



鼎安交通

NEEQ : 870876

广州市鼎安交通科技股份有限公司

GuangZhou DingAn Traffic Technology Co.,Ltd.

半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人张宏新、主管会计工作负责人邹伟及会计机构负责人（会计主管人员）王丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	65
附件 II	融资情况	65

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。 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	广州市白云区白云大道南 1033 号明珠南街 34 号

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、鼎安交通	指	广州市鼎安交通科技股份有限公司
珠海虹睿	指	珠海虹睿科技投资合伙企业(有限合伙)
兆远、厦门兆远	指	兆远(厦门)科技有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	广州市鼎安交通科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2024年01月01日至2024年06月30日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、长江承销保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》(试行)
固封装置、机动车专用固封装置	指	机动车号牌专用固封装置,是用于将机动车号牌固定在机动车指定位置上的螺丝装置,包括螺栓、螺母、固封底座和固封扣盖。
号牌托盘	指	汽车号牌托盘,可延长车牌的使用寿命,托住车牌以对车牌进行保护,可以防止号牌折弯跟变形。
车辆尾部标志板	指	用于机动车行驶时给予后面的行车警示,在黄昏和雨雾天气,可避免碰撞和追尾交通事故。
机动车专用拓印膜	指	机动车专用拓印膜可以将打刻的17位车辆识别代号及两端的字符完整拓印,在机动车登记入户和转入时,必须检验、核对车辆识别代号拓印膜,以确保送检机动车的唯一性。
反光膜	指	一种已制成薄膜可直接应用的逆反射材料。
车身反光标识	指	反光膜型车身反光标识。
反射器	指	反射器型车身反光标识。
汽车乘员反光背心、反光背心、反光衣	指	配置在汽车上,用于乘员在下车时穿着的具有高可视性的防护背心。
停车楔、三角停车楔	指	机动车辆停放在斜坡处时,经常由于重力沿斜面分力大于地面摩擦力,导致车辆沿斜坡滑动,甚至由于溜坡造成重大安全事故的发生。停车楔正是用于防止车辆的这种不必要移动的装置,使用时将停车楔放置在斜

	坡和轮胎之间，即可防止轮胎的滑动。
--	-------------------

第一节公司概况

企业情况			
公司中文全称	广州市鼎安交通科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangzhou Dingan Traffic Technology Co., Ltd. -		
法定代表人	张宏新	成立时间	2000年6月21日
控股股东	控股股东为（文湘伟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（文湘伟），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-金属制品-其他金属制品制造-其他未列明金属制品制造		
主要产品与服务项目	主要从事道路交通安全产品的研发设计和销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	鼎安交通	证券代码	870876
挂牌时间	2017年2月27日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	20000000
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市虹口区新建路200号国华金融中心B栋20层		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘辉	联系地址	广州市白云区白云大道南1033号明珠南街34号
电话	020-86269596	电子邮箱	hr@gzdingan.com
传真	020-86269006		
公司办公地址	广州市白云区白云大道南1033号明珠南街34号	邮政编码	510405
公司网址	http://www.gzdingan.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	91440111723774309A		
注册地址	广东省广州市白云区广州民营科技园科泰一路2号之二产业互联网创新中心B栋2楼		
注册资本（元）	20,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节会计数据和经营情况

一、业务概要

(一) 商业模式

公司专注于道路交通安全行业，主要产品为号牌安装类和反光标识类产品，专注于车辆管理、车辆安全等产品的研发、生产和销售。公司通过自主研发设计、生产、品牌运营，向客户提供产品和服务，进而取得收入。公司主要客户包括车辆管理部门、汽车生产企业等客户。

公司依据行业特点和自身优势建立了行之有效的经营模式，在销售、采购、生产、研发等方面均有较成熟的管理和研发体系，在此模式下，公司的产品取得了良好的客户满意度。公司的销售模式主要通过招投标与客户签订供货合同，汽车生产企业则是通过厂家审厂，进入合格供应商名录，合同年限内按照实际需求供货。公司的采购主要通过和供应厂商建立长期稳定的合作关系，督促供应商按照公司和公司客户的需要完成相关质量管理体系认证，保证原料质量和生产成品的质量。

公司的核心优势在于创新能力、结合市场需求的研发能力及开拓能力，坚持以客户为中心的持续创新的理念。公司从2017年投资厦门兆远反光生产企业，实现车身反光标识反光膜等产品自主生产，一级、二级车身反光标识申请了3C认证，工厂申请通过了ISO质量体系认证，IATF16949认证。公司是“高新技术企业”、省级“专精特新中小企业”，持续多年被授予“A级纳税信用等级”、“守合同重信用企业”等证书。

报告期内，公司的商业模式和主营业务较上年度没有发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司于2009年第一次认定为国家级高新技术企业，并持续通过认定审核，目前依旧为高新技术企业。2023年通过省专精特新中小企业认定。

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	13,796,373.04	14,297,481.06	-3.50%
毛利率%	30.28%	30.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-855,011.04	1,492,714.15	-157.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-920,168.39	489,324.15	-288.05%
加权平均净资产收益	-2.30%	3.83%	-

率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）			
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.48%	1.25%	-
基本每股收益	-0.0428	0.0746	-157.28%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	45,607,709.05	49,948,011.93	-8.69%
负债总计	10,550,760.38	12,036,052.22	-12.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,056,948.67	37,911,959.71	-7.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.7528	1.8956	-7.53%
资产负债率%（母公司）	23.13%	24.10%	-
资产负债率%（合并）	23.13%	24.10%	-
流动比率	2.93	4.36	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,202,757.00	4,218,317.23	-128.51%
应收账款周转率	1.14	1.25	-
存货周转率	2.60	2.33	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.69%	-6.21%	-
营业收入增长率%	-3.50%	-8.32%	-
净利润增长率%	-157.28%	142.94%	-

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	7,030,366.50	15.41%	13,242,050.29	26.51%	-46.91%
应收票据	224,653.28	0.49%	751,197.92	1.50%	-70.09%
应收账款	10,363,795.31	22.72%	10,811,473.95	21.65%	-4.14%
其他应收款	1,324,007.41	2.90%	2,301,646.08	4.61%	-42.48%
在建工程	13,077,513.47	28.67%	0	0.00%	0.00%
存货	3,920,549.70	8.60%	3,482,520.81	6.97%	12.58%
应付账款	6,331,231.48	13.88%	7,580,208.59	15.18%	-16.48%

项目重大变动原因

- 1、货币资金占总资产比例15.41%，较上年期末下降46.91%。主要原因是公司基于企业长期发展需要，购买办公楼物业。
- 2、在建工程占总资产比例28.67%，主要原因是公司购买办公楼物业待结转固定资产。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	13,796,373.04	-	14,297,481.06	-	-3.50%
营业成本	9,619,124.43	69.72%	9,881,205.40	69.11%	-2.65%
毛利率	30.28%	-	30.89%	-	-
销售费用	2,309,091.23	16.74%	1,731,071.26	12.11%	33.39%
管理费用	1,573,585.06	11.41%	1,410,447.41	9.87%	11.57%
研发费用	885,876.07	6.42%	749,289.08	5.24%	18.23%
财务费用	-9,317.04	-0.70%	-15,371.40	-0.11%	-39.39%
信用减值损失	-427,847.05	-3.10%	71,175.58	0.50%	-701.11%
营业利润	-903,390.34	-6.55%	513,324.97	3.59%	-275.99%
净利润	-855,011.04	-6.20%	1,492,714.15	10.44%	-157.28%
经营活动产生的现金流量净额	-1,202,757.00	-	4,218,317.23	-	-128.51%
投资活动产生的现金流量净额	-13,008,926.79	-	7,500.00	-	-173,552.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,000,000.00	-	-3,000,000.00	-	33.33%

项目重大变动原因

- 1、销售费用较上年同期上升 33.39%，主要原因是公司业绩承压，业务员出差频率增加，本年较上年业务招待费及业务推广费较大幅度增加。
- 2、经营活动产生的现金流量净额同比下降 128.51%，主要是公司业务承压，重点客户回款率低导致经营活动现金流入比上年减少 405 万，同比上期减少政府补助收入导致收到其他经营活动减少 100 多万。
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比下降了 173552.36%，主要是公司基于长期发展需要购买办公楼物业支出。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额同比上升 33.33%，主要是当期进行股息红利分配同比去年少 100 万。

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
兆远（厦 门）科技有 限公司	子公 司	自然 科学 研究 和试 验发 展；对 第一 产业、 第二 产业、 第三 产业的 投资（法 律、法 规另 有规 定除 外）； 塑料 加工 专用 设备 制造； 模具 制造； 其他 塑料 制品 制造； 其他 未列 明制 造业 （不含 须经 许可 审批 的项 目）； 专业 化设	1, 111, 111	2, 728, 825. 20	2, 550, 243. 67	1, 258, 240. 91	213, 985. 73

		计服务;其他未列明专业技术服务业(不含需经许可审批的事项);农业机械服务(不含维修)。					
--	--	---	--	--	--	--	--

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
兆远(厦门)科技有限公司	兆远(厦门)科技有限公司的反光膜因为是自主研发开发,原材料、加工、模具复制均是在国内完成,价格与同品质、同类材料的市场价格比具有价格相对低的优势。公司产品中重要的原材料之一就是反光膜。	兆远(厦门)科技有限公司为公司投资公司,其提供用于加工车身反光标识及反光背心用反光膜,产品质量稳定且具有优势,是公司未来产品开发及利润的新增长点,持续合作存在必要性。

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、企业社会责任

适用 不适用

六、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
公司治理和内部控制风险	报告期内,公司作为新三板挂牌公众企业,对公司治理提出了更高的要求。公司治理和内部控制体系在经营过程中一直在

	<p>逐步完善。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施:严格按照法律法规及股转系统相关规则完善公司制度,建立健全公司内控管理,逐步堵塞制度漏洞,降低内 控风险。</p>
<p>控股股东、实际控制人股权过于集中的风险</p>	<p>报告期内,公司控股股东、实际控制人文湘伟直接持有公司73.435%的股份,因此客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控制地位,通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响,从而可能损害公司及中小股东利益的风险。</p> <p>应对措施:通过完善内部控制体系和三会议事制度保障公司战略发展及重大事项公平、公正、公开。</p>
<p>核心管理人员或技术人员流失风险</p>	<p>企业在不同发展阶段可能会因为公司原因或员工原因而出现核心管理或技术人员流失的现象。尤其是随着行业竞争越来越激烈,市场参与者越来越多,各企业对人才的需求越来越旺盛。同时新兴行业也在蓬勃发展,人才跨行业流动性也越来越明显,因此公司面临着一定程度的人才流失风险。</p> <p>应对措施:利用现代管理机制,加强流程化、人性化管理。</p>
<p>应收账款无法收回的风险</p>	<p>报告期内,公司应收账款占总资产比例为22.72%。公司在经营中充分考虑部分客户应收账款的对公司的影响,尽可能按合同要求完成回款工作,加速资金回笼。但部分汽车生产企业,随着应收账款账龄的延长,不排除客户出现财务状况恶化或无法按期付款的风险,对公司的经营业绩也产生不利影响。</p> <p>应对措施:加强后期服务,按合同约定及时回收货款,尽量缩短款项回笼时间,及时掌握客户情况,发现客户出现无法按期付款的情况及时停止合作,并采取保全措施。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	9,000,000.00	1,311,415.37
销售产品、商品,提供劳务	15,000,000.00	4,751,195.71
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	400,000.00	465,895.89
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	
与关联方共同对外投资	0	
提供财务资助	0	
提供担保	0	
委托理财	0	0

企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

关联方为公司提供优质的产品、服务或作为公司的客户，有利于公司业绩稳定，降低成本，持续稳定经营，促进公司的发展，是合理的、必要的，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的行为，对公司业务独立性也没有影响。

（四）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年1月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年1月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017年1月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年1月5日	-	挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2017年1月5日	-	挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易的承诺	正在履行中

第四节股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,575,000	32.88%	0	6,575,000	32.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,312,500	16.56%	0	3,312,500	16.56%	
	董事、监事、高管	754,000	3.77%	0	754,000	3.77%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,425,000	67.12%	0	13,425,000	67.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,374,500	56.87%	0	11,374,500	56.87%	
	董事、监事、高管	2,043,000	10.22%	0	2,043,000	10.22%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		20,000,000	-	0	20000000	-	
普通股股东人数							7

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	文湘伟	14,687,000	0	14,687,000	73.435%	11,374,500	3,312,500	0	0
2	珠海虹睿科技投资合伙企业(有限合伙)	2,500,000	0	2,500,000	12.5%	0	2,500,000	0	0
3	刘辉	1,333,000	0	1,333,000	6.665%	1,000,500	332,500	0	0
4	张宏新	814,000	0	814,000	4.07%	550,500	263,500	0	0
5	邹伟	657,500	0	657,500	3.2875%	499,500	158,000	0	0

6	刘良松	7,500	0	7,500	0.0375%	0	7,500	0	0
7	郑有存	1,000	0	1,000	0.005%	0	1,000	0	0
合计		20000000	-	20,000,000	100%	13,425,000	6,575,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

刘辉与文湘伟系表兄弟关系，除此之外，公司前十名股东相互之间不存在亲属关系。

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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				
曾丽兵	董事长	女	1972年11月	2022年12月29日	2025年12月28日	0	0	0	0.00%
刘辉	董事、董事会秘书	男	1965年10月	2022年12月29日	2025年12月28日	1,333,000	0	1,333,000	6.665%
邹伟	董事、财务总监	男	1969年5月	2022年12月29日	2025年12月28日	657,500	0	657,500	3.2875%
张宏新	董事、总经理	男	1983年2月	2022年12月29日	2025年12月28日	814,000	0	814,000	4.07%
郑满生	董事	男	1989年11月	2022年12月29日	2025年12月28日	0	0	0	0.00%
施智剑	监事	男	1985年2月	2022年12月29日	2025年12月28日	0	0	0	0.00%
欧阳琦	监事	女	1980年12月	2022年12月29日	2025年12月28日	0	0	0	0.00%
曾卫华	监事	男	1986年4月	2022年12月29日	2025年12月28日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

刘辉与文湘伟（公司股东）系表兄弟关系，曾丽兵与文湘伟（公司股东）系夫妻关系，曾丽兵与曾卫华系姐弟关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	3	3
生产人员	1	1
销售人员	7	8
技术人员	6	6
财务人员	4	4
行政人员	4	3
员工总计	25	25

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节财务会计报告

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	六（一）	7,030,366.50	13,242,050.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）		10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	六（三）	224,653.28	751,197.92
应收账款	六（四）	10,363,795.31	10,811,473.95
应收款项融资			
预付款项	六（五）	273,901.55	283,832.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（六）	1,324,007.41	2,301,646.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（七）	3,920,549.70	3,482,520.81
其中：数据资源			
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	六（八）	90,558.07	155,236.53
流动资产合计		23,227,831.82	41,027,957.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六（九）	3,213,592.67	3,149,396.95
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六（十）	1,151,141.67	1,245,692.19
在建工程	六（十一）	13,077,513.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六（十二）	3,302,368.37	3,302,368.37
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六（十三）	391,272.00	
递延所得税资产	六（十四）	1,243,989.05	1,222,596.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,379,877.23	8,920,054.21
资产总计		45,607,709.05	49,948,011.93
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十五）	6,331,231.48	7,580,208.59
预收款项			
合同负债	六（十六）	225,091.71	192,764.37
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	六（十七）	349,826.00	702,755.00
应交税费	六（十八）	112,754.26	92,212.62
其他应付款	六（十九）	207,616.00	118,811.34
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	六（二十）	700,489.84	700,489.84
其他流动负债	六（二十一）		25,059.37
流动负债合计		7,927,009.29	9,412,301.13
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六（二十二）	2,623,751.09	2,623,751.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,623,751.09	2,623,751.09
负债合计		10,550,760.38	12,036,052.22
所有者权益：			
股本	六（二十三）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十四）	12,255,523.82	12,255,523.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（二十五）	3,352,581.23	3,352,581.23
一般风险准备			
未分配利润	六（二十六）	-551,156.38	2,303,854.66
归属于母公司所有者权益合计		35,056,948.67	37,911,959.71
少数股东权益			
所有者权益合计		35,056,948.67	37,911,959.71
负债和所有者权益总计		45,607,709.05	49,948,011.93

法定代表人：张宏新

主管会计工作负责人：邹伟

会计机构负责人：王丽

（二）利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		13,796,373.04	14,297,481.06
其中：营业收入	六（二十七）	13,796,373.04	14,297,481.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		14,404,698.73	13,826,944.10
其中：营业成本	六（二十七）	9,619,124.43	9,881,205.40
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	六（二十八）	26,338.98	70,302.35
销售费用	六（二十九）	2,309,091.23	1,731,071.26
管理费用	六（三十）	1,573,585.06	1,410,447.41
研发费用	六（三十一）	885,876.07	749,289.08
财务费用	六（三十二）	-9,317.04	-15,371.40
其中：利息费用			
利息收入		12,617.06	18,577.18
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六（三十三）	132,782.40	33,308.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		64,195.72	33,308.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十四）	-427,847.05	71,175.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（三十五）		-61,696.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-903,390.34	513,324.97
加：营业外收入	六（三十六）		1,056,200.00
减：营业外支出	六（三十七）		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-903,390.34	1,569,524.97
减：所得税费用	六（三十八）	-48,379.30	76,810.82

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-855,011.04	1,492,714.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.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）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-855,011.04	1,492,714.15
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-855,011.04	1,492,714.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0428	0.0746
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张宏新

主管会计工作负责人：邹伟

会计机构负责人：王丽

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		14,487,925.21	18,545,257.50
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		26,545.60	132,119.73
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十九）	31,620.16	1,094,825.84
经营活动现金流入小计		14,546,090.97	19,772,203.07
购买商品、接受劳务支付的现金		10,680,995.06	9,952,544.40
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		2,195,281.21	2,241,767.91
支付的各项税费		520,830.44	1,275,379.17
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十九）	2,351,741.26	2,084,194.36
经营活动现金流出小计		15,748,847.97	15,553,885.84
经营活动产生的现金流量净额		-1,202,757.00	4,218,317.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		68,586.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流入小计		30,068,586.68	15,007,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,077,513.47	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	15,000,000.00

投资活动现金流出小计		43,077,513.47	15,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-13,008,926.79	7,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		2,000,000.00	3,000,000.00
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			
筹资活动现金流出小计		2,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,000,000.00	-3,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,211,683.79	1,225,817.23
加：期初现金及现金等价物余额		23,242,050.29	23,379,454.11
六、期末现金及现金等价物余额		7,030,366.50	24,605,271.34

法定代表人：张宏新

主管会计工作负责人：邹伟

会计机构负责人：王丽

三、财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六(二十六)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

2023年度权益分派情况：以公司现有总股本20,000,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金1.0元，2023年度权益分派方案已获2024年5月27日召开的股东大会审议通过。

(二) 财务报表项目附注

广州市鼎安交通科技股份有限公司 2024年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

广州市鼎安交通科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2000年6月21日取得由广州市工商行政管理局白云分局核发的营业执照号为440111000084475的营业执照。2016年7月15日取得广州市工商行政管理局穗名核内字【2016】第01201604290253号核准通知，变更为广州市鼎安交通科技股份有限公司；2017年4月27日对外投资兆远(厦门)科技有限公司300万，占该公司30%股权。

本公司注册地：广州市白云区广州民营科技园科泰一路2号之二产住业互联网创新中心B栋2楼。

经营范围：材料科学研究、技术开发;新材料技术推广服务;汽车零部件及配件制造(不含汽车发动机制造);汽车零配件批发;五金产品批发;塑料薄膜制造;塑料零件制造;交通及公共管理用金属标牌制造;五金配件制造、加工;模具制造;纸和纸板容器制造;其他纸制品制造;机织服装制造;针织或钩针编织服装制造;服饰制造;货物进出口(专营专控商品除外);汽车零配件零售;五金零售;风险投资。

(二) 财务报告的批准报出者是本公司董事会，财务报告批准报出日为2024年8月28日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

三、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、完整地反映了本公司2023年

12月31日的财务状况及2023年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2024年6月30日的财务状况、2024年1月1日到2024年6月30日的经营成果和现金流量等相关信息。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	法院仲裁并强制执行，预计不能收回

5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、10“长期股权投资”（2）②“权

益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未

终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同

的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险特征划分不同组合，依据同“应收账款”

② 应收账款及合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。应收账款是本公司无条件收取合同对价的权利。

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1（信用风险组合）	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2（无风险组合）	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经测试未发生减值的，不计提坏账准备

④ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1（信用风险组合）	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2（无风险组合）	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经测试未发生减值的，不计提坏账准备

本公司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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

10、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商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 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。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 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《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；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《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

对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。本公司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，本公司按照《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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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；对被投资单位具有重大影响，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。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19

13、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。

14、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

16、收入

本公司收入确认的总体原则和计量方法如下：

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

（3）重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

（5）交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

（6）收入确认的具体方法

公司主要销售为反光标识类产品、号牌安装类产品以及其他零散产品。销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或生产订单约定将产品交付给购货方并办理产品移交手续或由第三方出具验收单，且产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

17、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产

的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19、租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为厂房以及办公室。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁

内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、11“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

1、本公司通过高新技术企业重新认定，高新技术企业证书编号为：GR202144014455，公司2024年按15%税率计缴企业所得税。

中华人民共和国主席令第63号，本公司属于高新技术企业，按《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定享受企业所得税优惠政策，即国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，本年度适用税率为15%。

六、单体财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2024年1月1日，“期末”指2024年06月30日，“上期期末”指2023年06月30日。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	56,220.51	22,497.78
银行存款	6,974,145.99	13,219,552.51
其他货币资金		
存放财务公司款项		
合 计	7,030,366.50	13,242,050.29
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

项 目	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		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	224,653.28	53,409.26
商业承兑汇票		697,788.66
小 计	224,653.28	751,197.92
减：坏账准备		
合 计	224,653.28	751,197.92

4、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	8,701,492.34	10,299,557.00
1至2年	1,646,696.71	146,919.74
2至3年	162,786.08	240,969.82
3至4年	51,500.86	508,613.86
4至5年	508,613.86	253,657.26
5年以上	954,153.64	681,791.38
小 计	12,025,243.49	12,131,509.06
减：坏账准备	1,661,448.18	1,320,035.11
合 计	10,363,795.31	10,811,473.95

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	79,558.00	0.66	79,558.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	11,945,685.49	99.34	1,581,890.18	13.24	10,363,795.31
其中:					
按组合1(信用风险组合)	8,050,402.39	66.95	1,581,890.18	19.65	6,468,512.21
按组合2(无风险组合)	3,895,283.10	32.39			3,895,283.10
合计	12,025,243.49	—	1,661,448.18	—	10,363,795.31

(续)

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	79,558.00	0.66	79,558.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	12,051,951.06	99.34	1,240,477.11	10.29	10,811,473.95
其中:					
组合1(信用风险组合)	7,671,294.06	63.23	1,240,477.11	16.17	6,430,816.95
组合2(无风险组合)	4,380,657.00	36.11			4,380,657.00
合计	12,131,509.06	—	1,320,035.11	—	10,811,473.95

①期末单项计提坏账准备的

按单项计提坏账准备类别数: 1

按单项计提坏账准备: 79,558.00

名称	期初余额		期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	
梵高科(天津)国际贸易有限公司	51,458.00	51,458.00	51,458.00	51,458.00	100.00%	法律诉讼后尚未在指定的时间内履行
桂林客车工业集团有限公司	28,100.00	28,100.00	28,100.00	28,100.00	100.00%	法律诉讼后尚未在指定的时间内履行

合 计	79,558.00	79,558.00	79,558.00	79,558.00	100.00%
-----	-----------	-----------	-----------	-----------	---------

②期末按组合计提坏账准备的

按组合计提坏账准备类别数： 1

按组合计提坏账准备： 11,945,685.49

组合中，按组合 1（信用风险组合）计提坏账准备的

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	4,806,209.24	240,310.46	5.00
1至2年	1,646,696.71	164,669.67	10.00
2至3年	162,786.08	32,557.22	20.00
3至4年	51,500.86	15,450.26	30.00
4至5年	508,613.86	254,306.93	50.00
5年以上	874,595.64	874,595.64	100.00
合 计	8,050,402.39	1,581,890.18	

③期末按组合计提坏账准备的

组合中，按组合 2（无风险组合）提坏账准备的

债务人名称	账面余额	与本公司关系	账龄	款项性质	计提理由
广州市白云区 鼎安号牌固封 装置生产中心	3,895,283.10	股东关联公司	1年以内	货款	无风险组合
合 计	3,895,283.10				

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
信用风险组 合	1,320,035.11	341,413.07				1,661,448.18
合 计	1,320,035.11	341,413.07				1,661,448.18

(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（%）	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备期 末余额
广州市白云区 鼎安号牌固封 装置生产中心	3,895,283.10		3,895,283.10	32.39	
深圳市比亚迪 供应链管理有 限公司	1,624,404.31		1,624,404.31	13.51	95,296.04
中国第一汽车	1,536,458.04		1,536,458.04	12.78	123,098.72

股份有限公司					
沈阳致睿科技 有限公司	443,169.80		443,169.80	3.69	327,919.80
江苏陆地方舟 新能源电动汽 车有限公司	314,486.22		314,486.22	2.62	314,486.22
合计	7,813,801.47		7,813,801.47	64.98	860,800.78

5、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	273,901.35	100.00	283,832.14	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	273,901.35	—	283,832.14	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计 数的比例 (%)
欧瑞飞反光材料(厦门)有限公司	206,140.05	75.26
温州市金亮标牌有限公司	24,651.00	9.00
新乡市中科反光材料有限公司	22,241.00	8.12
广州民营科技园创新发展有限公司	7,260.80	2.65
广东联合电子服务股份有限公司	5,308.70	1.94
合计	265,601.55	96.97

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,658,230.39	2,549,435.08
小计	1,658,230.39	2,549,435.08
减：坏账准备	334,222.98	247,789.00
合计	1,324,007.41	2,301,646.08

(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	155,013.39	1,621,933.08

账 龄	期末余额	期初余额
1至2年	577,715.00	724,502.00
2至3年	724,502.00	2,000.00
3至4年		150,000.00
4至5年	150,000.00	
5年以上	51,000.00	51,000.00
小 计	1,658,230.39	2,549,435.08
减：坏账准备	334,222.98	247,789.00
合 计	1,324,007.41	2,301,646.08

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	1,614,238.60	2,506,278.00
代收代付款项	43,991.79	43,157.08
小 计	1,658,230.39	2,549,435.08
减：坏账准备	334,222.98	247,789.00
合 计	1,324,007.41	2,301,646.08

③按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,658,230.39	100.00	334,222.98	20.16	2,301,646.08
其中：					
组合1信用风险组合	1,614,238.60	97.35	334,222.98	20.70	2,258,489.00
组合2无风险组合	43,991.79	2.65			43,157.08
合 计	1,658,230.39	—	334,222.98	—	2,301,646.08

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,549,435.08	100.00	247,789.00	9.72	2,301,646.08
其中：					
组合1(信用风险组合)	2,506,278.00	98.31	247,789.00	9.89	2,258,489.00
组合2(无风险组合)	43,157.08	1.69			43,157.08
合 计	2,549,435.08	—	247,789.00	—	2,301,646.08

A. 期末按组合计提坏账准备的

组合中，按组合2(无风险组合)计提坏账准备的

名 称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
代垫住房公积金	23,255.00		
代垫社保费	20,736.79		
合计	43,991.79		

B. 按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	247,789.00			247,789.00
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	86,433.98			86,433.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年06月30日余额	334,222.98			334,222.98

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
其他应收款	247,789.00	86,433.98				334,222.98
合计	247,789.00	86,433.98				334,222.98

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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州市鼎安新能源有限公司	保证金/押金	724,502.00	2-3 年	43.69	144,900.40
广州市白云区江高镇沙龙村经济联合社	保证金/押金	577,715.00	1-2 年	34.84	57,771.50
董文欧	保证金/押金	150,000.00	4-5 年	9.05	75,000.00
招商积余南航(广州)物业服务服务有限公司	保证金/押金	60,000.00	1 年以内	3.62	3,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期 末余额
北京京东世纪 贸易有限公司	保证金/押金	50,000.00	5年以上	3.02	50,000.00
合 计	—	1,562,217.00	—	94.21	330,671.90

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	324,312.37		324,312.37
在产品	9,154.58		9,154.58
库存商品	3,587,082.75		3,587,082.75
合 计	3,920,549.70		3,920,549.70

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	205,798.72		205,798.72
在产品	9,154.58		9,154.58
库存商品	3,267,567.51		3,267,567.51
合 计	3,482,520.81		3,482,520.81

8、 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证扣税额	35,679.02	130,264.64
待摊费用	27,892.10	
多缴纳所得税额	26,986.95	24,971.89
合 计	90,558.07	155,236.53

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投 资	减少 投资	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、合营企业													
小 计													
二、联营企业													
兆远（厦门）科技 有限公司	3,149,396.95				64,195.72							3,213,592.67	
小 计	3,149,396.95				64,195.72							3,213,592.67	
合 计	3,149,396.95				64,195.72							3,213,592.67	

10、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	2,011,424.12	2,105,974.64
固定资产清理		
减：减值准备	860,282.45	860,282.45
合 计	1,151,141.67	1,245,692.19

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	4,786,110.80	666,299.34	367,567.61	5,819,977.75
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	4,786,110.80	666,299.34	367,567.61	5,819,977.75
二、累计折旧				
1、期初余额	2,755,955.19	615,152.72	342,895.20	3,714,003.11
2、本期增加金额	86,369.22	7,305.78	875.52	94,550.52
(1) 计提	86,369.22	7,305.78	875.52	94,550.52
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	2,842,324.41	622,458.50	343,770.72	3,808,553.63
三、减值准备				
1、期初余额	860,282.45			860,282.45
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	860,282.45			860,282.45
四、账面价值				
1、期末账面价值	1,083,503.94	43,840.84	23,796.89	1,151,141.67
2、期初账面价值	1,169,873.16	51,146.62	24,672.41	1,245,692.19

11、在建工程

项 目	期末余额	本期增加	本期减少	期初余额
鼎安大厦	13,077,513.47	13,077,513.47		
合 计	13,077,513.47	13,077,513.47		

12、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	4,127,158.21	4,127,158.21

项 目	房屋及建筑物	合 计
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	4,127,158.21	4,127,158.21
二、累计折旧		
1、期初余额	824,789.84	824,789.84
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	824,789.84	824,789.84
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	3,302,368.37	3,302,368.37
2、期初账面价值	3,302,368.37	3,302,368.37

13、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减少金额	期末余额
厂房租赁		761,544.00	380,772.00		380,772.00
办公楼租赁		73,500.00	63,000.00		10,500.00
合 计		835,044.00	443,772.00		391,272.00

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
坏账准备	1,995,671.16	256,565.98	1,567,824.11	235,173.63
可弥补亏损	5,700,665.47	855,099.82	5,700,665.47	855,099.82
固定资产减值	860,282.47	129,042.37	860,282.47	129,042.37
租赁负债	3,324,240.93	498,636.14	3,324,240.93	498,636.14
合 计	11,880,860.03	1,739,344.31	11,453,012.98	1,717,951.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负债
使用权资产	3,302,368.37	495,355.26	3,302,368.37	495,355.26
合 计	3,302,368.37	495,355.26	3,302,368.37	495,355.26

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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 得税资产期初 余额
递延所得税资产	495,355.26	1,243,989.05	495,355.26	1,222,596.70

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	6,331,231.48	7,580,208.59
合 计	6,331,231.48	7,580,208.59

16、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收的款项	225,091.71	192,764.37
合 计	225,091.71	192,764.37

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	702,755.00	2,027,696.18	2,380,625.18	349,826.00
二、离职后福利-设定提存计划		182,606.04	182,606.04	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	702,755.00	2,027,696.18	2,380,625.18	349,826.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	702,755.00	1,881,421.00	2,234,350.00	349,826.00
2、职工福利费				
3、社会保险费		79,937.18	79,937.18	
其中：医疗保险费		72,403.01	72,403.01	
工伤保险费		7,534.17	7,534.17	
生育保险费				
4、住房公积金		66,338.00	66,338.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	702,755.00	2,027,696.18	2,380,625.18	349,826.00

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		173,585.97	173,585.97	
2、失业保险费		9,020.07	9,020.07	
3、企业年金缴费				
合 计		182,606.04	182,606.04	

18、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	101,254.20	79,234.70
城市维护建设税	3,543.90	2,773.21
教育费附加	1,518.83	1,188.52
地方教育附加	1,012.55	792.35
个人所得税	4,623.16	7,147.30
印花税	801.62	1,076.54
合 计	112,754.26	92,212.62

19、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	207,616.00	118,811.34
合 计	207,616.00	118,811.34

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
单位往来	176,719.30	98,219.30
党建经费	25,747.80	17,035.80
代收款项	5,148.90	3,556.24
合 计	207,616.00	118,811.34

20、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债（附注六、21）	700,489.84	700,489.84
合 计	700,489.84	700,489.84

21、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税		25,059.37
合 计		25,059.37

22、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
长期租赁	3,324,240.93	3,324,240.93
减：一年内到期的租赁负债（附注六、19）	700,489.84	700,489.84
合 计	2,623,751.09	2,623,751.09

23、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
文湘伟	14,687,000.00						14,687,000.00
珠海虹睿科技投资合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00						2,500,000.00
刘辉	1,333,000.00						1,333,000.00
邹伟	657,500.00						657,500.00
张宏新	814,000.00						814,000.00
刘良松	7,500.00						7,500.00
郑有存	1,000.00						1,000.00
合计	20,000,000.00						20,000,000.00

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,255,523.82			12,255,523.82
其他资本公积				
合计	12,255,523.82			12,255,523.82

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,352,581.23			3,352,581.23
合计	3,352,581.23			3,352,581.23

26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	2,303,854.66	3,364,267.44
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,303,854.66	3,364,267.44
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-855,011.04	1,492,714.15
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,000,000.00	3,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-551,156.38	1,856,981.59

27、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:	13,610,137.69	9,455,159.56	14,275,357.17	9,881,205.40
反标识类	6,622,181.78	5,130,238.03	6,833,844.90	5,146,556.04
号牌安装类	6,892,838.85	4,262,604.86	7,129,065.22	4,470,337.50
其他零散类	95,117.06	62,316.67	312,447.05	264,311.86

其他业务：	186,235.35	163,964.87	22,123.89	
设备租赁	22,123.89		22,123.89	
材料费	164,111.46	163,964.87		
合计	13,796,373.04	9,619,124.43	14,297,481.06	9,881,205.40

28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,519.45	39,260.93
教育费附加	6,222.62	16,826.11
地方教育附加	4,148.41	11,217.41
印花税	1,448.50	2,997.90
合计	26,338.98	70,302.35

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	714,892.56	621,377.00
广告宣传费及推广费	652,752.57	395,917.77
业务招待费	433,807.38	78,068.31
货运费	128,360.15	97,753.46
业务差旅费	147,112.67	175,298.26
投标费	15,351.70	420.00
检测修理费	6,470.18	27,712.78
汽车费用	106,834.64	93,240.56
快递费	22,436.39	31,578.04
折旧费	7,305.78	18,604.08
其他	73,767.21	191,101.00
合计	2,309,091.23	1,731,071.26

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	883,128.06	918,877.93
中介机构服务费	261,933.96	179,080.18
租赁费	4,256.52	4,538.74
招待费	192,118.28	9,387.63
差旅费	12,340.07	18,919.61
培训费	0.00	200
折旧费	875.52	875.52
商标费、会员费	4000.00	11,000.00
办公费	8,111.77	25,130.80
福利费	129,100.39	162,585.70
会议费	32,455.25	17,467.26
其他	45,265.24	62,384.04
合计	1,573,585.06	1,410,447.41

31、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接材料	154,407.07	35,783.80
直接人工	563,896.12	639,960.28

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	167,572.88	73,545.00
合 计	885,876.07	749,289.08

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	12,617.06	18,577.18
手续费支出	3,300.02	3,205.78
合 计	-9,317.04	-15,371.40

33、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	64,195.72	33,308.59
理财收益	68,586.68	
合 计	132,782.40	33,308.59

34、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	341,413.07	-166,899.32
其他应收款坏账损失	86,433.98	238,074.90
合 计	427,847.05	71,175.58

35、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置			-61,696.16
合 计			-61,696.16

36、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		1,056,200.00	1,056,200.00
其他			
合 计		1,056,200.00	1,056,200.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业待遇补贴								与收益相关
一次性留工补助								与收益相关
《广州市支持企业设立研究开发机构实施办法》(穗科创〔2015〕12号)							400,000.00	与收益相关
白云区 2018 年度高新技术企业(规模以上企业)补助申报指南							500,000.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助方案							56,200.00	与收益相关
广州市科学技术局关于领取2021年度高新技术企业培育专题补助“免申即享”补助资金							100,000.00	与收益相关
合计							1,056,200.00	

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠支出			
合 计			

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-26,986.95	73,252.04
递延所得税费用	-21,392.35	3,558.78
合 计	-48,379.30	76,810.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-903,390.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-45,169.52
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
扣除收到联营企业投资收益免税的影响	3,209.79
扣除加计扣除影响额	
所得税费用	-48,379.30

39、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数

项 目	本期发生数	上期发生数
其中：营业外收入		1,056,200.00
往来单位款	19,003.10	20,048.66
银行存款利息收入	12,617.06	18,577.18
合 计	31,620.16	1,094,825.84

②支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
期间费用	2,351,741.26	2,084,194.36
客户往来款		
合 计	2,351,741.26	2,084,194.36

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-855,011.04	1,492,714.15
加：资产减值准备		
信用减值准备	427,847.05	-71,175.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,550.52	141,959.64
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	443,772.00	266,261.08
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）		61,696.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,317.04	-15,371.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,782.40	-33,308.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,392.35	3,558.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-438,028.89	318,741.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,585,806.39	3,538,588.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,298,201.24	-1,485,346.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,202,757.00	4,218,317.23
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,020,366.50	9,605,271.34
减：现金的期初余额	13,242,050.29	23,379,454.11
加：现金等价物的期末余额		15,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	10,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-16,211,683.79	1,225,817.23

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
①现金		
其中：库存现金	56,220.51	22,497.78
—— 可随时用于支付的银行存款	6,974,145.99	13,219,552.51
②现金等价物		
② 期末现金及现金等价物余额	7,030,366.50	13,242,050.29

七、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接材料	154,407.07	35,783.80
直接人工	563,896.12	639,960.28
其他	167,572.88	73,545.00
合 计	885,876.07	749,289.08
其中：费用化研发支出	885,876.07	749,289.08

八、在其他主体中的权益

1、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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 (%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
兆远(厦门)科技有限 公司	厦门市海沧区 阳和路 56 号 1 号厂房 1 楼	厦门市海沧区 阳和路 56 号 1 号厂房 1 楼	金属制品 业	30.00		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	期初余额/上期发生额
	兆远(厦门)科技有限公司	兆远(厦门)科技有限公司
流动资产	2,633,032.02	2,536,388.52
其中：现金和现金等价物	1,502,543.05	1,444,797.34
非流动资产	95,793.18	96,689.12
资产合计	2,728,825.20	2,633,077.64
流动负债	178,581.53	296,095.52
非流动负债		
负债合计	178,581.53	296,095.52
对联营企业权益投资的账面价值	3,213,592.67	3,028,393.5
营业收入	1,258,240.91	966,088.87
财务费用	-133.22	-603.38
营业利润	234,858.19	108,645.62
所得税费用	21,639.06	
净利润	213,985.73	111,028.62

九、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额

会计科目	本期发生额	上期发生额
营业外收入		1,056,200.00
合计		1,056,200.00

十、金融工具及其风险

(一) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

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。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2024年06月30日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产以及本公司承担的财务担保。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。本公司的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司没有重大的信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见“附注四：金融

资产减值”部分的会计政策。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

3、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。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
文湘伟				73.44	73.44

2、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、1、在合营企业或联营企业中的权益。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	与本公司的关系
兆远(厦门)科技有限公司	本公司联营企业

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘辉	本公司股东
邹伟	本公司股东
张宏新	本公司股东
刘良松	本公司股东
郑有存	本公司股东
珠海虹睿科技投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	股东文湘伟关联公司

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	标识类产品生产	990,698.60		否	1,206,596.75
兆远(厦门)科技有限公司	标识类产品生产	320,716.77		否	318,744.90

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	号牌安装类产品	4,751,195.71	5,163,715.72

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入\费用
文湘伟	本公司	办公场所	63,000.00	63,000.00
文湘伟	文湘伟	厂房	380,772.00	
本公司	广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	闲置资产	22,123.89	22,123.89

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	424,794.00	469,463.00

(4) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	3,895,283.10		4,380,657.00	
合计	3,895,283.10		4,380,657.00	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
兆远(厦门)科技有限公司	92,097.15	140,024.63
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	306,413.10	284,234.68
合计	398,510.25	424,259.31

6、关联方承诺

截止 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止本 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止本 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
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		
银行理财产品收益	68,586.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,429.33	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	65,157.35	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.30	-0.0428	-0.0428
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.48	-0.0460	-0.0460

广州市鼎安交通科技股份有限公司

二〇二四年八月二十八日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
银行理财产品收益	68,586.68
非经常性损益合计	68,586.68
减：所得税影响数	3,429.33
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	65,157.35

三、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用