,588.92 |       |    | 1,449,584.19 |
| 合计        | 1,240,806.25 | 858,366.86 | 649,588.92 |       |    | 1,449,584.19 |

(九) 一年内到期的非流动资产

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 2,034,957.32 | 2,500,000.00 |
| 合计          | 2,034,957.32 | 2,500,000.00 |

(十) 其他流动资产

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预缴税金  | 316,075.32   | 310,088.33   |
| 待摊费用  | 37,987.38    | 472,000.48   |
| 未抵扣税金 | 3,094,097.38 | 1,098,110.68 |
| 其他    | 183,763.34   | 626,285.03   |
| 合计    | 3,631,923.42 | 2,506,484.52 |

(十一)长期股权投资

1. 长期股权投资的情况

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增减变动    |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|-----------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|--------------|
|                |               | 追加投资      | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |              |
| 一、联营企业         |               |           |      |              |          |        |             |        |    |               |              |
| 中科艾华（北京）技术有限公司 | 2,396,319.94  |           |      | 287,949.10   |          |        |             |        |    | 2,684,269.04  |              |
| 湖北省长投智慧停车有限公司  | 10,089,029.89 |           |      | 774,354.77   |          |        |             |        |    | 10,863,384.66 |              |
| 孝昌长投智慧停车管理有限公司 |               | 32,000.00 |      |              |          |        |             |        |    | 32,000.00     |              |
| 小计             | 12,485,349.83 | 32,000.00 |      | 1,062,303.87 |          |        |             |        |    | 13,579,653.70 |              |
| 合计             | 12,485,349.83 | 32,000.00 |      | 1,062,303.87 |          |        |             |        |    | 13,579,653.70 |              |

(十二)其他非流动金融资产

| 类别                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 14,096,128.81 | 10,100,100.00 |
| 其中：权益工具投资              | 14,096,128.81 | 10,100,100.00 |
| 合计                     | 14,096,128.81 | 10,100,100.00 |

(十三)固定资产

| 类别   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 29,673,001.39 | 24,018,882.81 |
| 合计   | 29,673,001.39 | 24,018,882.81 |

固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 办公及电子设备       | 办公家具         | 合计            |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |               |              |               |
| 1.期初余额     | 18,622,161.64 | 335,844.45    | 1,216,932.03 | 28,008,815.00 | 7,798,374.22 | 55,982,127.34 |
| 2.本期增加金额   |               | 39,880,859.31 | 449,482.48   | 793,571.23    | 67,486.33    | 41,191,399.35 |
| (1) 购置     |               | 39,880,859.31 | 449,482.48   | 793,571.23    | 67,486.33    | 41,191,399.35 |
| 3.本期减少金额   |               | 26,586,074.49 | 500,852.58   | 18,062,666.84 | 46,425.61    | 45,196,019.52 |
| (1) 处置或报废  |               | 26,586,074.49 | 401,406.00   | 541,222.89    | 41,679.59    | 27,570,382.97 |
| (2) 合并范围变更 |               |               | 99,446.58    | 17,521,443.95 | 4,746.02     | 17,625,636.55 |
| 4.汇兑调整     |               |               |              | 12,025.94     | 16,396.34    | 28,422.28     |
| 5.期末余额     | 18,622,161.64 | 13,630,629.27 | 1,165,561.93 | 10,751,745.33 | 7,835,831.28 | 52,005,929.45 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |               |              |               |
| 1.期初余额     | 2,737,730.04  | 287,587.24    | 797,690.79   | 20,974,025.78 | 7,166,210.68 | 31,963,244.53 |
| 2.本期增加金额   | 884,719.56    | 2,524,903.71  | 109,505.44   | 1,826,060.87  | 227,689.10   | 5,572,878.68  |
| (1) 计提     | 884,719.56    | 2,524,903.71  | 109,505.44   | 1,826,060.87  | 227,689.10   | 5,572,878.68  |
| 3.本期减少金额   |               | 1,262,838.60  | 475,809.95   | 13,447,032.34 | 43,653.72    | 15,229,334.61 |
| (1) 处置或报废  |               | 1,262,838.60  | 381,335.70   | 511,535.36    | 39,595.62    | 2,195,305.28  |
| (2) 合并范围变更 |               |               | 94,474.25    | 12,935,496.98 | 4,058.10     | 13,034,029.33 |
| 4.汇兑调整     |               |               |              | 9,664.99      | 16,474.47    | 26,139.46     |
| 5.期末余额     | 3,622,449.60  | 1,549,652.35  | 431,386.28   | 9,362,719.30  | 7,366,720.53 | 22,332,928.06 |
| 三、减值准备     |               |               |              |               |              |               |
| 四、账面价值     |               |               |              |               |              |               |
| 1.期末账面价值   | 14,999,712.04 | 12,080,976.92 | 734,175.65   | 1,389,026.03  | 469,110.75   | 29,673,001.39 |
| 2.期初账面价值   | 15,884,431.60 | 48,257.21     | 419,241.24   | 7,034,789.22  | 632,163.54   | 24,018,882.81 |

期末固定资产中的受限情况见附注五（二十一）所有权或使用权受到限制的资产。

(十四)在建工程

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 类 别  | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 在建工程 | 3,589,880.85 |      |
| 合 计  | 3,589,880.85 |      |

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

| 项目     | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|--------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 沼气发电项目 | 99,820.41    |      | 99,820.41    |      |      |      |
| 亚新项目   | 3,490,060.44 |      | 3,490,060.44 |      |      |      |
| 合 计    | 3,589,880.85 | -    | 3,589,880.85 |      |      |      |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加<br>金额   | 本期转入<br>固定资产 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额         |
|------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 亚新项目 |      | 3,490,060.44 |              |              | 3,490,060.44 |
| 合 计  |      | 3,490,060.44 |              |              | 3,490,060.44 |

(十五) 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    | 21,347,606.05 | 21,347,606.05 |
| 2. 本期增加金额  | 6,518,708.45  | 6,518,708.45  |
| (1) 新增租赁   | 6,518,708.45  | 6,518,708.45  |
| 3. 本期减少金额  | 8,735,407.98  | 8,735,407.98  |
| (1) 处置     | 8,598,408.78  | 8,598,408.78  |
| (2) 合并范围变更 | 136,999.20    | 136,999.20    |
| 4. 汇兑调整    | 198,788.96    | 198,788.96    |
| 5. 期末余额    | 19,329,695.48 | 19,329,695.48 |
| 二、累计折旧     |               |               |
| 1. 期初余额    | 12,581,202.83 | 12,581,202.83 |
| 2. 本期增加金额  | 7,669,894.54  | 7,669,894.54  |
| (1) 计提     | 7,669,894.54  | 7,669,894.54  |
| 3. 本期减少金额  | 8,619,023.34  | 8,619,023.34  |
| (1) 处置     | 8,609,890.06  | 8,609,890.06  |
| (2) 合并范围变更 | 9,133.28      | 9,133.28      |
| 4. 汇兑调整    | 120,617.83    | 120,617.83    |
| 5. 期末余额    | 11,752,691.86 | 11,752,691.86 |
| 三、减值准备     |               |               |
| 四、账面价值     |               |               |

| 项目       | 房屋及建筑物       | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 1.期末账面价值 | 7,577,003.62 | 7,577,003.62 |
| 2.期初账面价值 | 8,766,403.22 | 8,766,403.22 |

(十六) 无形资产

| 项目       | 软件           | 著作权        | 其他           | 合计            |
|----------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |              |            |              |               |
| 1.期初余额   | 7,156,053.51 | 970,000.00 | 1,844,000.00 | 9,970,053.51  |
| 2.本期增加金额 | 1,027,404.38 |            |              | 1,027,404.38  |
| (1) 购置   | 1,027,404.38 |            |              | 1,027,404.38  |
| 3.本期减少金额 |              |            |              |               |
| 4.期末余额   | 8,183,457.89 | 970,000.00 | 1,844,000.00 | 10,997,457.89 |
| 二、累计摊销   |              |            |              |               |
| 1.期初余额   | 2,601,889.70 | 485,000.02 | 1,844,000.00 | 4,930,889.72  |
| 2.本期增加金额 | 1,348,859.55 | 194,000.00 |              | 1,542,859.55  |
| (1) 计提   | 1,348,859.55 | 194,000.00 |              | 1,542,859.55  |
| 3.本期减少金额 |              |            |              |               |
| 4.期末余额   | 3,950,749.25 | 679,000.02 | 1,844,000.00 | 6,473,749.27  |
| 三、减值准备   |              |            |              |               |
| 四、账面价值   |              |            |              |               |
| 1.期末账面价值 | 4,232,708.64 | 290,999.98 |              | 4,523,708.62  |
| 2.期初账面价值 | 4,554,163.81 | 484,999.98 |              | 5,039,163.79  |

(十七) 商誉

1. 商誉账面原值

| 项目                    | 期初余额          | 本期增加额   | 本期减少额 | 期末余额          |
|-----------------------|---------------|---------|-------|---------------|
|                       |               | 企业合并形成的 | 处置    |               |
| Principle One Limited | 58,605,952.01 |         |       | 58,605,952.01 |
| 新疆天创辰辉信息技术服务有限公司      | 16,005,316.89 |         |       | 16,005,316.89 |
| 合计                    | 74,611,268.90 |         |       | 74,611,268.90 |

2. 商誉减值准备

| 项目               | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额          |
|------------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 新疆天创辰辉信息技术服务有限公司 | 4,414,152.00 | 7,890,379.72 |       | 12,304,531.72 |
| 合计               | 4,414,152.00 | 7,890,379.72 |       | 12,304,531.72 |

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称                    | 所属资产组或者组合的构成及依据                           | 所属经营分部   | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------------------|---|----------|-------------|
| Principle One Limited | Principle One Limited 资产组；可独立产生现金流的最小资产组合 | 系统集成经营分部 | 是           |

| 名称               | 所属资产组合或者组合的构成及依据                    | 所属经营分部   | 是否与以前年度保持一致 |
|------------------|-------------------------------------|----------|-------------|
| 新疆天创辰辉信息技术服务有限公司 | 新疆天创辰辉信息技术服务有限公司资产组；可独立产生现金流的最小资产组合 | 产品销售经营分部 | 是           |
| 合计               |                                     |          |             |

#### 4. 商誉可收回金额的确定方法

按可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项目                    | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额          | 预测期年限               | 预测期的关键参数 | 预测期内的参数的确定依据 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------|----------|--------------|----------|---------------|
| Principle One Limited | 86,932,977.85  | 107,787,864.69 |               | 2024年至2028年（后续为稳定期） | 注（1）     | 注（3）         | 持平       | 注（3）          |
| 新疆天创辰辉信息技术服务有限公司      | 33,000,122.82  | 8,873,590.03   | 24,126,532.79 | 2024年至2028年（后续为稳定期） | 注（2）     | 注（3）         | 持平       | 注（3）          |
| 合计                    | 119,933,100.67 | 116,661,454.72 | 24,126,532.79 |                     |          |              |          |               |

注（1）：Principle One Limited 2024年至2028年预计的销售增长率为5%、5%、3%、2%，税前折现率为14.02%；

注（2）：新疆天创辰辉信息技术服务有限公司 2024年至2028年预计的销售增长率为3.5%、3.5%、3.5%、3.5%，税前折现率为11.93%；

注（3）：收入增长率通过对企业未来发展预测、企业历史年度营业收入变动分析，结合企业提供的盈利预测及企业在手执行合同为参考依据综合考虑。稳定期收入增长率为0%。

#### (十八) 长期待摊费用

| 类别   | 期初余额         | 本期增加额     | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|------------|-------|--------------|
| 网站建设 | 89,708.77    |           | 38,446.63  |       | 51,262.14    |
| 装修费  | 2,391,590.47 | 40,847.15 | 706,629.20 |       | 1,725,808.42 |
| 合计   | 2,481,299.24 | 40,847.15 | 745,075.83 |       | 1,777,070.56 |

#### (十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

##### 1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目              | 期末余额          |                | 期初余额          |               |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                 | 递延所得税资产/负债    | 可抵扣/应纳税暂时性差异   | 递延所得税资产/负债    | 可抵扣/应纳税暂时性差异  |
| 递延所得税资产：        |               |                |               |               |
| 资产减值准备          | 12,319,263.83 | 54,086,264.93  | 9,665,600.14  | 44,535,530.14 |
| 内部交易未实现利润       | 338,368.18    | 1,353,472.72   | 638,999.93    | 2,577,716.56  |
| 可抵扣亏损           | 10,584,724.29 | 44,547,464.48  | 1,882,238.94  | 11,407,508.73 |
| 租赁负债            | 1,205,316.54  | 7,367,405.98   | 1,320,757.09  | 8,116,504.41  |
| 小计              | 24,447,672.84 | 107,354,608.11 | 13,507,596.10 | 66,637,259.84 |
| 递延所得税负债：        |               |                |               |               |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 29,099.99     | 145,499.95     | 106,012.32    | 542,559.54    |

| 项目       | 期末余额         |               | 期初余额         |              |
|----------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|          | 递延所得税资产/负债   | 可抵扣/应纳税暂时性差异  | 递延所得税资产/负债   | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 固定资产加速折旧 | 600,663.73   | 12,013,274.60 |              |              |
| 使用权资产    | 1,169,319.06 | 3,406,690.80  | 1,320,757.09 | 8,116,504.41 |
| 小计       | 1,799,082.78 | 15,565,465.35 | 1,426,769.41 | 8,659,063.95 |

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 1,168,495.08     | 23,279,177.76     | 1,320,757.09     | 12,186,839.01     |
| 递延所得税负债 | 1,168,495.08     | 630,587.70        | 1,320,757.09     | 106,012.32        |

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 | 7,532,807.17  | 3,417,725.71  |
| 可抵扣亏损    | 24,973,338.77 | 16,121,709.04 |
| 合计       | 32,506,145.94 | 19,539,434.75 |

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情况

| 年度    | 期末余额          | 期初余额          | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2023年 |               | 878,491.07    |    |
| 2024年 |               |               |    |
| 2025年 | 3,674,935.58  | 3,674,935.58  |    |
| 2026年 | 6,831,541.00  | 7,059,657.69  |    |
| 2027年 | 4,508,624.70  | 4,508,624.70  |    |
| 2028年 | 9,958,237.49  |               |    |
| 合计    | 24,973,338.77 | 16,121,709.04 |    |

(二十) 其他非流动资产

| 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          |
| 长期应收款 | 9,469,281.55  | 4,626,961.17 | 4,842,320.38  | 8,669,281.55  | 5,584,640.78 | 3,084,640.77  |
| 预付采购款 | 32,068,384.00 |              | 32,068,384.00 | 17,700,000.00 |              | 17,700,000.00 |
| 其他    |               |              |               | 462,214.04    |              | 462,214.04    |
| 合计    | 41,537,665.55 | 4,626,961.17 | 36,910,704.38 | 26,831,495.59 | 5,584,640.78 | 21,246,854.81 |

(二十一) 所有权或使用权受限资产

| 项目   | 期末情况          |               |      |              |
|------|---------------|---------------|------|--------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况         |
| 货币资金 | 9,264,214.11  | 9,264,214.11  | 质押   | 金销贷保证金及质押保证金 |
| 固定资产 | 18,622,161.64 | 14,999,712.04 | 抵押   | 借款           |
| 合计   | 27,886,375.75 | 24,263,926.15 |      | --           |

本公司二级子公司湖南天创碳和能源科技有限公司将其持有的安阳天创能源科技有限公司（以下简称“安阳天创”）人民币100万元股权出质给海通恒信国际融资租赁股份有限公司，作为安阳天创向海通恒信国际融资租赁股份有限公司承租设备的最高额质押担保。同时安阳天创将其与河南亚新钢铁集团有限公司签署的《节能效益分享型合同能源管理合同》项下所享有的节能效益作为向海通恒信国际融资租赁股份有限公司承租设备的应收账款质押担保。

| 项目   | 期初情况          |               |      |              |
|------|---------------|---------------|------|--------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况         |
| 货币资金 | 5,583,081.90  | 5,583,081.90  | 质押   | 保函保证金及金销贷保证金 |
| 固定资产 | 18,622,161.64 | 15,884,431.60 | 抵押   | 借款           |
| 合计   | 24,205,243.54 | 21,467,513.50 |      | --           |

#### (二十二) 短期借款

| 借款条件          | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 抵押借款          | 40,000,000.00 | 6,276,154.00  |
| 保证借款          | 14,842,000.00 | 18,025,805.00 |
| 信用借款          | 8,214,000.00  | 1,000,000.00  |
| 已贴现未到期的商业承兑汇票 | 5,000,000.00  |               |
| 应计利息          | 32,381.94     |               |
| 合计            | 68,088,381.94 | 25,301,959.00 |

#### (二十三) 应付票据

| 项目     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 |      | 7,811,840.00 |
| 商业承兑汇票 |      |              |
| 合计     |      | 7,811,840.00 |

#### (二十四) 应付账款

##### 1. 按账龄分类

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 29,474,990.08 | 26,245,505.54 |
| 1年以上      | 2,364,176.70  | 2,388,603.88  |
| 合计        | 31,839,166.78 | 28,634,109.42 |

##### 2. 账龄超过1年的重要应付账款

| 债权单位名称            | 期末余额       | 未偿还或未结转的原因 |
|-------------------|------------|------------|
| 江苏中兴新泰物联网科技园有限公司  | 350,000.00 | 工程尚未结算     |
| 北京嘉禾盛机电设备技术服务有限公司 | 330,000.00 | 工程尚未结算     |
| 广东德豪锐拓显示技术有限公司    | 337,714.00 | 工程尚未结算     |

| 债权单位名称         | 期末余额         | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|--------------|------------|
| 深圳市锐拓显示技术有限公司  | 157,000.00   | 质保金        |
| 佛山天戈声学装饰材料有限公司 | 125,282.47   | 质保金        |
| 合计             | 1,299,996.47 |            |

(二十五) 合同负债

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 预收合同业务款项 | 29,499,173.85 | 25,074,578.40 |
| 合计       | 29,499,173.85 | 25,074,578.40 |

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目           | 期初余额         | 本期增加额          | 本期减少额          | 期末余额         |
|--------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 短期薪酬         | 6,963,431.48 | 101,682,417.18 | 101,540,387.69 | 7,105,460.97 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 226,509.94   | 5,707,510.57   | 5,699,206.18   | 234,814.33   |
| 辞退福利         | 96,750.00    | 805,743.53     | 300,493.53     | 602,000.00   |
| 合计           | 7,286,691.42 | 108,195,671.28 | 107,540,087.40 | 7,942,275.30 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|-------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,208,442.69 | 94,796,051.33  | 94,604,007.64  | 6,400,486.38 |
| 职工福利费       | 300.00       | 1,254,473.18   | 1,242,173.18   | 12,600.00    |
| 社会保险费       | 738,305.57   | 4,216,381.96   | 4,281,779.39   | 672,908.14   |
| 其中：医疗保险费    | 713,407.56   | 3,900,783.08   | 3,958,679.23   | 655,511.41   |
| 工伤保险费       | 4,312.54     | 86,089.83      | 85,595.61      | 4,806.76     |
| 生育保险费       | 20,585.47    | 169,387.91     | 177,383.41     | 12,589.97    |
| 其他          |              | 60,121.14      | 60,121.14      |              |
| 住房公积金       | 6,774.00     | 1,312,518.00   | 1,310,176.00   | 9,116.00     |
| 工会经费和职工教育经费 | 9,609.22     | 102,992.71     | 102,251.48     | 10,350.45    |
| 合计          | 6,963,431.48 | 101,682,417.18 | 101,540,387.69 | 7,105,460.97 |

3. 设定提存计划情况

| 项目     | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 219,512.00 | 5,549,582.34 | 5,541,442.98 | 227,651.36 |
| 失业保险费  | 6,997.94   | 157,928.23   | 157,763.20   | 7,162.97   |
| 合计     | 226,509.94 | 5,707,510.57 | 5,699,206.18 | 234,814.33 |

(二十七) 应交税费

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税   | 1,923,709.53 | 5,477,010.36 |
| 企业所得税 | 743,702.62   | 5,372,093.50 |
| 个人所得税 | 41,737.69    | 10,122.40    |

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 70,400.39    | 286,428.46    |
| 教育费附加   | 47,731.76    | 204,560.80    |
| 其他税费    | 28,815.85    | 47,137.27     |
| 合计      | 2,856,097.84 | 11,397,352.79 |

(二十八)其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 5,079,707.72 | 5,965,885.04 |
| 合计    | 5,079,707.72 | 5,965,885.04 |

其他应付款

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 15,204.00    | 15,204.00    |
| 其他     | 5,064,503.72 | 5,950,681.04 |
| 合计     | 5,079,707.72 | 5,965,885.04 |

(二十九)一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 4,189,942.66 | 6,237,713.36 |
| 合计         | 4,189,942.66 | 6,237,713.36 |

(三十)其他流动负债

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 4,762,201.33 | 2,943,468.96 |
| 合计     | 4,762,201.33 | 2,943,468.96 |

(三十一)租赁负债

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额        | 8,176,829.71 | 9,812,625.68 |
| 减：未确认融资费用    | 327,049.48   | 636,577.36   |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 4,189,942.66 | 6,237,713.36 |
| 合计           | 3,659,837.57 | 2,938,334.96 |

(三十二)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 | 371,412,567.00 |             |    |       |    |    | 371,412,567.00 |

(三十三)资本公积

| 项目         | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          |
|------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 21,258,065.85 |       |       | 21,258,065.85 |

| 项目 | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          |
|----|---------------|-------|-------|---------------|
| 合计 | 21,258,065.85 |       |       | 21,258,065.85 |

(三十四) 其他综合收益

| 项目                | 期初余额         | 本期发生额        |                    |                      |         |              |           | 期末余额         |
|-------------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
|                   |              | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |              |              |                    |                      |         |              |           |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 2,917,148.27 | 2,483,539.95 |                    |                      |         | 2,449,798.86 | 33,741.09 | 5,366,947.13 |
| 其中：外币财务报表折算差额     | 2,917,148.27 | 2,483,539.95 |                    |                      |         | 2,449,798.86 | 33,741.09 | 5,366,947.13 |
| 其他综合收益合计          | 2,917,148.27 | 2,483,539.95 |                    |                      |         | 2,449,798.86 | 33,741.09 | 5,366,947.13 |

(三十五) 盈余公积

| 项目     | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额         |
|--------|--------------|-------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,236,504.62 |       |       | 1,236,504.62 |
| 合计     | 1,236,504.62 |       |       | 1,236,504.62 |

(三十六) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额            |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,767,591.11   | 213,009,455.84  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -214,980,136.91 |
| 调整后期初未分配利润            | 1,767,591.11   | -1,970,681.07   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -28,286,192.94 | 3,738,272.18    |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                 |
| 期末未分配利润               | -26,518,601.83 | 1,767,591.11    |

调整期初未分配利润明细：

由于会计差错更正，影响期初未分配利润-214,980,136.91元。

(三十七) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 371,845,946.11 | 268,098,956.63 | 433,678,975.34 | 294,439,752.18 |
| 其他业务 | 1,214,004.26   |                | 1,627,961.68   |                |
| 合计   | 373,059,950.37 | 268,098,956.63 | 435,306,937.02 | 294,439,752.18 |

(三十八) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 238,122.64 | 867,032.63 |

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------|------------|--------------|
| 教育费附加 | 156,843.93 | 638,194.61   |
| 印花税   | 135,566.99 | 179,845.81   |
| 房产税   | 155,875.52 | 156,053.12   |
| 其他    | 29,424.79  | 6,127.44     |
| 合计    | 715,833.87 | 1,847,253.61 |

(三十九) 销售费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 薪酬福利    | 14,998,295.01 | 15,013,212.87 |
| 业务招待费   | 4,341,994.45  | 4,596,806.39  |
| 使用权资产折旧 | 1,165,350.53  | 1,215,184.52  |
| 运输费     | 519,488.06    | 1,157,457.82  |
| 差旅费     | 2,443,333.32  | 887,222.54    |
| 广告宣传费   | 145,006.84    | 869,800.79    |
| 市场费     | 1,400,559.99  | 595,290.77    |
| 办公费     | 565,539.71    | 365,546.26    |
| 其他      | 839,194.48    | 737,987.85    |
| 合计      | 26,418,762.39 | 25,438,509.81 |

(四十) 管理费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费   | 55,347,298.02 | 56,250,909.00 |
| 使用权资产折旧 | 6,798,972.14  | 6,419,469.14  |
| 折旧及摊销费  | 4,302,850.80  | 6,035,822.51  |
| 办公费用    | 4,759,702.54  | 5,881,477.20  |
| 中介服务费   | 4,294,565.32  | 4,064,876.18  |
| 招待费     | 2,260,492.95  | 1,359,460.83  |
| 差旅费     | 1,394,614.86  | 840,472.36    |
| IT 维护费  | 2,615,628.93  | 717,967.58    |
| 培训费     | 170,582.08    | 169,168.47    |
| 装修及修缮费  | 22,400.93     | 117,082.17    |
| 其他      | 2,274,732.30  | 2,730,002.69  |
| 合计      | 84,241,840.87 | 84,586,708.13 |

(四十一) 研发费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 8,271,641.56 | 4,621,330.40 |
| 折旧及摊销 | 749,585.67   | 755,421.37   |
| 材料费   | 614,459.63   | 424,286.84   |
| 差旅费   | 373,482.05   | 92,815.75    |
| 委外研发费 | 224,000.00   |              |
| 劳务费   | 829,600.00   |              |
| 其他费用  | 86,196.86    | 127,247.83   |

| 项目 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 11,148,965.77 | 6,021,102.19 |

(四十二) 财务费用

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 利息费用     | 2,930,773.21 | 2,786,080.85 |
| 减：利息收入   | 1,460,887.34 | 1,531,922.28 |
| 汇兑损益     | 1,218,078.80 | 1,341,206.18 |
| 手续费及其他支出 | 1,042,056.41 | 456,953.16   |
| 合计       | 3,730,021.08 | 3,052,317.91 |

(四十三) 其他收益

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|--------------|-------------|
| 与收益相关的政府补助   | 14,238.33  | 2,954,112.89 | 与收益相关       |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 25,361.75  | 38,311.10    | 与收益相关       |
| 进项税加计抵减      |            | 1,152.02     | 与收益相关       |
| 即征即退增值税      | 91,295.13  | 102,452.46   | 与收益相关       |
| 合计           | 130,895.21 | 3,096,028.47 |             |

(四十四) 投资收益

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益      | 914,702.26   | -1,014,650.17 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | 242,373.06   | -1,275,119.56 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 |              | 83,750.68     |
| 债权投资持有期间取得的利息收入     |              | -7,816.67     |
| 合计                  | 1,157,075.32 | -2,213,835.72 |

(四十五) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 交易性金融资产       | 3,236,205.00  |       |
| 其他非流动金融资产     | -1,003,971.19 |       |
| 合计            | 2,232,233.81  |       |

(四十六) 信用减值损失

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 应收票据信用减值损失  | 815.30         | 14,937.60     |
| 应收账款信用减值损失  | -10,553,624.06 | -3,909,283.08 |
| 其他应收款信用减值损失 | -3,582.70      | 57,182.69     |
| 长期应收款信用减值损失 | -2,792,320.39  | -2,792,320.39 |
| 合计          | -13,348,711.85 | -6,629,483.18 |

(四十七) 资产减值损失

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

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------------|----------------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -3,582,923.95  | -2,712,365.47 |
| 合同资产减值损失          | -222,235.85    | -890,405.17   |
| 商誉减值损失            | -7,890,379.72  | -3,848,562.00 |
| 合计                | -11,695,539.52 | -7,451,332.64 |

(四十八) 资产处置收益

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-----------|--------------|------------|
| 处置固定资产利得  | 3,880,303.92 | 399,257.22 |
| 使用权资产终止确认 |              | 10,933.79  |
| 合计        | 3,880,303.92 | 410,191.01 |

(四十九) 营业外收入

| 项目           | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得  |           | 10,600.00  |               |
| 与日常活动无关的政府补助 | 80,000.00 | 147,323.00 | 80,000.00     |
| 其他           | 6,294.41  | 567,187.32 | 6,294.41      |
| 合计           | 86,294.41 | 725,110.32 | 86,294.41     |

(五十) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 180,000.00 | 190,040.95 | 180,000.00    |
| 非流动资产损坏报废损失 | 53,146.05  | 8,585.27   | 53,146.05     |
| 税收滞纳金       | 32.81      | 38,203.43  | 32.81         |
| 其他          | 9,997.92   | 274,100.27 | 9,997.92      |
| 合计          | 243,176.78 | 510,929.92 | 243,176.78    |

(五十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 1,472,801.74   | 5,633,900.51  |
| 递延所得税费用 | -10,561,947.58 | -1,650,060.36 |
| 合计      | -9,089,145.84  | 3,983,840.15  |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 金额             |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | -39,095,055.72 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -9,773,763.93  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -3,601,200.99  |
| 调整以前期间所得税的影响     | -929,408.47    |

| 项 目                            | 金 额           |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,202,225.32  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -299,706.36   |
| 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 | 3,541,384.16  |
| 权益法核算的投资收益                     | -228,675.57   |
| 所得税费用                          | -9,089,145.84 |

(五十二)现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入   | 1,460,887.34  | 1,531,922.28  |
| 政府补助   | 185,533.46    | 3,400,213.35  |
| 其他往来款等 | 8,411,009.44  | 10,481,833.28 |
| 合计     | 10,057,430.24 | 15,413,968.91 |

(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         |
|--------|---------------|---------------|
| 其他往来款等 | 10,152,674.69 | 9,898,897.06  |
| 销售费用   | 10,930,591.79 | 8,109,619.53  |
| 管理费用   | 16,432,336.07 | 11,832,011.85 |
| 研发费用   | 2,367,780.15  | 421,238.83    |
| 手续费支出等 | 324,207.34    | 450,088.84    |
| 合计     | 40,207,590.04 | 30,711,856.11 |

2. 投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

| 项目                        | 本期发生额         | 上期发生额      |
|---------------------------|---------------|------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,400,000.00 | 856,117.47 |
| 合计                        | 27,400,000.00 | 856,117.47 |

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 58,628,473.19 | 20,704,178.70 |
| 投资支付的现金                 | 5,000,000.00  | 18,532,000.00 |
| 合计                      | 63,628,473.19 | 39,236,178.70 |

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

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

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额        |
|-----------|-----------|--------------|
| 处置子公司现金净额 | 49,591.03 | 7,321,775.51 |
| 合计        | 49,591.03 | 7,321,775.51 |

### 3. 筹资活动有关的现金

#### 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        |
|-----------|---------------|--------------|
| 租赁负债费用    | 7,442,897.20  | 7,831,875.01 |
| 用于贷款的质押存款 | 4,125,000.00  |              |
| 其他融资费用    | 770,130.25    | 58,124.51    |
| 合计        | 12,338,027.45 | 7,889,999.52 |

### (五十三) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量                |                |                |
| 净利润                              | -30,005,909.88 | 3,363,201.38   |
| 加：资产减值准备                         | 11,695,539.52  | 7,451,332.64   |
| 信用减值损失                           | 13,348,711.85  | 6,629,483.18   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 5,572,878.68   | 6,055,143.69   |
| 使用权资产折旧                          | 7,669,894.54   | 8,554,040.57   |
| 无形资产摊销                           | 1,542,859.55   | 1,432,929.17   |
| 长期待摊费用摊销                         | 745,075.83     | 694,525.11     |
| 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） | -3,880,303.92  | -399,257.22    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 53,146.05      | 2,014.73       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -2,232,233.81  |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,930,773.21   | 2,786,080.85   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,157,075.32  | -2,213,835.72  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -11,140,449.50 | -267,365.53    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 578,501.92     | -225,383.77    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -18,372,623.80 | 27,961,121.35  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -20,973,971.96 | -44,013,699.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 33,372,969.24  | 15,446,170.51  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -10,252,217.80 | 33,256,501.64  |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                |                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况                  |                |                |
| 现金的期末余额                          | 100,131,070.71 | 117,112,919.43 |
| 减：现金的期初余额                        | 117,112,919.43 | 149,458,568.44 |

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 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 | -16,981,848.72 | -32,345,649.01 |

### 2. 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目                     | 金额         |
|------------------------|------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  | 20,000.00  |
| 其中：北京天创晟典传媒科技有限公司      | 20,000.00  |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 69,591.03  |
| 其中：北京天创晟典传媒科技有限公司      | 69,591.03  |
| 处置子公司收到的现金净额           | -49,591.03 |

### 3. 现金及现金等价物

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 100,131,070.71 | 117,112,919.43 |
| 其中：库存现金                     | 9,062.00       | 29,873.60      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 100,122,008.71 | 117,083,045.83 |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 100,131,070.71 | 117,112,919.43 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 9,264,214.11   | 5,583,081.90   |

### (五十四) 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|----------------|--------|---------------|
| 货币资金  |                |        |               |
| 其中：美元 | 162,519.90     | 7.0827 | 1,151,079.70  |
| 欧元    | 1,155.93       | 7.8592 | 9,084.69      |
| 港币    | 18,791,911.02  | 0.9062 | 17,029,229.77 |
| 新加坡元  | 383,975.16     | 5.3772 | 2,064,711.23  |
| 英镑    | 117.19         | 9.0411 | 1,059.53      |
| 日元    | 11,381,905.00  | 0.0502 | 571,371.63    |
| 澳门元   | 21,316.89      | 0.8836 | 18,835.60     |
| 韩元    | 253,447,410.00 | 0.0055 | 1,393,960.75  |
| 澳元    | 65,159.18      | 4.8484 | 315,917.77    |
| 应收账款  |                |        |               |
| 其中：港币 | 27,193,222.51  | 0.9062 | 24,642,498.24 |
| 新加坡元  | 1,588,146.53   | 5.3772 | 8,539,781.52  |
| 日元    | 45,241,179.98  | 0.0502 | 2,271,107.23  |
| 韩元    | 66,877,082.91  | 0.0055 | 367,823.96    |
| 澳元    | 138,264.23     | 4.8484 | 670,360.29    |
| 应付账款  |                |        |               |

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|----------------|--------|---------------|
| 其中：港币 | 10,616,557.34  | 0.9062 | 9,620,724.26  |
| 新加坡元  | 265,664.54     | 5.3772 | 1,428,531.36  |
| 日元    | 21,146,251.00  | 0.0502 | 1,061,541.80  |
| 韩元    | 10,401,273.00  | 0.0055 | 57,207.00     |
| 澳元    | 21,271.65      | 4.8484 | 103,133.47    |
| 美元    | 140,599.89     | 7.0827 | 995,826.84    |
| 其他应收款 |                |        |               |
| 其中：港币 | 1,734,380.95   | 0.9062 | 1,571,696.02  |
| 新加坡元  | 2,486,551.36   | 5.3772 | 13,370,683.97 |
| 日元    | 16,553,570.00  | 0.0502 | 830,989.21    |
| 韩元    | 3,260,000.00   | 0.0055 | 17,930.00     |
| 澳元    | 4,924.70       | 4.8484 | 23,876.92     |
| 其他应付款 |                |        |               |
| 其中：港币 | 955,361.04     | 0.9062 | 865,748.17    |
| 新加坡元  | 139,032.40     | 5.3772 | 747,605.02    |
| 日元    | 16,812,535.00  | 0.0502 | 843,989.26    |
| 韩元    | 214,483,721.00 | 0.0055 | 1,179,660.47  |
| 澳元    | 178,360.35     | 4.8484 | 864,762.32    |

## 六、研发支出

### 按费用性质列示

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 职工薪酬       | 9,101,241.56  | 4,621,330.40 |
| 折旧费用       | 749,585.67    | 755,421.37   |
| 材料费        | 614,459.63    | 424,286.84   |
| 差旅费        | 373,482.05    | 92,815.75    |
| 委外研发费      | 224,000.00    |              |
| 其他费用       | 86,196.86     | 127,247.83   |
| 合计         | 11,148,965.77 | 6,021,102.19 |
| 其中：费用化研发支出 | 11,148,965.77 | 6,021,102.19 |
| 资本化研发支出    |               |              |

## 七、合并范围的变更

### （一）本期出售子公司股权情况

#### 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称          | 股权处置价款    | 股权处置比例（%） | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点  | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|----------------|-----------|-----------|--------|-----------|--------------|------------------------------------|
| 北京天创晟典传媒科技有限公司 | 20,000.00 | 100.00    | 股权转让   | 2023年6月2日 | 完成控制权交接      | 242,373.06                         |

(二) 合并范围发生变化的其他原因

1. 本期减少的三级子公司情况

| 公司名称         | 减少原因 | 类别      | 持股比例%  |
|--------------|------|---------|--------|
| 上海天道启科电子有限公司 | 注销   | 全资三级子公司 | 100.00 |

2. 本期增加的三级子公司情况

| 公司名称               | 增加原因 | 类别      | 持股比例%  |
|--------------------|------|---------|--------|
| 安阳天创能源科技有限公司       | 投资设立 | 三级子公司   | 60.00  |
| 乌兰察布力宇天创能源科技有限责任公司 | 投资设立 | 三级子公司   | 45.00  |
| 天创首原信息科技(北京)有限公司   | 投资设立 | 全资六级子公司 | 100.00 |

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 | 业务性质       | 持股比例(%) |        | 取得方式         |
|--|-------|-----|------------|---------|--------|--------------|
|  |       |     |            | 直接      | 间接     |              |
| 北京天创盛世数码科技有限公司   | 北京    | 北京  | 信息技术服务业    | 100.00  |        | 反向收购         |
| 湖南天创碳和能源科技有限公司   | 湖南    | 湖南  | 科技推广和应用服务业 | 60.00   |        | 通过设立或投资等方式取得 |
| 安阳天创能源科技有限公司   | 河南    | 河南  | 新能源技术推广服务  |         | 60.00  | 通过设立或投资等方式取得 |
| 乌兰察布力宇天创能源科技有限责任公司   | 内蒙古   | 内蒙古 | 环保技术推广服务   |         | 45.00  | 通过设立或投资等方式取得 |
| 中兴泰亨科技有限公司   | 北京    | 北京  | 信息技术服务业    | 90.00   |        | 非同一控制下企业合并取得 |
| 佛山天创智晟信息科技有限公司   | 佛山    | 佛山  | 信息技术服务业    |         | 100.00 | 同一控制下企业合并取得  |
| 广州天创天艺信息科技有限公司   | 广州    | 广州  | 信息技术服务业    |         | 51.00  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 新疆天创辰辉信息技术服务有限公司   | 新疆    | 新疆  | 信息技术服务业    |         | 51.00  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 天创盛世数码(香港)控股有限公司   | 香港    | 香港  | 信息技术服务业    |         | 100.00 | 通过设立或投资等方式取得 |
| AUDIO SYSTEM CONSULTANTS(ASIA) LIMITED(音响系统顾问(亚洲)有限公司)         | 香港    | 香港  | 信息技术服务业    |         | 85.00  | 同一控制下企业合并取得  |
| ASCL AUDIO SYSTEM CONSULTANTS(MACAO) LIMITED(艺声音响系统顾问(澳门)有限公司) | 澳门    | 澳门  | 信息技术服务业    |         | 84.15  | 同一控制下企业合并取得  |
| 专业音响有限公司   | 香港    | 香港  | 信息技术服务业    |         | 85.00  | 同一控制下企业合并取得  |
| Principle One Limited  | 香港    | 香港  | 信息技术服务业    |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| Principle One Korea Limited                                    | 韩国    | 韩国  | 信息技术服务业    |         | 100.00 | 通过设立或投资等方式取得 |

| 子公司名称                            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质    | 持股比例(%) |        | 取得方式         |
|----------------------------------|-------|------|---------|---------|--------|--------------|
| Principle One Australia Pty Ltd. | 澳大利亚  | 澳大利亚 | 信息技术服务业 |         | 100.00 | 通过设立或投资等方式取得 |
| Principle One K.K.               | 日本    | 日本   | 信息技术服务业 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| Principle One Pte Limited        | 新加坡   | 新加坡  | 信息技术服务业 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 天首信息科技（上海）有限公司                   | 上海    | 上海   | 信息技术服务业 |         | 100.00 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 天创首原信息科技（北京）有限公司                 | 北京    | 北京   | 信息技术服务业 |         | 100.00 | 通过设立或投资等方式取得 |

## 2. 重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称           | 少数股东持股比例% | 当期归属于少数股东的损益  | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益   |
|----|----------------|-----------|---------------|----------------|--------------|
| 1  | 广州天创天艺信息科技有限公司 | 49.00     | -1,172,874.41 |                | 8,124,005.84 |

## 3. 重要的非全资子公司主要财务信息

| 子公司名称          | 期末余额          |              |               |               |            |               |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|                | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          |
| 广州天创天艺信息科技有限公司 | 36,365,551.53 | 1,948,188.25 | 38,313,739.78 | 21,155,283.05 | 578,852.98 | 21,734,136.03 |

| 子公司名称          | 期初余额          |              |               |               |            |               |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|                | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          |
| 广州天创天艺信息科技有限公司 | 33,664,174.05 | 2,361,782.91 | 36,025,956.96 | 16,386,449.27 | 666,282.70 | 17,052,731.97 |

| 子公司名称          | 本期发生额         |               |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 广州天创天艺信息科技有限公司 | 36,447,494.29 | -2,393,621.24 | -2,393,621.24 | -2,100,526.78 |

| 子公司名称          | 上期发生额         |               |               |            |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|                | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量   |
| 广州天创天艺信息科技有限公司 | 32,557,737.53 | -1,600,007.58 | -1,600,007.58 | 219,823.77 |

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业和联营企业情况

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例(%) |       | 投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|------------|---------|-------|-----------|
|                |       |     |            | 直接      | 间接    |           |
| 中科艾华（北京）技术有限公司 | 北京    | 北京  | 其他科技推广服务业  | 35.00   |       | 权益法       |
| 湖北省长投智慧停车有限公司  | 湖北    | 湖北  | 其他道路运输辅助活动 |         | 40.00 | 权益法       |

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目             | 期末余额/ 本期发生额    | 期末余额/ 本期发生额   |
|----------------|----------------|---------------|
|                | 中科艾华（北京）技术有限公司 | 湖北省长投智慧停车有限公司 |
| 流动资产           | 9,571,722.87   | 21,537,543.83 |
| 其中：现金和现金等价物    | 5,797,663.22   | 15,571,506.42 |
| 非流动资产          | 35,050.36      | 36,921,559.59 |
| 资产合计           | 9,606,773.23   | 58,459,103.42 |
| 流动负债           | 1,937,433.12   | 7,688,641.78  |
| 非流动负债          |                | 20,000,000.00 |
| 负债合计           | 1,937,433.12   | 27,688,641.78 |
| 归属于母公司股东权益     | 7,669,340.11   | 27,158,461.64 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 2,684,269.04   | 10,863,384.66 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 2,684,269.04   | 10,863,384.66 |
| 营业收入           | 13,548,147.04  | 16,764,316.17 |
| 净利润            | 822,711.70     | 4,367,886.92  |
| 综合收益总额         | 822,711.70     | 4,367,886.92  |

| 项目             | 期初余额/ 上期发生额    | 期初余额/ 上期发生额   |
|----------------|----------------|---------------|
|                | 中科艾华（北京）技术有限公司 | 湖北省长投智慧停车有限公司 |
| 流动资产           | 7,306,101.32   | 23,834,732.69 |
| 其中：现金和现金等价物    | 4,828,197.16   | 20,929,951.10 |
| 非流动资产          | 47,781.58      | 18,969,570.27 |
| 资产合计           | 7,353,882.90   | 42,804,302.96 |
| 流动负债           | 507,254.49     | 7,581,728.24  |
| 非流动负债          |                | 10,000,000.00 |
| 负债合计           | 507,254.49     | 17,581,728.24 |
| 归属于母公司股东权益     | 6,846,628.41   | 25,222,574.72 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 2,396,319.94   | 10,089,029.89 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 2,396,319.94   | 10,089,029.89 |
| 营业收入           | 3,659,015.44   | 24,739,754.21 |
| 净利润            | -1,153,371.59  | 2,704,286.45  |
| 综合收益总额         | -1,153,371.59  | 2,704,286.45  |

## 九、政府补助

### 计入当期损益的政府补助

| 类型     | 本期发生额     | 上期发生额        |
|--------|-----------|--------------|
| 稳岗补贴   | 12,738.33 | 2,652,133.14 |
| 企业扶持基金 |           | 250,000.00   |
| 扩岗补助   | 1,500.00  | 1,500.00     |

|                 |            |              |
|-----------------|------------|--------------|
| 其他补助            |            | 50,479.75    |
| 高新技术企业补助资金      | 80,000.00  | 39,323.00    |
| 佛山科技促进局技术合同资助经费 |            | 108,000.00   |
| 政府贴息            | 110,670.00 | 196,325.00   |
| 合计              | 204,908.33 | 3,297,760.89 |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### （三）市场风险

#### 1. 利率风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

## 2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

| 项目    | 期末余额          |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|
|       | 港元            | 其他外币          | 合计            |
| 货币资金  | 17,029,229.77 | 5,526,020.90  | 22,555,250.67 |
| 应收账款  | 24,642,498.24 | 11,849,073.00 | 36,491,571.24 |
| 应付账款  | 9,620,724.26  | 3,646,240.47  | 13,266,964.73 |
| 其他应收款 | 1,571,696.02  | 14,243,480.10 | 15,815,176.12 |
| 其他应付款 | 865,748.17    | 3,636,017.07  | 4,501,765.24  |

## 十一、公允价值

### (一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

| 项目          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
|-------------|------------|------------|---------------|---------------|
| 一、持续的公允价值计量 |            |            |               |               |
| 其他非流动金融资产   |            |            | 14,096,128.81 | 14,096,128.81 |

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于其他非流动金融资产，(1) 根据被评估企业的盈利情况、市场交易数据及其他可获取信息，采用一种或多种估值技术，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值；

(2) 依据投资企业、项目经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化且不存在活跃市场报价，公司按投资成本或享有对方净资产的份额作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

本公司的最终控制方是自然人周洲，持有本公司 10% 股权。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

| 合营或联营企业名称      | 与本公司关系  |
|----------------|---------|
| 中科艾华（北京）技术有限公司 | 本公司联营企业 |
| 湖北省长投智慧停车有限公司  | 本公司联营企业 |

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 与本公司关系       |
|--------------|--------------|
| 吴婧           | 董事           |
| 刘甜           | 实际控制人之配偶     |
| 向赞融          | 董事           |
| 广州懿睿信息技术有限公司 | 实际控制人担任董事的公司 |

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称          | 关联交易内容           | 本期发生额        |
|----------------|------------------|--------------|
| 中科艾华（北京）技术有限公司 | 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | 3,733,153.04 |

| 关联方名称          | 关联交易内容           | 上期发生额      |
|----------------|------------------|------------|
| 中科艾华（北京）技术有限公司 | 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | 418,224.77 |
| 广州懿睿信息技术有限公司   | 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | 5,132.74   |
| 北京天创奥维科技有限公司   | 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | 15,094.34  |

(2) 出售商品/提供劳务情况

| 关联方名称          | 关联交易内容       | 本期发生额      |
|----------------|--------------|------------|
| 中科艾华（北京）技术有限公司 | 销售产品、商品，提供劳务 | 193,469.02 |

| 关联方名称         | 关联交易内容       | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 湖北省长投智慧停车有限公司 | 销售产品、商品，提供劳务 | 24,919.24    |
| 向赞融           | 销售产品、商品，提供劳务 | 8,849.56     |
| 吴婧            | 销售产品、商品，提供劳务 | 4,424.78     |
| 北京天创奥维科技有限公司  | 销售产品、商品，提供劳务 | 3,110,234.92 |

3. 关联租赁情况

本公司作为承租方情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁的租金费用 |            |
|-------|--------|----------------|------------|
|       |        | 本期发生额          | 上期发生额      |
| 吴婧    | 房屋     | 363,120.00     | 363,120.00 |

4. 关联担保情况

| 担保方                   | 被担保方                                 | 担保金额       | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------|--------------------------------------|------------|------------------|------------------|------------|
| 天创盛世、天创智晟、周洲、刘甜       | 天创盛世、天创智晟                            | 220 万美元    | 2023 年 9 月 1 日   | 2024 年 9 月 1 日   | 否          |
| 天创盛世                  | Audio System Consultants (Asia) Ltd. | 200 万美元    | 2023 年 11 月 14 日 | 2024 年 5 月 14 日  | 否          |
| 天创盛世、周洲、刘甜、天创天艺、天创智晟  | 天创盛世                                 | 1000 万人民币  | 2023 年 6 月 14 日  | 2027 年 6 月 27 日  | 否          |
| 天创盛世、周洲、刘甜、天创天艺、天创智晟  | 天创盛世                                 | 1500 万人民币  | 2023 年 6 月 14 日  | 2027 年 9 月 20 日  | 否          |
| 天创盛世、周洲、刘甜、天创天艺、天创智晟  | 天创盛世                                 | 1000 万人民币  | 2023 年 6 月 14 日  | 2027 年 6 月 20 日  | 否          |
| 沈阳天创                  | 天创智晟                                 | 6000 万人民币  | 2022 年 6 月 28 日  | 2027 年 6 月 28 日  | 否          |
| 天创盛世、周洲、吴婧            | 天创智晟                                 | 2500 万人民币  | 2023 年 6 月 21 日  | 2027 年 11 月 21 日 | 否          |
| 天创盛世、天创智晟、周洲、天创天艺     | 天创盛世                                 | 2000 万人民币  | 2023 年 12 月 20 日 | 2027 年 12 月 29 日 | 否          |
| 本公司、天创盛世、安阳天创、天创碳和、周洲 | 安阳天创                                 | 12600 万人民币 | 2023 年 12 月 25 日 | 2031 年 12 月 28 日 | 否          |
| 天创盛世、天创智晟、周洲、刘甜       | 天创盛世、天创智晟                            | 220 万美元    | 2022 年 11 月 4 日  | 2023 年 8 月 4 日   | 是          |
| 天创盛世、周洲               | 天创盛世                                 | 1000 万人民币  | 2022 年 6 月 21 日  | 2023 年 6 月 13 日  | 是          |
| 天创盛世、周洲、刘甜、天创天艺、天创智晟  | 天创盛世                                 | 1000 万人民币  | 2021 年 4 月 22 日  | 2023 年 6 月 20 日  | 是          |
| 天创盛世、周洲、吴婧            | 天创智晟                                 | 2000 万人民币  | 2022 年 7 月 7 日   | 2023 年 10 月 11 日 | 是          |
| 周洲、天创天艺、天创智晟、天创盛世     | 天创盛世                                 | 2500 万人民币  | 2021 年 9 月 15 日  | 2023 年 9 月 14 日  | 是          |

本公司之子公司天创智晟与华润银行共同开展基于“金销贷”产品的供应链融资合作，天创智晟为合作银行与天创智晟下游客户之间就“金销贷”业务连续发生的债权提供不可撤销的连带责任保证担保，同时天创智晟以在合作银行开立的保证金专户中的保证金提供质押担保，担保累计金额不超过 6,000.00 万元。

本公司之子公司中兴泰亨科技有限公司、湖北长江产业载体运营管理有限公司共同作为保证人与湖北长江小额贷款有限公司签署《保证合同》，为参股子公司湖北省长投智慧停车有限公司按 40%持股比例在 640 万元额度内提供连带责任担保。截止 2023 年 12 月 31 日，上述贷款尚未放款。

#### 5. 关键管理人员报酬

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

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,698,188.32 | 4,614,971.87 |

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方              | 期初余额         |           |
|------|------------------|--------------|-----------|
|      |                  | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款 | 北京天创奥维科技有限公司     | 2,249,170.00 | 22,491.70 |
| 预付款项 | 中融环球国际贸易（北京）有限公司 | 3,747,190.22 |           |
| 预付款项 | 中科艾华（北京）技术有限公司   | 33,874.26    |           |
| 合计   |                  | 6,030,234.48 | 22,491.70 |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方          | 期初余额      |
|------|--------------|-----------|
| 应付账款 | 北京天创奥维科技有限公司 | 20,200.01 |
| 合计   |              | 20,200.01 |

十三、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

2022 年 6 月 28 日佛山天创智晟信息科技有限公司（以下简称“佛山智晟公司”）与珠海华润银行股份有限公司佛山分行（以下简称“珠海华润佛山分行”）签署《金销贷业务合作协议》，双方共同开展基于珠海华润佛山分行“金销贷”产品的合作。佛山天创智晟公司将推荐的借款人名单及借款人为法定代表人或实际控制人或经营者的经销商数据发送给珠海华润佛山分行，珠海华润佛山分行根据上述名单和数据，独立自主地决定是否给予借款人授信额度并在借款人每次申请借款时独立自主地决定是否向借款人提供融资。佛山智晟公司有权根据与借款人的贸易合同收取支付的货款或服务款项，该货款或服务款项可能来源于上述借款。佛山智晟公司为上述名单借款人就金销贷业务连续发生的债权提供不可撤销的连带责任保证担保，担保主债权本金余额不超过人民币陆仟万元，同时提供保证金质押担保。截止 2023 年 12 月 31 日，保证金质押担保金额为 500 万元。

十四、资产负债表日后事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需说明的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

(一) 前期会计差错

追溯重述法

| 会计差错更正的内容                                       | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数           |
|---|------------------|-----------------|
| 公司以反向收购方式取得天创盛世100%股权权益性交易会计处理未于资本公积不足冲减时冲减留存收益 | 资本公积             | 214,980,136.91  |
|   | 未分配利润            | -214,980,136.91 |

(二) 分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为总部、产品销售分部、运营服务分部、系统集成分部。这些报告分部是以根据公司具体情况披露为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2. 分部报告的财务信息

| 项目     | 总部             | 产品销售           | 系统集成           | 运营服务          | 分部间抵销           | 合计             |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 8,165,785.86   | 134,744,313.01 | 257,621,328.72 | 11,304,373.09 | -38,775,850.31  | 373,059,950.37 |
| 二、营业成本 | 7,021,328.42   | 93,149,599.88  | 200,094,771.56 | 5,516,215.22  | -37,682,958.45  | 268,098,956.63 |
| 三、资产总额 | 381,819,533.35 | 689,187,793.78 | 174,681,450.30 | 53,152,228.12 | -750,574,035.32 | 548,266,970.23 |
| 四、负债总额 | 175,776.25     | 208,731,370.40 | 102,846,884.29 | 41,253,931.74 | -194,460,589.99 | 158,547,372.69 |

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄       | 期末余额         | 期初余额          |
|----------|--------------|---------------|
| 1年以内     |              | 2,249,170.00  |
| 其中：6个月以内 |              | 2,249,170.00  |
| 1年以内小计   |              | 2,249,170.00  |
| 1至2年     |              | 10,445,583.49 |
| 2至3年     | 9,421,223.14 | 876,755.49    |
| 3至4年     |              | 135,644.51    |
| 小计       | 9,421,223.14 | 13,707,153.49 |
| 减：坏账准备   | 5,707,557.57 | 1,918,690.75  |
| 合计       | 3,713,665.57 | 11,788,462.74 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别               | 期末余额         |        |              |         |
|------------------|--------------|--------|--------------|---------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |         |
|                  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 1,715,243.14 | 18.21  | 857,621.57   | 50.00   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 7,705,980.00 | 81.79  | 4,849,936.00 | 62.94   |
| 其中：账龄组合          | 7,705,980.00 | 81.79  | 4,849,936.00 | 62.94   |
| 合计               | 9,421,223.14 | 100.00 | 5,707,557.57 | 60.58   |

| 类别               | 期初余额          |        |              |         |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 3,752,003.49  | 27.37  | 1,125,601.05 | 30.00   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 9,955,150.00  | 72.63  | 793,089.70   | 7.97    |
| 其中：账龄组合          | 9,955,150.00  | 72.63  | 793,089.70   | 7.97    |
| 合计               | 13,707,153.49 | 100.00 | 1,918,690.75 | 14.00   |

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称         | 期末余额         |            |         |            |
|--------------|--------------|------------|---------|------------|
|              | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) | 依据         |
| 中兴智能交通股份有限公司 | 1,715,243.14 | 857,621.57 | 50.00   | 经民事调解仍拖欠款项 |
| 合计           | 1,715,243.14 | 857,621.57 |         |            |

| 单位名称         | 期初余额         |              |         |          |
|--------------|--------------|--------------|---------|----------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 依据       |
| 中兴智能交通股份有限公司 | 3,752,003.49 | 1,125,601.05 | 30.00   | 拖欠款项，已起诉 |
| 合计           | 3,752,003.49 | 1,125,601.05 |         |          |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额         |              |         | 期初余额         |            |         |
|-------|--------------|--------------|---------|--------------|------------|---------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 6个月以内 |              |              |         | 2,249,170.00 | 22,491.70  | 1.00    |
| 1至2年  |              |              |         | 7,705,980.00 | 770,598.00 | 10.00   |
| 2至3年  | 7,705,980.00 | 4,849,936.00 | 30.00   |              |            |         |
| 合计    | 7,705,980.00 | 4,849,936.00 |         | 9,955,150.00 | 793,089.70 |         |

3. 坏账准备情况

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额 |            |    |      | 期末余额       |
|-----------|--------------|--------|------------|----|------|------------|
|           |              | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他变动 |            |
| 按单项计提坏账准备 | 1,125,601.05 |        | 267,979.48 |    |      | 857,621.57 |

|           |              |              |            |  |  |              |
|-----------|--------------|--------------|------------|--|--|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 793,089.70   | 4,056,846.30 |            |  |  | 4,849,936.00 |
| 合计        | 1,918,690.75 | 4,056,846.30 | 267,979.48 |  |  | 5,707,557.57 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称           | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|----------------|--------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 中兴智能交通股份有限公司   | 1,715,243.14 |          | 1,715,243.14  | 18.21                   | 857,621.57   |
| 北京中大华堂电子技术有限公司 | 7,705,980.00 |          | 7,705,980.00  | 81.79                   | 4,849,936.00 |
| 合计             | 9,421,223.14 |          | 9,421,223.14  | 100.00                  | 5,707,557.57 |

(二) 其他应收款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 50,069,559.60 | 43,480,898.08 |
| 合计    | 50,069,559.60 | 43,480,898.08 |

1. 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     | 32,069,559.60 | 24,484,901.89 |
| 其中：6个月以内 | 23,069,559.60 | 6,501,869.09  |
| 7-12月    | 9,000,000.00  | 17,983,032.80 |
| 1年以内小计   | 32,069,559.60 | 24,484,901.89 |
| 1至2年     | 3,000,000.00  | 18,995,996.19 |
| 2至3年     | 15,000,000.00 |               |
| 小计       | 50,069,559.60 | 43,480,898.08 |
| 减：坏账准备   |               |               |
| 合计       | 50,069,559.60 | 43,480,898.08 |

(2) 按款项性质分类

| 款项性质   | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款    | 50,067,752.10 | 43,479,117.10 |
| 其他     | 1,807.50      | 1,780.98      |
| 小计     | 50,069,559.60 | 43,480,898.08 |
| 减：坏账准备 |               |               |
| 合计     | 50,069,559.60 | 43,480,898.08 |

(3) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------------|-------|----------------------|----------|
| 北京天创盛世数码科技有限公司 | 往来款  | 4,379,117.10 | 6个月以内 | 8.75                 |          |

| 单位名称           | 款项性质 | 期末余额          | 账龄        | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|---------------|-----------|----------------------|----------|
| 佛山天创智晟信息科技有限公司 | 往来款  | 15,000,000.00 | 2至3年      | 29.96                |          |
| 湖南天创碳和能源科技有限公司 | 往来款  | 30,000,000.00 | 1年以内、1至2年 | 59.92                |          |
| 合计             |      | 49,379,117.10 |           | 98.63                | —        |

(三) 长期股权投资

| 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     | 310,368,900.00 |      | 310,368,900.00 | 310,368,900.00 |      | 310,368,900.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,498,935.57   |      | 2,498,935.57   | 2,396,319.94   |      | 2,396,319.94   |
| 合计         | 312,867,835.57 | -    | 312,867,835.57 | 312,765,219.94 | -    | 312,765,219.94 |

1. 长期股权投资的情况

(1) 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 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 中兴泰亨科技有限公司     | 15,700,000.00  |      |      | 15,700,000.00  |          |          |
| 北京天创盛世数码科技有限公司 | 288,668,900.00 |      |      | 288,668,900.00 |          |          |
| 湖南天创碳和能源科技有限公司 | 6,000,000.00   |      |      | 6,000,000.00   |          |          |
| 合计             | 310,368,900.00 |      |      | 310,368,900.00 |          |          |

(2) 对联营和合营企业投资

| 投资单位               | 期初余额         | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额         | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------|--------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|--------------|--------------|
|                    |              | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |              |              |
| 一、联营企业             |              |          |          |                 |              |            |                 |            |    |              |              |
| 中科艾华（北京）技术<br>有限公司 | 2,396,319.94 |          |          | 102,615.63      |              |            |                 |            |    | 2,498,935.57 |              |
| 小计                 | 2,396,319.94 |          |          | 102,615.63      |              |            |                 |            |    | 2,498,935.57 |              |
| 合计                 | 2,396,319.94 |          |          | 102,615.63      |              |            |                 |            |    | 2,498,935.57 |              |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额        |              | 上期发生额        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 8,165,785.86 | 7,021,328.42 | 1,990,415.93 | 1,784,771.33 |
| 其他业务 |              |              |              |              |
| 合计   | 8,165,785.86 | 7,021,328.42 | 1,990,415.93 | 1,784,771.33 |

(五) 投资收益

| 项目                  | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益      | 102,615.63 | -403,680.06  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     |            | 2,450,000.00 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 |            | 83,750.68    |
| 合计                  | 102,615.63 | 2,130,070.62 |

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 本期金额         | 上期金额         |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
|   |              | 调整前          | 调整后          |
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | 4,069,530.93 | -862,913.82  | -862,913.82  |
| 2. 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     | 94,238.33    | 3,297,760.89 | 3,297,760.89 |
| 3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,232,233.81 |              |              |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |              |              |              |
| 5. 委托他人投资或管理资产的损益   |              | 75,934.01    | 75,934.01    |
| 6. 对外委托贷款取得的损益  |              |              |              |
| 6. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失  |              |              |              |
| 7. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |              |              |              |
| 9. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |              |              |
| 10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |              |              |
| 11. 非货币性资产交换损益  |              |              |              |
| 12. 债务重组损益  |              |              |              |
| 13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                    |              |              |              |
| 14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响  |              |              |              |
| 15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用  |              |              |              |
| 16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                              |              |              |              |

| 项目                                   | 本期金额         | 上期金额         |              |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                      |              | 调整前          | 调整后          |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 |              |              |              |
| 18. 交易价格显失公允的交易产生的收益                 |              |              |              |
| 19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益            |              |              |              |
| 20. 受托经营取得的托管费收入                     |              |              |              |
| 21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出               | -183,736.32  | 104,305.79   | 104,305.79   |
| 22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目                |              |              |              |
| 减：所得税影响额                             | 235,798.45   | 599,928.87   | 599,928.87   |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | 1,490,547.60 | 178,873.27   | 178,873.27   |
| 合计                                   | 4,485,920.70 | 1,836,284.73 | 1,836,284.73 |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) |      | 每股收益   |      |        |      |
|-------------------------|----------------|------|--------|------|--------|------|
|                         |                |      | 基本每股收益 |      | 稀释每股收益 |      |
|                         | 本期             | 上期   | 本期     | 上期   | 本期     | 上期   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -7.33          | 0.95 | -0.08  | 0.01 | -0.08  | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.50          | 0.48 | -0.09  | 0.01 | -0.09  | 0.01 |

沈阳天创信息科技股份有限公司  
二〇二四年四月二十八日

## 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         |
| 资本公积  | -193,722,071.06 | 21,258,065.85 | -193,722,071.06 | 21,258,065.85 |
| 未分配利润 | 216,747,728.02  | 1,767,591.11  | 213,009,455.84  | -1,970,681.07 |

#### (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

根据2015年《沈阳特种环保设备制造股份有限公司重整计划》（以下简称“重组计划”），公司以反向收购的方式取得北京天创盛世数码科技有限公司（以下简称“天创盛世”）100%股权。根据《企业会计准则讲解》及相关规定“非上市公司以所持有的对子公司投资等资产为对价取得上市公司的控制权，构成反向购买的，上市公司编制合并财务报表时应当区别以下情况处理：“（1）交易发生时，上市公司未持有任何资产负债或仅持有现金、交易性金融资产等不构成业务的资产或负债的，应当按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或当期损益”，“……可辨认净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当冲减留存收益。”公司对2015年重大资产重组时将取得控制权所支付的对价与取得控制权之日所保留的各项可辨认资产、负债的公允价值之间的差额均冲减资本公积导致的股东权益列报事项会计差错事项进行更正。

本次会计差错列正对合并资产负债表的资产、负债、合并利润表、合并现金流量表、母公司财务报表均无影响，为股东权益内部项目列报的差错更正。

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，该事项对本公司2022年12月31日及2022年度财务报表无影响。

重要会计估计无变更。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                            | 金额           |
|-------------------------------|--------------|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 4,069,530.93 |

|   |                     |
|---|---------------------|
| 2. 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     | 94,238.33           |
| 3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,232,233.81        |
| 4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -183,736.32         |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>6,212,266.75</b> |
| 减：所得税影响数  | 235,798.45          |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 1,490,547.60        |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>4,485,920.70</b> |

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用