

WINDAKA

文 达 通 股 份

文达通

NEEQ: 430516

青岛文达通科技股份有限公司

QINGDAO WINDAKA TECHNOLOGY CO.,LTD.



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、公司负责人潘彩红、主管会计工作负责人管洪清及会计机构负责人（会计主管人员）程洪强保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、毕马威华振会计师事务所（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“九、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

我公司与主要客户、供应商签订商业秘密保护合同，对于双方合作过程中关键信息，互有保密义务，因此申请豁免披露主要客户和供应商的名称。

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	20
第四节	股份变动、融资和利润分配	27
第五节	行业信息	32
第六节	公司治理	41
第七节	财务会计报告	48
附件	会计信息调整及差异情况	162

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	公司证券部办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、文达通、文达通公司	指	青岛文达通科技股份有限公司
报告期、本期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
同期、上年同期、上年度	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	如无特别说明，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
《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》
《系统业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
瑞源工程	指	青岛瑞源工程集团有限公司
鲁泽置业	指	青岛鲁泽置业集团有限公司
上海泽晟	指	上海泽晟投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
AIGC	指	生成式人工智能
IDC	指	国家数据公司
ICT	指	通信技术

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	青岛文达通科技股份有限公司		
英文名称及缩写	QINGDAO WINDAKA TECHNOLOGY CO.,LTD.		
	WINDAKA		
法定代表人	潘彩红	成立时间	2001 年 10 月 25 日
控股股东	控股股东为（青岛瑞源工程集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（于瑞升、于瑞建），一致行动人为（于亚平、于丛）
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（I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	公司主营业务包括智慧社区、智慧城市建设解决方案、物业服务和以社区零售、餐饮服务为代表的城市生活服务及其他业务。主要产品和服务包括信息系统集成、物业服务和城市生活服务及其他。		
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	文达通	证券代码	430516
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易	普通股总股本（股）	110,322,940
主办券商（报告期内）	山西证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	窦猛	联系地址	青岛市黄岛区望江路 500 号
电话	0532-86106788	电子邮箱	doumeng@windaka.com
传真	0532-86911999		
公司办公地址	青岛市黄岛区望江路 500 号	邮政编码	266500
公司网址	www.windaka.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370200730629150F		
注册地址	山东省青岛市黄岛区望江路 500 号		
注册资本（元）	110,322,940	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是信息系统集成解决方案服务提供商，专注于研发智慧城市建设的人工智能及大数据技术，同时将自主开发的解决方案应用于物业及社区生活服务。公司能够为客户提供建设智慧城市的全方位解决方案，包括提供智慧社区服务、智慧政务服务、智慧园区服务及其他信息系统集成解决方案服务，该等解决方案涵盖设计、信息系统开发、硬件及软件系统集成及维护服务。同时，也可为各社区及小区客户提供优质的物业服务及社区生活服务，旨在推动“一刻钟便民生活圈”。

公司是国家高新技术企业，入选国家级第四批专精特新“小巨人”企业名单、山东省“瞪羚”企业、山东省首批科技“小巨人”企业名单、2021 年度山东省民营企业创新 100 强、2023 年度山东省软件和信息技术服务业综合竞争力百强企业、2023 年度山东省大数据企业 50 强。公司紧抓市场机遇，坚持创新引领，依托数字科技赋能多元业态，聚焦产品和技术研发，建立了由在读博士、硕士和行业专家组成的研发团队，拥有青岛市重点实验室——“联邦智能可信数据分析技术重点实验室”，在无人驾驶清扫车、社区大模型、社区数字大脑、联邦智能大数据分析系统等领域不断深耕。

公司拥有电子与智能化工程专业承包一级资质、增值电信业务经营许可证、CMMI5 等资质认证，是《建筑及居住区数字化技术应用智能硬件技术要求》《智慧城市建筑及居住区第 1 部分：智慧社区信息系统技术要求》国家标准、《智慧住区建设评价标准》《基于城市信息模型（CIM）的智慧社区建设指南》《基于城市信息模型（CIM）的智慧园区建设指南》参编单位。公司获得“中国安防百强企业”“中国安防十大产品质量信得过品牌”“中国安防楼宇对讲最具影响力十大品牌”等多项荣誉，荣获“中国科技产业化促进会科技创新奖二等奖”“山东省科学技术发明奖二等奖”“山东省科学技术进步奖二等奖”“青岛市科学技术进步奖一等奖”等奖项。

在信息系统集成解决方案服务方面，公司为社区、政府机构及产业园区提供信息系统集成解决方案服务，并应用物联网、人工智能、大数据、云计算、地理信息系统及其他智慧城市建设技术来整合我们的综合解决方案服务。我们借助自身对智慧社区服务、智慧政务服务、智慧园区服务及其他信息系统集成解决方案服务的行业理解和认知，整合硬件终端、计算机硬件及软件产品，将两者融汇在建设、执行及安装工作中。公司还涉足智算中心建设，可提供算力设备部署、调试、运维等服务，具备高质量算力的长期服务能力。

在物业服务方面，公司覆盖住宅、商业、政府物业、公共设施、医院、校园及产业园区等领域，提

供综合性服务，服务内容包括房屋及设施设备维护、环境管理、绿化养护、安全管理、秩序维护、会议服务以及客户服务等。在业务运营上，公司深度融合了数字化与智能化技术，致力于为客户提供丰富多样的物业管理服务与增值服务，让业主、用户收获完美的服务体验。物业增值业务方面，我们通过不断创新，为业主和非业主提供周边地区运营服务、美居服务、家政维护服务以及房产租售服务等多元化的业务，以满足用户的个性化需求。

在社区生活服务方面，公司主要提供新零售及餐饮服务。新零售服务采用线上线下两种模式结合，线下在社区周边打造实体店，向周边社区售卖必需品及鲜货，并提供预售自取服务。线上依托城市攻略运营平台，供用户线上下单购物，并可选用送货上门服务。餐饮服务主要包括为政府部门、企业、教育机构及大型社区提供食堂承包服务及向本地餐厅配送新鲜农产品。

未来，公司将继续以智慧城市建设为契机，拥抱新质生产力，引入新科技、发展新业态、激发新动能。公司将聚焦社区“一刻钟便民生活圈”打造，着力推动公司首创的“1+3+3”社区运营新模式建设落地，用科技创造美好生活。通过参与各地智慧城市的建设与运营，实现“全国布局一张图、业务联动一张网、智慧服务全生态”的产业布局，构建社区产业经济共同体，实现未来社区的高质量管理、高效能服务、高标准运营。

公司在报告期内及报告期后至本报告披露日，商业模式未发生重大变化。

（二） 行业情况

2024 年，我国智慧城市建设在国家政策的持续引导下迈入新阶段，数字化转型深入推进，整体发展呈现体系化、标准化和智能化的特点。在《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》的统筹指导下，国家层面不断完善智慧城市建设的制度体系，从顶层设计到具体实施逐步形成了分级分类推进、全域数字化发展的格局。特别是党的二十大报告提出“提高城市规划、建设及治理水平”，强调要打造宜居、韧性的智慧城市，这一战略要求成为 2023 年及 2024 年智慧城市建设的核心指引。进入 2024 年，国家发改委、国家数据局、财政部等多部门联合发布《关于深化智慧城市发展推进城市全域数字化转型的指导意见》，提出要构建统一规划、统一架构、统一标准、统一运维的城市治理体系，进一步加强智慧城市建设的规范化、标准化。与此同时，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于推进新型城市基础设施建设打造韧性智慧城市的意见》，明确要求强化城市基础设施的数字化改造，并推动城市信息平台的建设与升级，确保智慧城市发展在提升城市治理能力、优化公共服务供给、增强城市韧性等方面发挥更大作用。

2024 年智慧城市建设的趋势体现在四个方面：一是数据要素市场化进程加快，国家数据局印发

《可信数据空间发展行动计划（2024—2028 年）》，提出构建可信数据空间的“3+5+5”工作体系，推动数据要素市场化配置的深化，为智慧城市的数据流通与共享奠定基础；二是技术创新带动智慧城市治理方式的变革，人工智能、大数据、物联网等技术在城市治理、产业发展、民生服务中的应用更加广泛，特别是在城市智能中枢、数字孪生城市、政务大模型等方面取得突破；三是区域协同发展逐步加强，国家信息中心发布《城市一张网 2.0 研究报告（2024 年）》，推动各地智慧城市建设经验共享，促进跨区域协作；四是产业数字化升级步伐加快，IDC（国家数据公司）数据显示，2024 年中国智慧城市 ICT（通信技术）市场投资规模预计达到 9,397 亿元，预计到 2027 年将增长至 11,552 亿元，智慧城市相关产业链不断拓展，产业生态日益丰富。从 2025 年的发展趋势来看，我国智慧城市建设将进入更加智能化、系统化的阶段。政策层面，智慧城市治理体系的进一步完善将为数字政务、智能交通、智慧社区等领域的应用落地提供更加坚实的支撑。技术层面，随着人工智能的深入发展，AIGC（生成式人工智能）、多模态大模型等新技术将在智慧城市建设中发挥更重要作用，智能感知、智能决策、智能执行能力全面提升。产业层面，智慧城市产业链的整合将进一步优化，智慧基础设施、数据治理、行业应用等多个板块协同发展，带动数字经济整体增长。总体来看，智慧城市建设已经从单点技术应用向城市级智能化运营转型，未来的发展将更注重数据与实体经济的深度融合，推动城市数字空间与现实空间的协同演进，助力新型城镇化建设，为城市可持续发展提供更强有力的支撑。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022 年公司被工信部评定为国家级专精特新“小巨人”企业，评定为山东省“瞪羚”企业。2023 年 11 月，公司再次得到国家级“高新技术企业”认定，有效期三年。

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	1, 113, 788, 960. 48	1, 115, 464, 032. 20	-0. 15%
毛利率%	20. 21%	19. 35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	61, 220, 725. 67	64, 732, 513. 54	-5. 43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60, 887, 879. 82	60, 485, 603. 90	0. 67%

加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.37%	16.45%	-
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）	12.30%	15.37%	-
基本每股收益	0.55	0.60	-8.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,980,657,827.55	1,683,745,210.38	17.63%
负债总计	1,430,988,846.66	1,199,268,036.65	19.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	525,571,370.75	464,350,645.08	13.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.76	4.21	13.18%
资产负债率%（母公司）	69.02%	65.57%	-
资产负债率%（合并）	72.25%	71.23%	-
流动比率	1.24	1.39	-
利息保障倍数	3.63	4.92	-
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	-210,574,730.87	-203,467,085.65	-3.49%
应收账款周转率	2.07	2.78	-
存货周转率	34.60	20.57	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	17.63%	48.81%	-
营业收入增长率%	-0.15%	13.86%	-
净利润增长率%	-4.45%	-19.80%	-

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	86,736,581.88	4.38%	171,591,457.89	10.19%	-49.45%
应收票据	45,485,839.62	2.30%	1,676,081.70	0.10%	2,613.82%
应收账款	530,872,130.29	26.80%	440,806,573.26	26.18%	20.43%
应收款项融资	80,948.13	0.00%	856,056.78	0.05%	-90.54%
预付款项	30,475,369.66	1.54%	8,531,224.48	0.51%	257.22%
存货	23,920,619.85	1.21%	24,572,867.00	1.46%	-2.65%
投资性房地产	270,449.40	0.01%	297,577.68	0.02%	-9.12%
长期股权投资	22,071,467.79	1.11%	14,478,282.49	0.86%	52.45%
固定资产	51,487,053.73	2.60%	60,351,264.26	3.58%	-14.69%
使用权资产	4,671,830.49	0.24%	6,654,672.90	0.40%	-29.80%
无形资产	3,992,182.85	0.20%	4,298,488.43	0.26%	-7.13%

长期待摊费用	3,889,740.48	0.20%	5,349,494.22	0.32%	-27.29%
商誉	35,315,681.40	1.78%	35,315,681.40	2.10%	0.00%
其他应收款	52,103,580.37	2.63%	44,497,986.64	2.64%	17.09%
合同资产	246,421,723.46	12.44%	155,298,036.03	9.22%	58.68%
其他流动资产	5,486,092.35	0.28%	8,824,906.04	0.52%	-37.83%
递延所得税资产	15,955,625.83	0.81%	12,221,239.79	0.73%	30.56%
其他非流动资产	821,420,909.97	41.47%	688,123,319.39	40.87%	19.37%
应付账款	452,733,204.56	22.86%	418,335,557.96	24.85%	8.22%
短期借款	71,837,659.90	3.62%	22,827,244.36	1.36%	214.70%
合同负债	50,391,050.93	2.54%	44,879,515.18	2.67%	12.28%
应付职工薪酬	12,351,058.11	0.62%	13,568,541.95	0.81%	-8.97%
应交税费	23,319,399.26	1.18%	38,880,813.55	2.31%	-40.02%
其他应付款	84,764,086.73	4.28%	64,096,020.55	3.81%	32.25%
一年内到期的非流动负债	94,947,064.67	4.79%	7,436,138.79	0.44%	1,176.83%
其他流动负债	33,139,905.08	1.67%	5,689,918.13	0.34%	482.43%
长期借款	593,290,045.91	29.95%	571,761,873.60	33.96%	3.77%
租赁负债	1,330,792.25	0.07%	3,674,079.88	0.22%	-63.78%
预计负债	1,791,402.66	0.09%	1,789,480.58	0.11%	0.11%
递延收益	0.00	0.00%	66,667.03	0.00%	-100.00%
递延所得税负债	10,061,117.76	0.51%	5,192,019.93	0.31%	93.78%
其他非流动负债	1,032,058.84	0.05%	1,070,165.16	0.06%	-3.56%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：2024 年末货币资金同比降低 49.45%，主要系报告期内公司股票定向增发活动收到的款项比同期减少所致。
- 2、应收票据：2024 年末应收票据同比增长 2,613.82%，主要系报告期内商业承兑汇票较去年同期增加所致。
- 3、应收款项融资：2024 年末应收款项融资同比降低 90.54%，主要系报告期内公司应收票据兑现及背书导致持有量减少所致。
- 4、预付账款：2024 年末预付账款同比增长 257.22%，主要系报告期内公司为预付上市费用等款项所致。
- 5、长期股权投资：2024 年末应收款项融资同比增长 52.45%，主要系报告期内公司是对合营联营企业投资增加及合营联营企业盈利增加所致。
- 6、合同资产：2024 年末合同资产同比增长 58.68%，主要系报告期内智慧社区 PPP 项目部分因 2025 年 2 月到期，从非流动资产转为流动部分金额 9,834 万元所致。
- 7、其他流动资产：2024 年末其他流动资产同比降低 37.83%，主要系报告期内公司增值税留抵扣额较去年同期减少所致。

8、递延所得税资产、递延所得税负债：2024 年末递延所得税资产同比增长 30.56%，主要系报告期内公司信用减值损失增加所致；2024 年末递延所得税负债同比增长 93.78%，主要系报告期内公司未实现融资收益及使用权资产增加所致。

9、短期借款：2024 年末短期借款同比增长 214.70%，主要系报告期内新增短期借款及利息所致。

10、应交税费：2024 年末应交税费同比降低 40.02%，主要系报告期内公司的增值税及增值税附加、所得税减少所致。

11、其他应付款：2024 年末其他应付款同比增长 32.25%，主要系报告期内代付款项以及关联方借款增加所致。

12、一年内到期的非流动负债：2024 年末一年内到期的非流动负债同比增长 1,176.83%，主要系公司一年内到期的长期借款增加所致。

13、其他流动负债：2024 年末其他流动负债同比增长 482.43%，主要系报告期内公司待转销项税额较去年同期增加所致。

14、租赁负债：2024 年末租赁负债同比降低 63.78%，主要系部分承租物租赁期将于一年内到期重分类所致。

15、递延收益：2024 年末递延收益同比降低 100%，主要系报告期内公司前期取得的政府补助已于本年度摊销完毕。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	1,113,788,960.48	—	1,115,464,032.20	—	-0.15%
营业成本	888,636,935.56	79.79%	899,586,389.20	80.65%	-1.22%
毛利率%	20.21%	—	19.35%	—	—
销售费用	13,116,393.58	1.18%	16,784,105.23	1.50%	-21.85%
管理费用	56,185,096.90	5.04%	60,026,462.13	5.38%	-6.40%
研发费用	21,481,820.40	1.93%	19,002,286.03	1.70%	13.05%
财务费用	7,147,613.52	0.64%	5,786,008.51	0.52%	23.53%
信用减值损失	-25,428,532.28	-2.28%	-17,664,187.14	-1.58%	43.96%
其他收益	2,114,238.92	0.19%	4,575,141.21	0.41%	-53.79%
投资收益	1,498,044.45	0.13%	1,655,430.30	0.15%	-9.51%
营业利润	80,386,307.89	7.22%	86,119,489.24	7.72%	-6.66%

净利润	62,653,855.78	5.63%	65,574,377.69	5.88%	-4.45%
税金及附加	3,183,913.50	0.29%	4,785,301.44	0.43%	-33.46%
资产减值损失	-21,692,820.21	-1.95%	-12,063,257.39	-1.08%	79.83%
资产处置 (损失) / 收益	-141,810.01	-0.01%	122,882.60	0.01%	-215.40%
营业外收入	732,522.71	0.07%	22,922.71	0.00%	3,095.62%
营业外支出	2,464,922.14	0.22%	216,009.17	0.02%	1,041.12%
所得税费用	16,000,052.68	1.44%	20,352,025.09	1.82%	-21.38%

项目重大变动原因

- 1、信用减值损失：报告期内信用减值损失同比增长 43.96%，主要系公司收入增长，给予客户的账期未发生改变，导致应收账款增加，信用减值损失计提增加。
- 2、其他收益：报告期内其他收益同比降低 53.79%，主要系报告期内获得政府补助及税金加计抵减或减免政策比去年同期减少所致。
- 3、税金及附加：报告期内税金及附加同比降低 33.46%，主要系报告期内应纳增值税减少，城建与教育附加根据当期应交增值税数计提相应减少所致。
- 4、资产减值损失：报告期内资产减值损失同比增长 79.83%，主要系期末公司本年信息系统集成业务增加，相关合同资产增加，计提资产减值损失增加所致。
- 5、资产处置（损失）/ 收益：报告期内资产处置收益降低 215.40%，主要系报告期内处置固定资产所致。
- 6、营业外收入：报告期内营业外收入同比增长 3,095.62%，主要系报告期内公司注销，无法支付的款项增加所致。
- 7、营业外支出：报告期内营业外支出同比增长 1,041.12%，主要系报告期内公司注销，无法收回款项增加所致。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,112,068,600.64	1,113,744,320.48	-0.15%
其他业务收入	1,720,359.84	1,719,711.72	0.04%
主营业务成本	887,964,904.62	898,912,880.17	-1.22%
其他业务成本	672,030.94	673,509.03	-0.22%

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
信息系统集成	502,317,847.19	378,208,043.45	24.71%	-6.16%	-9.30%	2.61%
物业服务	478,960,882.49	390,542,433.59	18.46%	6.35%	5.91%	0.34%
城市生活服务	116,947,829.04	109,356,046.99	6.49%	24.09%	25.74%	-1.23%
其他	15,562,401.76	10,530,411.53	32.33%	-56.23%	-60.84%	7.96%

按地区分类分析

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因

上表其他收入比上年同期下降 56.23%，主要是科技事业部数字化转型，集中优势资源发展高附加值的系统集成项目，导致其他收入减少。

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	客户 A	157,234,861.55	14.12%	否
2	客户 B	77,816,758.50	6.99%	是
3	客户 C	69,672,008.94	6.26%	否
4	客户 D	40,197,193.14	3.61%	否
5	客户 E	28,488,061.48	2.56%	否
合计		373,408,883.61	33.54%	-

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	供应商 A	91,227,058.17	11.00%	否
2	供应商 B	69,380,530.97	8.37%	否
3	供应商 C	46,840,530.33	5.65%	否
4	供应商 D	34,991,150.44	4.22%	否
5	供应商 E	21,395,627.07	2.58%	否
合计		263,834,896.98	31.81%	-

(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	-210,574,730.87	-203,467,085.65	-3.49%
投资活动产生的现金流量净额	-8,524,456.53	-12,926,924.31	34.06%
筹资活动产生的现金流量净额	134,244,311.39	324,838,304.67	-58.67%

现金流量分析

1、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为负 852.45 万元，较上年同期增加 34.06%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

2、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额 1.34 亿元，同比减少 58.67%，主要系报告期内公司取得借款及吸收投资取得的现金减少所致。

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
青岛瑞源智慧产业集团有限公司	控股子公司	物业服务	50,000,000	559,695,679.78	227,129,443.45	530,670,646.85	37,449,600.46
青岛闻达客新零售有限公司	控股子公司	零售	50,000,000	82,907,873.66	18,816,013.10	80,433,620.42	-4,758,358.19

司							
---	--	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛城市记账本智能交通科技有限公司	注销	有利于优化资源配置，提高管理效率
潍坊文达通智能科技有限公司	注销	有利于优化资源配置，提高管理效率
青岛明城新时代物业有限公司	注销	有利于优化资源配置，提高管理效率
青岛文达通锦城电子有限公司	注销	有利于优化资源配置，提高管理效率

(二) 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

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、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	21,481,820.40	19,002,286.03
研发支出占营业收入的比例%	1.93%	1.70%
研发支出中资本化的比例%	0.00%	0.00%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	7	7
本科以下	75	74
研发人员合计	84	84
研发人员占员工总量的比例%	5.22%	5.25%

注：上述博士人员为在读博士。

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	37	29
公司拥有的发明专利数量	19	12

六、 对关键审计事项说明

√ 适用 □ 不适用

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、信息系统集成收入确认

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”23所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”35。

关键审计事项

在审计中如何应对该事项

2024 年度，文达通公司信息系统集成收入金额为 502,317,847.19 元，占公司营业收入总额的比例为 45.10%。

根据与客户签订的销售合同条款和业务安排，文达通公司对信息系统集成收入其中主要以硬件设备为主向客户提供量身定制的信息系统集成解决方案，收入在设备安装并经过必要的测试和检查后，经客户验收时确认。如果向客户提供不同于硬件设备的软件产品许可服务，收入在软件产品许可转让给客户，客户能

与评价信息系统集成收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 了解和评价与信息系统集成收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；
- 选取主要客户的销售合同，检查与控制权转移相关的主要条款，评价信息系统集成收入确认的会计政策是否符合企业会计准则规定；
- 选取主要客户，通过查询公开信息，获取客

够使用该软件且从中受益时确认。 由于收入是文达通公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或预期而提前或延后确认收入的固有风险，因此我们将信息系统集成收入确认识别为关键审计事项。	户的股东、董事、监事等信息，与管理层提供的关联方清单进行比对，检查是否与文达通公司存在关联方关系； • 选取特定客户，进行实地走访或视频访谈，与客户的相关工作人员进行访谈，询问其与文达通公司的业务往来等情况，关注是否存在异常情况； • 选取本年度记录的信息系统集成收入，核对至销售合同、签收单或验收报告及发票等支持性文件，以评价相关收入是否按照文达通公司的会计政策予以确认； • 选取主要客户，对于资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额执行函证程序； • 选取临近资产负债表日前后的销售交易，检查销售合同、签收单或验收报告及发票等支持性文件，以评价相关收入是否记录于恰当的会计期间； • 查阅资产负债表日后的销售记录，检查是否存在重大的销售退回，并检查相关支持性文件（如适用），以评价相关收入是否记录于恰当的会计期间； • 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。
---	---

2、应收账款的坏账准备和合同资产的减值准备	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”10所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”3、8、18。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
截至2024年12月31日，文达通公司应收账款和合同资产（流动及非流动部分）账面价值分别为人民币530,872,130.29元和人民币1,045,573,200.34元，已计提坏账准备余额和减值准备余额为人民币60,997,105.60元及人民币41,810,059.03元。	与评价应收账款坏账准备和合同资产的减值准备相关的审计程序中主要包括以下程序： • 了解并评价与信用风险控制及预期信用损失估计相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； • 评价文达通公司应收账款坏账准备和合同

管理层基于每类应收账款和合同资产的预期信用损失率,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款坏账准备及合同资产减值准备。预期信用损失率考虑应收账款账龄、应收账款及合同资产的历史回款情况、当前市场情况和前瞻性信息。以上因素均涉及重大的管理层判断和估计。 由于应收账款坏账准备和合同资产减值准备的评估存在固有不确定性以及涉及重大的管理层判断,我们将应收账款坏账准备和合同资产的减值准备识别为关键审计事项。	资产减值准备计提的会计政策是否符合企业会计准则的要求; • 从应收账款账龄分析报告中选取项目,核对至签收单或验收报告等支持性文件,以评价账龄分析报告中的账龄区间划分的准确性; • 了解预期信用损失模型中管理层所运用的关键参数及假设,包括管理层基于客户信用风险特征对应收账款和合同资产进行分组的基础、以及管理层预期信用损失率中包含的历史损失数据等; • 通过检查管理层用于作出估计的信息,包括检查历史损失数据的准确性,评价管理层确定预期信用损失率时是否已考虑当前经济状况及前瞻性信息对历史损失率进行恰当调整,评价管理层预期信用损失估计的合理性; • 基于文达通公司预期信用损失模型重新计算本年末的应收账款坏账准备金额和合同资产减值准备金额。
---	---

七、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

八、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1 应收账款及合同资产余额较大的风险	截至报告期末,公司应收账款及合同资产(包含非流动部分)账面余额 1,679,252,495.26 元,账面价值为 1,576,445,330.63 元,其中公司前五大应收账款及合同资产占应收账款及合同资产总额的 65.99%,虽然账龄为一年以内的应收账款及合同资产

	金额占应收账款及合同资产总额比例较大，但仍然存在发生坏账的风险。
2 核心团队成员流失风险	公司的中高层及核心开发人员，具有多年从业经历，在软件开发及硬件设计等专业领域有着丰富的经验，对于公司产品的创新和业务经营具有至关重要的作用。公司制定了一系列拥有市场竞争力的薪酬及福利体制，也为核心人才提供和营造了良好的办公环境。在软件开发及硬件设计方面，公司加大研发投入，制定了专利及软著申报成功激励措施，完善人才梯队的培养，以保持核心团队人员的稳定性，但公司仍存在核心人员流失的风险。一旦核心员工流失，将对公司的发展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化。

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

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	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

(一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 诉讼、仲裁事项

2、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	3,324,883.84	0.60%
作为被告/被申请人	917,134.13	0.17%
作为第三人	-	-
合计	4,242,017.97	0.77%

3、 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

4、 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√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		责任类型	被担保人是 否为挂 牌公 司控 股股 东、实 际控 制人 及其 控制 的企 业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	青岛新时代物业服务有 限公司	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2025 年3 月14 日	2028 年3 月14 日	连带	否	已事前及时履行	否
2	青岛泽邦安保服务有 限公司	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2025 年1 月16 日	2028 年1 月16 日	连带	否	已事前及时履行	否
3	青岛西海岸智慧社区建 设运营有 限公司	646,650,000.00	0	633,492,900.00	2032 年3 月22 日	2035 年3 月22 日	连带	否	已事前及时履行	否
4	青岛闻达客新零售有 限公司	12,000,000.00	0	12,000,000.00	2024 年6 月27 日	2027 年6 月27 日	连带	否	已事前及时履行	否
合计	-	678,650,000.00	0	665,492,900.00	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

1、2022 年 3 月 25 日，本公司之子公司青岛西海岸智慧社区建设运营有限公司与中国农业银行股份有限公司青岛西海岸新区分行、兴业银行股份有限公司青岛分行签订了编号为“农银团借字第 3811012022032101 号”的区智慧社区、智慧街区 PPP 项目融资银团贷款合同，贷款额度不超过 4.79 亿元，贷款期限为从首笔贷款资金的提款日起，共计 10 年，公司为该笔贷款担保，最高额保证合同编号为“2022-西海岸智慧社区银团保证-1”，担保金额为陆亿肆仟陆佰陆拾伍万元整。保证人的保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算。主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年。

2、公司于 2024 年 2 月 4 日召开的第四届董事会第二十六次会议和 2024 年 2 月 23 日召开的 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于 2024 年度公司及控股子公司向金融机构申请综合授信额度暨关联担保的议案》，议案内容为公司及控股子公司拟在 2024 年度向金融机构申请不超过 1.6 亿元人民币的融资综合授信，授信业务范围包括但不限于流动资金贷款、项目贷款、委托贷款、信用证、银行承兑汇票、保函、保理、融资租赁、金融租赁等（具体融资授信金额、贷款金额、期限、担保方式、授信形式及用途等以与金融机构签订的有关合同或协议约定为准）。

报告期内，对于未到期担保合同，无迹象表明有可能承担连带清偿责任；公司不存在承担清偿责任的情况。

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
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	678,650,000.00	665,492,900.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、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		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
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

5、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

6、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	8,100,000.00	3,009,441.44
销售产品、商品，提供劳务	175,900,000.00	83,395,955.70
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	82,000,000.00	46,342,063.92
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	1,781,400.00	1,781,400.00
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
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

公司将所持有的青岛文达通人工智能科技有限公司 33.34%的股份转让给上海泽晟投资有限公司。交易双方结合标的公司资产情况、实际经营情况等因素，以人民币 178.14 万元转让。具体内容详见公司《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2024-079）。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

7、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	2013年8月28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	2013年8月28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	2013年8月28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	2013年8月28日	-	挂牌	其他承诺	承诺严格遵守《公司章程》及其他相关管理办法及制度	正在履行中

实际控制人或控股股东	2017年9月4日	-	-	资金占用承诺	承诺今后公司发生的经营性资金往来中,不会以任何方式占用文达通的资金	正在履行中
其他	2021年8月27日	2025年6月30日	发行	股份增持承诺	本次定向发行的8名投资者承诺自愿限售	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

8、被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	30,120,820.51	1.52%	为补充流动资金,公司与中国建设银行股份有限公司青岛西海岸新区分行签订借款合同,并同时与其签订了最高额抵押合同。合同约定将位于黄岛区望江路500号的土地、厂房进行抵押。
土地使用权	无形资产	抵押	3,559,111.04	0.18%	为补充流动资金。公司与中国建设银行股份有限公司青岛西海岸新区分行签订借款合同,并同时与其签订了最高额抵押合同。合同约定将位于黄岛区望江路500号的土地、厂房进行抵押。
《区智慧社区、智慧街区项目和社会资本合作(PPP)合同》项下权益和收益权(包括但不限于项目运营收入以及财政可行性缺口补助资金等	合同资产、其他非流动资产	质押	609,814,093.05	30.79%	2022年3月25日,公司与中国农业银行股份有限公司青岛西海岸新区分行、兴业银行股份有限公司青岛分行签订了编号为农银团借字第3811012022032101号的项目融资银团贷款合同,合同约定全体贷款人同意向借款人提供总计本金额不超过人民币47,900.00万元的中长期贷款额度,其中中国农业银行股份有限公司青岛西海岸新区分行初始承贷额为43,110.00万元,兴业银行股份有限公司青岛分行初始承贷额为4,790.00万元,借款期限为2022年3月25日至2032年3月25日,资本金与银团贷款同比例到位并

					先于银行贷款投入使用，且项目实际进度与已投资额相匹配。截止2024年12月31日，本公司已借款469,254,000.00元。该笔贷款由瑞源控股集团有限公司提供保证担保，担保合同编号为2022-西海岸智慧社区银团保证-2，另外公司将在PPP合同项下的所有权益和收益为本次贷款提供质押担保。
《2024年中国联通浙江金华浙中人工智能算力中心二期智能算力租赁服务合同》项下应收账款	合同资产、其他非流动资产	质押	168,782,148.05	8.52%	2024年11月公司与交通银行青岛中山路支行签订固定资产贷款合同，并同时青岛新时代物业服务有限公司、青岛瑞源智慧产业集团有限公司、青岛文达通科技股份有限公司与其签订了应收账款质押合同。合同约定：1、质押青岛文达通科技股份有限公司与中国联合网络通信有限公司金华市分公司《2024年中国联通浙江金华浙中人工智能算力中心二期智能算力租赁服务合同》项下的所有应收账款；2、质押青岛新时代物业服务有限公司未来6年的对9个小区的多业主的物业费收费的所有应收账款；3、质押青岛瑞源智慧产业集团有限公司未来6年的对16个小区的多业主的物业费收费的所有应收账款。本项目为上述第1项公司对中国联合网络通信有限公司金华市分公司的应收账款的质押权。
应收物业费	应收账款	质押	5,474,210.96	0.28%	2024年11月公司与交通银行青岛中山路支行签订固定资产贷款合同，并同时青岛新时代物业服务有限公司、青岛瑞源智慧产业集团有限公司、青岛文达通科技股份有限公司与其签订了应收账款质押合同。合同约定：1、质押青岛文达通科技股份有限公司与中国联合网络通信有限公司金华市分公司《2024年中国联通浙江金华浙中人工智能算力中心二期智能算力租赁服务合同》项下的所有应收账款；2、质押青岛新时代物业

					服务有限公司未来6年的对9个小区的多业主的物业费收费的所有应收账款；3、质押青岛瑞源智慧产业集团有限公司未来6年的对16个小区的多业主的物业费收费的所有应收账款。本项目为上述第2、3项对25个项目物业费所涉及应收账款的质押权。
总计	-	-	817,750,383.61	41.29%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司以不动产、土地使用权抵押贷款、PPP合同项下的所有权益和收益、运营期履约保函保证金以及物业项目应收物业费质押事项，是维护公司正常运营的需要，对公司无不利的影响。

第四节
 股份变动、融资和利润分配

一、
 普通股股本情况

(一)
 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,229,436	12.90%		14,229,436	12.90%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%		0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0%		0	0.00%
	核心员工	51,867	0.05%		51,867	0.05%
有限售条件股份	有限售股份总数	96,093,504	87.10%		96,093,504	87.10%
	其中：控股股东、实际控制人	59,862,267	54.26%		59,862,267	54.26%
	董事、监事、高管	2,586,380	2.34%	-609,334	1,977,046	1.79%
	核心员工	115,000	0.10%		115,000	0.10%
总股本		110,322,940	-	0	110,322,940	-
普通股股东人数		91				

股本结构变动情况

√适用
 □不适用

公司于 2024 年 6 月 5 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司监事会换届选举并提名第五届监事会候选人的议案》，宋京芳先生不再担任公司监事职务，其持有公司有限售条件股份 609,334 股，无限售条件股份 0 股。新任监事会主席王晓锋先生不持有公司股份。

(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	青岛瑞源工程集团有限公司	59,862,267	0	59,862,267	54.2609%	59,862,267	0	0	0

2	青 岛 鲁 泽 置 业 集 团 有 限 公 司	14,401,167	0	14,401,167	13.0536%	14,401,167	0	0	0
3	青 岛 泽 瑞 投 资 合 伙 企 业（有 限 合 伙）	4,547,000	0	4,547,000	4.1215%	4,547,000	0	0	0
4	青 岛 赢 源 泽 投 资 合 伙 企 业（有 限 合 伙）	4,500,000	0	4,500,000	4.0789%	4,500,000	0	0	0
5	青 岛 海 控 海 汇 产 业 投 资 基 金 合 伙 企 业（有 限 合 伙）	4,000,000	0	4,000,000	3.6257%	0	4,000,000	0	0
6	青 岛 融 达 伟 业 投 资 管 理 有 限 公 司	3,810,411	0	3,810,411	3.4539%	2,435,745	1,374,666		0
7	青 岛 恒 晨 投 资 合 伙 企 业（有 限 合 伙）	2,570,500	0	2,570,500	2.3300%	2,570,500	0	0	0
8	德 鹏 投 资 （ 青 州）合 伙 企 业（有 限 合 伙）	2,352,940	0	2,352,940	2.1328%	0	2,352,940	0	0
9	徐 华	1,015,000	0	1,015,000	0.9200%	1,015,000	0	0	0
10	上 海 泽 晟 投 资 有 限 公 司	1,000,000	0	1,000,000	0.9064%	1,000,000	0	0	0
合计		98,059,285	0	98,059,285	88.88%	90,331,679	7,727,606	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

上海泽晟投资有限公司（以下简称“上海泽晟”）持有瑞源控股集团有限公司（以下简称“瑞源控股”）51.1297%的股权，瑞源控股 100%控股青岛鲁泽置业集团有限公司（以下简称“鲁泽置业”）。因此上海泽晟对鲁泽置业具有控制关系。

上海泽晟持有瑞源控股 51.1297%的股权，瑞源控股持有文达通股东青岛瑞源工程集团有限公司（以下简称“瑞源工程”）64.2857%的股权。上海泽晟直接持有瑞源工程 18.9732%的股权。因此上海泽晟对瑞源工程具有控制关系。

青岛泽瑞投资合伙企业（有限合伙）、青岛赢源泽投资合伙企业（有限合伙）、青岛恒晨投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为青岛融达伟业投资管理有限公司（以下简称“融达伟业”），海南世德源贸易有限公司（以下简称“世德源”）100%控股融达伟业，由于世德源为文达通实际控制人于瑞升、于瑞建的子女控制的企业，因此与文达通实际控制人构成一致行动人关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

公司控股股东为青岛瑞源工程集团有限公司（以下简称“瑞源集团”），报告期未发生变化。

瑞源集团现持有公司 54.2609%的股份，为公司控股股东，公司法定代表人于瑞建，成立时间为 1989 年 6 月 21 日，注册资本为肆亿贰仟万元整，经营范围：许可项目：建设工程施工；地质灾害危险性评估；国土空间规划编制；地质灾害治理工程设计；建筑劳务分包；水利工程建设监理；城市建筑垃圾处置（清运）；地质灾害治理工程施工；建设工程设计；建设工程勘察；电气安装服务；建设工程监理；地质灾害治理工程勘查；测绘服务；城市生活垃圾经营性服务；地质灾害治理工程监理；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：保温材料销售；海洋服务；卫星遥感数据处理；金属制品销售；土石方工程施工；水文服务；水资源管理；导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造；金属材料制造；卫星遥感应用系统集成；人工智能应用软件开发；水污染治理；规划设计管理；水土流失防治服务；大数据服务；进出口代理；大气污染治理；园林绿化工程施工；智能无人飞行器销售；信息系统集成服务；对外承包工程；市政设施管理；金属材料销售；货物进出口；互联网数据服务；软件外包服务；网络与信息安全软件开发；土壤污染治理与修复服务；住房租赁；海洋环境服务；地理遥

感信息服务；数据处理和存储支持服务；信息系统运行维护服务；不动产登记代理服务；建筑材料销售；土地整治服务；地质灾害治理服务；信息技术咨询服务；社会稳定风险评估；生态恢复及生态保护服务；软件开发；教学用模型及教具销售；教学专用仪器销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（二）实际控制人情况

公司共同实际控制人于瑞升、于瑞建，报告期内未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐是 ☒否

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
一	2023 年 4 月 20 日	63,944,990.00	360.00	否	不适用	不适用	不适用

募集资金使用详细情况

鉴于本次股票发行募集资金已经按照募集资金用途使用完毕，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等相关规定，公司于 2024 年 3 月 21 日办理完成上述募集资金专项账户的注销手续，具体内容详见公司《关于募集资金使用完毕并注销募集资金专户的公告》（公告编号：2024-009）。

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 行业信息

☐环境治理公司 ☐医药制造公司 ☒软件和信息技术服务公司
☐计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐专业技术服务公司 ☐互联网和相关服务公司
☐零售公司 ☐农林牧渔公司 ☐教育公司 ☐影视公司 ☐化工公司 ☐卫生行业公司
☐广告公司 ☐锂电池公司 ☐建筑公司 ☐不适用

一、 业务许可资格或资质

公司重视管理体系和资质建设，已经建立完善的管理体系，取得较为齐全、较高级别的经营资质，为公司以及子公司生产经营和持续发展奠定了良好基础。

公司是国家高新技术企业，是国家级专精特新“小巨人”企业、山东省“瞪羚”企业、山东省“专精特新”企业、山东省民营企业创新百强、山东省软件企业百强、山东省大数据企业 50 强。公司拥有安防设计施工一级资质、ISP 增值电信业务经营许可证、CMMI5 等资质认证，参与制定中国《智慧住区建设评价标准》《建筑及居住区数字化技术应用智能硬件技术要求》国家标准等 11 项国际、国家、行业、团体标准。

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

公司拥有 183 项软件著作权，拥有 37 项专利，其中 19 项发明专利。报告期内新增软件著作权 45 项，发明专利 7 项。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

公司主要通过申请专利、软件著作权等方式对知识产权进行保护。报告期内，公司知识产权保护措施无重大变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

软件研发模式分为定制开发、产品开发和核心技术研究。定制开发的项目来源于市场营销部门，根据客户需求，在现有核心技术或者系统模块基础上，开发全新的项目，是独一无二的软件。产品开发是

根据公司运营需求，开发一个功能比较全面的软件，基本涵盖了行业所使用的业务模块，可以直接上线运行的软件，给客户一个使用权。核心技术研究是技术研发中心基于当前市场和技术分析，结合以往项目或者产品经验，进行的专题性前沿技术研究，通过研发项目立项获得公司经费支持，确保公司技术的领先性。

定制开发的研发流程包括需求设计阶段、开发阶段、测试阶段、交付验收阶段等环节，其中需求设计阶段主要工作为和甲方客户进行需求沟通、调研，根据客户的具体情况，进行需求功能的确定、细化，给出精准的需求说明书，跟客户确认完成后需要跟项目组成员进行需求评审，来确保需求所有的功能都能实现；开发阶段工作为不同专业的开发工程师，会通过设计的需求来构建和实现软件功能；测试阶段工作为专门的测试人员协同开发团队在此阶段开展测试工作，通常开发人员在开发软件的时候就会进行单元测试，此阶段还包含系统测试和集成测试以及用户的验收测试，测试对于软件开发生命周期至关重要。交付验收阶段工作测试完成后，对软件进行部署，方便用户使用。

产品开发的研发流程也分为需求设计阶段、开发阶段、测试阶段、交付验收阶段等环节，其中需求设计阶段的工作基于公司数字运营中心以及公司的发展战略进行产品规划，需求方来自公司内部。剩余阶段的工作内容与定制开发一致。

核心技术研究的研发流程也分为需求设计阶段、开发阶段、测试阶段、交付验收阶段等环节，其中需求设计阶段的工作为确定研发的目标和阶段，在这个阶段，需要对市场前沿和公司的发展战略进行全面分析，根据分析结果，构建技术解决方案，分析可能的技术解决方案，并确定最佳方案。剩余阶段的工作内容与定制开发一致。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	蜂宙数字能力支撑平台二期	6,171,396.53	7,967,031.67
2	全息感知系统二期	4,813,922.08	4,813,922.08
3	智慧物业管理运营平台	3,152,328.93	5,451,302.63
4	无人驾驶系列产品研发	2,153,480.71	4,147,082.78
5	智慧城市数字大脑平台二期	1,774,805.86	1,774,805.86
合计		18,065,934.11	24,154,145.02

研发项目分析：

项目一：蜂宙数字能力支撑平台二期

蜂宙数字能力支撑平台是一套综合性的数字能力服务平台，旨在提供数字化支持和管理。主要包括

联邦智能大数据分析平台、物联网设备管理平台、视频图像处理系统、视频图像分析、时空数据模型展示平台等。

蜂宙数字能力支撑平台以处理各类视图数据、物联网感知数据、社会资源数据等为起点，融合了数据多维采集、数据治理、数据分析以及三维可视化等能力，通过联邦智能大数据分析技术强化数字城市下的用户隐私和数据安全，最终实现赋能智慧城市建设的智能运行中枢。

该项目取得 3 项发明专利。

项目二：全息感知系统二期

全息感知系统是一个围绕城市安全而建立的信息化系统平台，通过视频结构化分析、物联网智能硬件等技术确保城市安全。实现数据汇聚、解析识别，智能运维检测功能，全息感知系统作为数据汇聚治理的纽带，将社区、政府职能部门以及公安等各类数据汇聚到感知网的全息感知汇聚平台，实现数据的汇聚、治理、监控、验收以及运维的全生命周期监管。

全息感知系统专用于公安领域，通过整合各类感知设备的数据，结合公安掌握的数据建立预警模型，进行比对分析，有效防控安全隐患。基于数据进行挖掘分析、预警分析。

该项目取得 1 项软件著作权，2 项发明专利。

项目三：智慧物业管理运营平台

智慧物业管理运营平台定位于为物业服务企业提供专业、安全、高效的物业管理工具。平台可支撑物业治理社区基础数据、运用日常业务管理工具，通过业务系统挂接和应用聚合向政府提供社区管理通道、向居民提供社区服务。提升物业管理效率，为社区居民营造安全、便捷、健康、舒适的社区环境。

智慧物业管理运营平台主要包括业户管理、财务收费、工单管理、项目踏勘、品质管理、设备管理、访客登记、社区问卷、社区投票、大桶水订购、团购等多项功能模块，覆盖物业管理、物业服务、物业运营的“人、财、物、事、客、运”。平台统一综合运营，引入客户服务、工单计划、巡检巡查、报事报修、质量品控等应用，为公司业务开展持续赋能，降本增效。

该项目取得 3 项软件著作权。

项目四：无人驾驶系列产品研发

无人驾驶及其通用平台是一个集环境感知、规划决策、控制等功能于一体的综合性系统，集中运用计算机器、现代传感、信息融合、通信、人工智能等自动控制技术，对传统的人力资源密集型或者工人作业方式进行改革与创新。目的是将智能传感器技术、高精度地图创建技术、全局路径规划、障碍物检测与规避、系统集成与优化等智能化信息化方法集成到无人驾驶机器人中，实现社区、公园、校园等结

构化或非结构化场景下智能机器人高精度地图的建立与优化，自主定位，自主规划路径，自动避障及智能控制等功能。

该项目取得 6 项软件著作权。

项目五：智慧城市数字大脑平台二期

智慧城市数字大脑平台是一个集成了先进技术的综合管理平台，通过高度智能化的手段提升城市管理效率与服务质量。该系统核心功能之一在于实现数字孪生技术，将城市中的人、房屋、车辆及各类事件以 3D 形式精准呈现，增强了 3D 交互体验，使用户能够直观且互动地探索城市管理的各个细节。

针对数据治理，该系统深度整合了各小区的数据资源，通过数据汇总、清洗与分析流程，使社区管理者能够深入洞察社区现状，精准识别潜在问题，从而采取更加科学合理的管理措施，推动社区治理向精细化、智能化方向发展。

该项目取得了 4 项软件著作权。

四、 业务模式

公司由最初提供单一的信息化产品，过渡到提供多元化信息系统集成服务，主要产品和服务具体包括智慧社区建设解决方案、智慧城市建设解决方案。公司开展信息系统集成业务主要包括项目获取、项目评估、方案设计、方案评审、工程实施、项目验收、项目结算、售后及售后交接等工作。项目完成验收后，系统移交给客户，公司确认收入，客户按照合同约定支付相应款项。公司按照智慧科技、智慧物业、智慧生活“1+3+3”的发展规划，发展成独具特色的“建设+运营”智慧产业生态商业模式：以社区为核心，物业为抓手，以 ToG 端智慧城市大数据平台、ToB 端智慧物业管理平台、ToC 端城市攻略运营平台三大技术平台为支撑，组建了智慧科技、智慧物业、智慧生活三个事业部“社区铁三角”协同联动为保障，打通了城市数据治理、社区数字服务的“最后一百米”。

五、 产品迭代情况

☒ 适用 ☐ 不适用

作为智慧社区、智慧城市综合服务商，公司将立足社区，辐射智慧城市建设全领域，不断深耕人工智能和大数据技术，开发高可靠、高效率、高安全的人工智能算法模型。根据行业发展趋势以及满足客户不断升级的需求，实现新产品的研发与原有产品的迭代升级。

六、 工程施工安装类业务分析

√适用 □不适用

一、工程施工安装类业务分析

1.安全管理与全程监管

公司始终将项目安装施工安全置于首位，实施严格的监管机制。在项目建设过程中，公司要求相关管理人员全程参与，确保施工环节的规范性和安全性。同时，公司投入大量人力、物力和财力，及时解决现场安装施工过程中出现的问题，并通过跨部门协作机制，确保各部门高效配合，为高质量项目交付提供坚实保障。

2.施工前的准备工作

在施工前，公司严格审核设计部门提供的项目交底记录表、清单及图纸，确保设计方案的可行性和完整性。针对清单及图纸中的不足之处，公司提出合理的整改要求，确保施工方案的科学性和可操作性，为后续施工奠定坚实基础。

3.施工中的精细化管理

在施工过程中，公司严格执行“三控三管一协调”的管理模式，即成本控制、质量控制、进度控制、合同管理、信息管理、安全管理以及内外部的沟通协调。通过科学的管理手段，公司确保施工过程的高效性和规范性。同时，注重施工技术和工艺的选择与应用，避免因技术或工艺问题导致的质量隐患，从而在缩短工期的同时，进一步提升企业的经济效益和社会效益。

结合系统集成安装程序复杂且受技术和工艺因素影响较大，安装施工中容易出现质量问题的特点，公司严格把控施工技术和工艺的应用，确保施工顺利进行。对于品质管控中心在日常巡检中发现的问题，公司要求限期整改并及时反馈整改落实情况，确保问题得到彻底解决。

4.完工后的验收与交接

施工完成后，及时组织内外部的竣工验收，确保项目符合设计要求和客户标准。按照交接要求，将项目及时移交给工程运维中心，确保后续运维工作的顺利开展。

5.人才培养与激励机制

为提升施工团队的专业能力，公司注重专业技术人才的培养与引进。通过设置具有竞争力的福利待遇和明确的权责利机制，公司充分调动员工的积极性，打造一支高效、专业的施工团队。

6.成本控制与核心竞争力提升

在激烈的市场竞争中，公司持续加强施工成本控制，优化资源配置，提升运营效率。通过精细化管理和技术创新，公司不断增强核心竞争力，不仅为自身发展奠定坚实基础，也为行业的稳定发展贡献力量。

量。

公司通过严格的安全管理、精细化的施工流程、科学的成本控制以及专业化的人才培养，确保工程施工安装类业务的高质量交付。未来，公司将继续优化管理体系，提升技术水平，以应对市场挑战，推动企业及行业的可持续发展。

七、 数据处理和存储类业务分析

☐适用 ☒不适用

八、 IT 外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

九、 呼叫中心类业务分析

☐适用 ☒不适用

十、 收单外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

☐适用 ☒不适用

十二、 行业信息化类业务分析

☒适用 ☐不适用

公司专注于信息系统集成业务，涵盖智慧社区和智慧城市两大业务领域。在智慧城市业务范畴内，根据应用场景的不同，进一步细化为智慧政务、智慧园区等子类别。

（一）智慧社区概况

1.政策背景与市场规模

智慧社区作为提升我国社会治理现代化水平的关键环节，受到国家宏观政策和产业政策的显著影响。近年来，政府推出了多项政策，对智慧社区建设进行了重点部署，这些政策为行业的发展奠定了坚实的基础。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中明确提出了推进智慧社区建设的目标，着重强调依托数字化平台和线下服务机构来构建便民惠民的智慧服务体系，实现社区生活服务、社区治理、公共服务的线上线下融合。2022 年 5 月，《关于深入推进智慧社区建设的意见》进一步明确了智慧社区建设的总体要求、重点任务和保障措施，提出到 2025 年基本建立网格化管理、精细化服务、信息化支撑和开放共享的智慧社区服务平台，致力于打造一个智慧共享、

和谐共治的新型数字社区。

2.智慧社区建设内容与方向

智慧社区的建设不仅局限于传统的基础设施升级，更侧重于信息技术与社区管理、服务的深度融合。在新建社区的智能化提升方面，通过物联网技术部署智能照明、智能安防、智能交通等系统，实现能源的节约和安全的保障。借助大数据分析，对社区居民的生活习惯、需求进行深入了解，提供更加个性化、精细化的服务。

公司针对老旧社区的智能化改造，则更多的是利用有限的空间和资源，通过技术手段提升居住舒适度和社区管理效率。例如，通过安装智能水表、电表等设备，实现远程抄表、分析用能模式，促进能源的合理使用；通过建立智慧健康管理系统，为老年人提供便捷的健康监测、紧急呼救等服务。此外，智慧社区建设还着力于构建开放的社区平台，整合政府服务、商业服务、居民生活等多方资源，打造一站式服务体验。这包括但不限于线上缴费、预约挂号、社区电商、在线教育等服务，大幅提升居民的生活便利性和满意度。

3.智慧社区发展趋势

（1）普惠民生与基层治理的深化

智慧社区通过技术手段解决居民日常问题，显著惠及民生。公司通过智能化管理系统，社区能够提供更加精确的生活服务，如智能垃圾分类回收、能效管理等，同时，社区通过数字化平台，居民可以轻松报修、预约公共设施，甚至参与到社区治理中来。社区安全也得到了加强，利用人脸识别、智能监控等技术，提高了社区的防盗、防灾能力。这一切的改进，不仅提高了居民的生活质量，也增强了社区的凝聚力。

在基层治理方面，智慧社区通过建立更为透明、互动的管理模式，使得社区居民能够直接参与到社区的规划和决策过程中，实现了社区治理的民主化。社区居民通过移动应用、社区网站等渠道，对社区的管理和服务提出建议和反馈，社区管理者则可以根据这些反馈及时调整服务内容和方式，使社区治理更加贴近居民需求，更具有针对性和有效性。

（2）技术创新驱动智慧社区建设

技术创新是推动智慧社区发展的关键因素。大数据技术使社区管理者能够更好地分析居民的行为模式和需求，为居民提供更为个性化的服务。人工智能技术的应用，如智能客服、智能推荐系统等，不仅提高了社区服务的效率，也增强了服务的互动性和趣味性。云计算为社区提供了强大的数据处理能力，保障了社区服务的稳定性和可靠性。物联网技术使得社区内各种设备能够互联互通，为居民带来更加便捷和安全的智能家居体验。5G技术的应用显著提升了数据传输速度与稳定性，保障了社区信息流通效率。

无人清扫产品的应用，可以有效解决保洁工作者老龄化问题，实现自主作业闭环，大幅提升社区保洁的效率和品质。社区服务大模型的搭建，可对社区管理、服务、安全三方面的业态知识统筹梳理，从而辅助各类应用数据的高效协同，以及业主需求的精准满足，大大提升业务使用信息化系统的便捷性和灵活性。

（3）“平台+生态”模式的全面推广

“平台+生态”模式的推广，意味着智慧社区不再是封闭的系统，而是成为了一个开放的生态圈。社区通过建立开放平台，吸引各类企业和服务提供商入驻，形成了一个多元化的服务生态。居民在这个生态中，可以享受到从医疗健康、教育培训到娱乐休闲的一站式服务。公司在社区内建立运营一刻钟便民生活圈模式，社区居民体验便民服务，感受邻里市集氛围，在社区搭建“一店一早”“一菜一修”“一老一小”便民服务设施，这种模式的推广，大大丰富了社区服务的内容，提高了服务的覆盖面和满足度，同时也为企业提供了广阔的市场空间和合作机会。这一开放生态既能满足居民多样化需求，又可激发社区创新活力，推动社区服务和管理模式的不断优化和升级，为智慧社区的可持续发展注入了新的动力。

（二）智慧城市行业基本情况

智慧城市的构想和实施，是实现我国数字化转型战略的重要组成部分，其发展离不开政府的积极引导和推动。据相关机构统计，自 2012 年以来，随着我国智慧城市进入试点建设的快车道，到 2020 年，智慧城市试点数量已达 749 个，到 2021 年更是增至超过 900 个。这些项目广泛覆盖战略规划、技术创新、社区服务、民生改善、政务管理和人文旅游等多个重要领域，展现了智慧城市在促进城镇化发展、提升城市管理效能以及改善居民生活质量方面的巨大潜力。随着全球智慧城市的迅猛发展，我国城市在新旧治理模式交替、城镇人口快速增长、信息技术快速发展的背景下，智慧城市建设正顺应着城市化的发展需求，不断推进。2024 年，国家四部委联合发布了《关于深化智慧城市发展推进城市全域数字化转型的指导意见》，旨在充分发挥数据基础资源和创新引擎作用，全面提升城市数字化转型整体性、系统性、协同性，以数据融通、开发利用贯穿城市规划、建设、管理、服务、运行全过程，整体重塑智慧城市技术架构、系统性变革城市管理流程、一体化推动产城深度融合，推进数字中国建设在城市全面落地。

1.智慧政务行业概况

智慧政务是智慧城市构建中的一个关键领域，直接体现了智慧政府的理念和实践。通过运用云计算、大数据、物联网、人工智能等现代信息技术，智慧政务实现了对各职能部门资源的高度整合，极大地提升了政府的业务处理和管理效率，并加强了职能监管。政府部门能够基于大数据分析对公共服务需求进行精准预测，并通过智能系统为民众提供更加个性化、高效率的服务。

此外，智慧政务也在不断探索新的技术应用，比如区块链在提升数据安全和透明度方面的应用，以

及物联网技术在城市管理和公共安全领域的实践。这些技术的应用不仅加强了政府服务的质量和效率，也促进了政府与民众之间互动方式的革新，为构建开放、共享、透明、便民的政府服务体系提供了强有力的技术支撑。

2.智慧园区行业概况

园区作为城市结构的基础单元，承担着连接个体、家庭、社会与国家的重要角色。它不仅是智慧城市建设的关键落脚点，更是智慧城市概念在较小区域内具体实现的缩影，成为智慧城市不可或缺的组成部分。随着 5G、物联网、云计算、人工智能等信息技术的快速发展和融合应用，智慧园区已成为实现园区内人流、物流、信息流等数据的实时监控、分析与智能管理的典范，推动了园区从规划设计到实施建设，再到运营管理等全过程的智慧化转型。

智慧园区的持续发展，不仅展现了信息技术在城市管理和服务中的应用潜力，也预示着未来城市生活的新方向——更加便捷、高效、和谐的智慧生活方式。随着技术的不断进步和创新应用，智慧园区将继续引领城市转型，推动社会向着更加智能化、绿色化、人性化的方向发展。

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

☐适用 ☒不适用

第六节 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				
潘彩红	董事长	女	1965 年 9 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	852,066	0	852,066	0.7723%
管洪清	董事、总经理	男	1974 年 11 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	0	0	0	0%
周新	董事	男	1980 年 2 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	0	0	0	0%
于海鹏	董事	男	1970 年 1 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	304,666	0	304,666	0.2762%
窦猛	董事、副总经理、董事会秘书	男	1972 年 7 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	381,236	0	381,236	0.3456%
田向莉	董事	女	1975 年 9 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	439,078	0	439,078	0.3980%
秦勇	独立董事	男	1972 年 2 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	0	0	0	0%
管德永	独立董事	男	1975 年 1 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	0	0	0	0%
单焯然	独立董事	女	1973 年 9 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	0	0	0	0%
王晓锋	监事会主席	男	1982 年 2 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	0	0	0	0%
于润杰	监事	男	1990 年 6 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	0	0	0	0%
任震	监事	男	1981 年 10 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	0	0	0	0%
程洪强	财务负责人	男	1984 年 6 月	2024 年 6 月 5 日	2027 年 6 月 4 日	0	0	0	0%
罗福凯	独立董事	男	1959 年 10 月	2021 年 12 月 29 日	2024 年 6 月 4 日	0	0	0	0
宋京芳	监事会主席	男	1960 年 3 月	2021 年 5 月 20 日	2024 年 6 月 4 日	609,334	0	609,334	0.5523%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长潘彩红为青岛瑞源工程集团有限公司、青岛鲁泽置业集团有限公司、瑞源控股集团有限公司董事；董事管洪清为青岛瑞源工程集团有限公司、瑞源控股集团有限公司董事、上海泽晟投资有限公司监事；董事周新为瑞源控股集团有限公司财务总监；董事田向莉为青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司财务总监；监事会主席王晓锋为瑞源控股集团有限公司战略投资部经理。

(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
单焯然	无	新任	独立董事	任命
王晓锋	无	新任	监事会主席	任命
罗福凯	独立董事	离任	无	个人原因
宋京芳	监事会主席	离任	无	个人原因

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

王晓锋，男，满族，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，中国人民大学金融学硕士，中级经济师。2005 年 8 月至 2020 年 10 月就职于海尔集团。2021 年 4 月至今任瑞源控股集团有限公司战略投资部经理。

单焯然，女，汉族，1973 年出生，持香港永久性居民身份证，香港大学工商管理学士学位，香港注册会计师。2001 年 11 月至 2009 年 2 月期间，于益华证券有限公司、申银万国企业（香港）有限公司、国泰君安融资有限公司及国泰君安（香港）有限公司担任企业融资部高级经理；2009 年 6 月至 2011 年 4 月，就职于南华融资有限公司，最后职位为企业融资部副主管；2011 年 4 月至 2014 年 4 月，就职于招商证券(香港)有限公司，最后职位为企业融资部副总裁；2014 年 5 月至 2017 年 6 月，就职于东方金融控股(香港)有限公司，最后职位为投资银行部董事；2017 年 6 月至 2019 年 5 月，就职于络绎资本有限公司，最后职位为投资银行部执行董事；2019 年 5 月至 2022 年 5 月，就职于东皓资本有限公司，最后职位为投资银行部执行董事；2022 年 7 月至 2023 年 10 月，就职于天风国际资本市场有限公司，担任投资银行部辖下股票资本市场部执行董事；2023 年 10 月至 2024 年 6 月，就职于道勤资本有限公司，最后职位为投资银行部董事总经理；2024 年 7 月起至今，就职于赢环球融资顾问有限公司，担任投资银行部的董事总经理。2023 年 11 月至今，就职于山西省安装集团股份有限公司，担任独立非执行董事。

(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
行政及管理人员	221	75	126	170
生产及服务人员	1,178	386	311	1,253
销售人员	89	18	54	53
研发人员	84	12	12	84
财务人员	38	7	4	41
员工总计	1,610	498	507	1,601

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	4
硕士	23	22
本科	328	353
专科	509	491
专科以下	746	731
员工总计	1,610	1,601

注：上述博士人员为在读博士。

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、薪酬政策

薪酬结构为“工资+补贴”的形式。工资=岗位工资+技能工资+绩效工资；补贴=职称补贴+司龄补贴；
工资等级：工资额度参照职级管理规定，设定十八级薪酬架构，依据《岗位职级工资表》。

薪酬调整：每年根据公司核定的工资增长比例（比例以《目标责任书》为准），比对本单位上年度目标完成情况及行业薪资水平，具体分配工资增长比例，切实做到企业发展与员工利益共享的目标。

2、人员培训情况

公司战略人才培养体系根据岗位级别采用线上测评、线下考察、岗位履责、综合评议等全面评估，形成人才地图“九宫格”，发现高能力、高绩效人才，作为后备力量进行重点针对性培养，搭建系统长效的梯队培养体系。

3、离退休职工情况

公司没有需要承担费用的离退休职工，公司有一部分退休返聘人员，对于退休返聘人员的工资公司也严格按照《劳动法》等法律法规的要求按时发放。

(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
杨永文	离职	销售经理	0	0	0
陈超	无变动	销售经理	50,000	0	50,000
薛宁	无变动	研发工程师	0	0	0
王自景	无变动	信息系统运维工程师	15,000	0	15,000
任怀博	无变动	售后工程师	0	0	0
鹿皓晨	无变动	技术总监	50,000	0	50,000
王小强	无变动	项目主管	0	0	0
生阿妮	无变动	财务结算中心经理助理	0	0	0
任震	无变动	工程运维中心副经理	0	0	0
孙昆	无变动	项目经理	0	0	0
王伟	无变动	数字化经理	51,867	0	51,867

核心员工的变动情况

公司核心员工期初 11 人，期末 10 人。报告期内有 1 名核心员工因个人原因提出离职。核心人员离职后对公司日常经营及业务开展未产生重大不利影响。

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	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	√是 □否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序

符合有关法律法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。截至报告期末，上述机构和人员未出现违法、违规现象和重大履职缺陷。公司根据相关法律法规不断修订、完善各种制度，为公司法人治理的规范化运行提供了制度保证。公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

(二) 监事会对监督事项的意见

公司监事会在本年度内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、人员、资产、财务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力。

1.业务独立

公司具有完备的业务流程，能够独立对外从事采购、销售业务并签署相关协议，公司拥有独立的业务部门和销售渠道。公司在业务上独立于股东和其他关联方，不存在与股东之间的竞争关系或业务上依赖股东的情况。

2.人员独立

公司董事、监事及高级管理人员等严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高管在公司专职工作并领取薪金，未在控股股东及其关联方处领取薪金。公司的人事管理与股东单位完全严格分离，独立执行劳动、人事制度。

3.资产独立

公司规范运作，合法拥有与经营有关的土地、房产、生产设备、办公设备、运输工具及相关知识产权等资产，不存在潜在争议或法律纠纷。公司的资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也没有以其资产、权益或信誉为控股股东和实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保。公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，资产独立分开，不存在资产混同的情况。

4.财务独立

公司设立了独立的财务结算中心，配备了专门的财务人员，有独立的会计核算体系，并制定了完善

的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，与股东单位无混合纳税的情形。公司运作规范，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

5.机构独立

公司按照法律、行政法规的相关规定及《公司章程》设立了股东会、董事会、监事会以及由总经理负责的管理层等公司治理机构。《公司章程》对股东会、董事会、监事会的职责作了明确的规定，并制定了相应的议事规则。股东通过股东会依法定程序对公司行使股东权利。公司根据自身经营管理的需要设置了总经理、副总经理以及财务负责人等高级管理人员，并设置了相应的内部机构，制定了相应的规章制度，形成了完整的法人治理结构。公司建立了经营活动相适应的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机运行的整体。公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

1.内部控制制度建设情况

根据《公司法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部管理制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，依照制度规范公司治理，有效执行内部控制。

2.董事会关于内部控制的说明

经董事会评估认为：公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合立足公司长期发展对内部管理、财务管理等规范的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。董事会和管理层在确保业务运作效率的基础上还建立了一定层级的审批授权、职责分离、监督汇报等内部控制工作，并开展持续有效的监督工作，定期对内部管理及风险控制进行有效评估，部署战略。由于内部控制是一项长期且持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司自身情况制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，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，采取防范、控制、严格管理等措施，从企业规范的角度持续完善

风险控制体系。

报告期内未发现上述管理制度存在重大缺陷。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☒适用 ☐不适用

2024年8月8日，公司召开2024年第五次临时股东大会，采用现场投票和网络投票相结合的方式，审议了关于公司申请发行境外上市外资股（H股）并于香港联合交易所有限公司主板上市的相关议案。

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第七节 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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	毕马威华振审字第 2509245 号	
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	中国北京东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层	
审计报告日期	2025 年 4 月 3 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	姜慧	刘欢
	1 年	1 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）	60	

审计报告

毕马威华振审字第 2509245 号

青岛文达通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的青岛文达通科技股份有限公司（以下简称“文达通公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了文达通公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

信息系统集成收入确认

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”23所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”35。

关键审计事项

2024 年度，文达通公司信息系统集成收入金额为 502,317,847.19 元，占公司营业收入总额的比例为 45.10%。

根据与客户签订的销售合同条款和业务安排，文达通公司对信息系统集成收入其中主要以硬件设备为主向客户提供量身定制的信息系统集成解决方案，收入在设备安装并经过必要的测试和检查后，经客户验收时确认。如果向客户提供不同于硬件设备的软件产品许可服务，收入在软件产品许可转让给客户，客户能够使用该软件且从中受益时确认。

由于收入是文达通公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或预期而提前或延后确认收入的固有风险，因此我们将信息系统集成收入确认识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项

与评价信息系统集成收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 了解和评价与信息系统集成收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；
- 选取主要客户的销售合同，检查与控制权转移相关的主要条款，评价信息系统集成收入确认的会计政策是否符合企业会计准则规定；
- 选取主要客户，通过查询公开信息，获取客户的股东、董事、监事等信息，与管理层提供的关联方清单进行比对，检查是否与文达通公司存在关联方关系；
- 选取特定客户，进行实地走访或视频访谈，与客户的相关工作人员进行访谈，询问其与文达通公司的业务往来等情况，关注是否存在异常情况；

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2509245 号

三、关键审计事项 (续)

信息系统集成收入确认

请参阅财务报表附注 “三、公司重要会计政策、会计估计” 23 所述的会计政策及 “五、合并财务报表项目注释” 35。

关键审计事项

在审计中如何应对该事项

- 选取本年度记录的信息系统集成收入, 核对至销售合同、签收单或验收报告及发票等支持性文件, 以评价相关收入是否按照文达通公司的会计政策予以确认;
- 选取主要客户, 对于资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额执行函证程序;
- 选取临近资产负债表日前后的销售交易, 检查销售合同、签收单或验收报告及发票等支持性文件, 以评价相关收入是否记录于恰当的会计期间;
- 查阅资产负债表日后的销售记录, 检查是否存在重大的销售退回, 并检查相关支持性文件 (如适用), 以评价相关收入是否记录于恰当的会计期间;
- 选取符合特定风险标准的收入会计分录, 检查相关支持性文件。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2509245 号

三、关键审计事项 (续)

应收账款的坏账准备和合同资产的减值准备

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”10所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”3、8、18。

关键审计事项

截至 2024 年 12 月 31 日, 文达通公司应收账款和合同资产 (流动及非流动部分) 账面价值分别为人民币 530,872,130.29 元和人民币 1,045,573,200.34 元, 已计提坏账准备余额和减值准备余额为人民币 60,997,105.60 元及人民币 41,810,059.03 元。

管理层基于每类应收账款和合同资产的预期信用损失率, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款坏账准备及合同资产减值准备。预期信用损失率考虑应收账款账龄、应收账款及合同资产的历史回款情况、当前市场情况和前瞻性信息。以上因素均涉及重大的管理层判断和估计。

由于应收账款坏账准备和合同资产减值准备的评估存在固有不确定性以及涉及重大的管理层判断, 我们将应收账款坏账准备和合同资产的减值准备识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项

与评价应收账款坏账准备和合同资产的减值准备相关的审计程序中主要包括以下程序:

- 了解并评价与信用风险控制及预期信用损失估计相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性;
- 评价文达通公司应收账款坏账准备和合同资产减值准备计提的会计政策是否符合企业会计准则的要求;
- 从应收账款账龄分析报告中选取项目, 核对至签收单或验收报告等支持性文件, 以评价账龄分析报告中的账龄区间划分的准确性;
- 了解预期信用损失模型中管理层所运用的关键参数及假设, 包括管理层基于客户信用风险特征对应收账款和合同资产进行分组的基础、以及管理层预期信用损失率中包含的历史损失数据等;

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2509245 号

三、关键审计事项 (续)

应收账款的坏账准备和合同资产的减值准备

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”10所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”3、8、18。

关键审计事项

在审计中如何应对该事项

- 通过检查管理层用于作出估计的信息, 包括检查历史损失数据的准确性, 评价管理层确定预期信用损失率时是否已考虑当前经济状况及前瞻性信息对历史损失率进行恰当调整, 评价管理层预期信用损失估计的合理性;
- 基于文达通公司预期信用损失模型重新计算本年末的应收账款坏账准备金额和合同资产减值准备金额。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2509245 号

四、其他信息

文达通公司管理层对其他信息负责。其他信息包括文达通公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

文达通公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估文达通公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算文达通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督文达通公司的财务报告过程。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2509245 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对文达通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致文达通公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2509245 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

- (6) 就文达通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施 (如适用) 。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

姜慧

中国·北京

刘欢

2025 年 4 月 3 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	86,736,581.88	171,591,457.89
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、2	45,485,839.62	1,676,081.70
应收账款	五、3	530,872,130.29	440,806,573.26
应收款项融资	五、4	80,948.13	856,056.78
预付款项	五、5	30,475,369.66	8,531,224.48
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、6	52,103,580.37	44,497,986.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	23,920,619.85	24,572,867.00
其中：数据资源			
合同资产	五、8	246,421,723.46	155,298,036.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	5,486,092.35	8,824,906.04
流动资产合计		1,021,582,885.61	856,655,189.82
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	五、10	22,071,467.79	14,478,282.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	270,449.40	297,577.68
固定资产	五、12	51,487,053.73	60,351,264.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、13	4,671,830.49	6,654,672.90
无形资产	五、14	3,992,182.85	4,298,488.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、15	35,315,681.40	35,315,681.40
长期待摊费用	五、16	3,889,740.48	5,349,494.22
递延所得税资产	五、17	15,955,625.83	12,221,239.79
其他非流动资产	五、18	821,420,909.97	688,123,319.39
非流动资产合计		959,074,941.94	827,090,020.56
资产总计		1,980,657,827.55	1,683,745,210.38
流动负债：			
短期借款	五、19	71,837,659.90	22,827,244.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、20	452,733,204.56	418,335,557.96
预收款项			
合同负债	五、21	50,391,050.93	44,879,515.18
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、22	12,351,058.11	13,568,541.95
应交税费	五、23	23,319,399.26	38,880,813.55
其他应付款	五、24	84,764,086.73	64,096,020.55
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、25	94,947,064.67	7,436,138.79
其他流动负债	五、26	33,139,905.08	5,689,918.13
流动负债合计		823,483,429.24	615,713,750.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、27	593,290,045.91	571,761,873.60
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、28	1,330,792.25	3,674,079.88

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、29	1,791,402.66	1,789,480.58
递延收益			66,667.03
递延所得税负债	五、17	10,061,117.76	5,192,019.93
其他非流动负债	五、30	1,032,058.84	1,070,165.16
非流动负债合计		607,505,417.42	583,554,286.18
负债合计		1,430,988,846.66	1,199,268,036.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、31	110,322,940.00	110,322,940.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、32	137,436,859.25	137,436,859.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、33	15,336,526.51	13,421,779.46
一般风险准备			
未分配利润	五、34	262,475,044.99	203,169,066.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		525,571,370.75	464,350,645.08
少数股东权益		24,097,610.14	20,126,528.65
所有者权益（或股东权益）合计		549,668,980.89	484,477,173.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,980,657,827.55	1,683,745,210.38

法定代表人：潘彩红主管会计工作负责人：管洪清会计机构负责人：程洪强

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		19,241,232.49	124,641,644.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		43,086,828.93	800,092.40
应收账款	十六、1	283,272,390.65	240,068,086.42
应收款项融资			485,000.00
预付款项		25,023,650.72	3,000,912.41
其他应收款	十六、2	92,962,148.96	91,706,389.57
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,721,356.84	18,688,235.20
其中：数据资源			
合同资产		148,575,853.86	155,298,036.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,026,900.47	
流动资产合计		635,910,362.92	634,688,397.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	234,431,179.82	240,308,179.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		270,449.40	297,577.68
固定资产		40,130,333.32	46,596,975.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,203,348.52	3,793,967.71
无形资产		3,575,420.76	3,790,095.78
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		380,130.66	164,389.84
递延所得税资产		8,420,104.57	6,511,661.85
其他非流动资产		289,854,567.62	102,503,909.76
非流动资产合计		580,265,534.67	403,966,758.05
资产总计		1,216,175,897.59	1,038,655,155.05
流动负债：			
短期借款		40,041,287.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		336,564,455.01	321,371,550.93
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,961,928.43	2,555,320.30
应交税费		12,392,901.40	25,175,683.64
其他应付款		185,835,507.81	221,065,609.82

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		13,517,489.75	4,725,623.89
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		83,219,005.71	3,908,357.51
其他流动负债		30,290,686.81	3,277,593.16
流动负债合计		703,823,262.59	582,079,739.25
非流动负债：			
长期借款		132,882,045.91	95,661,873.60
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		914,950.70	1,440,629.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,791,402.66	1,789,480.58
递延收益			66,667.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		135,588,399.27	98,958,650.57
负债合计		839,411,661.86	681,038,389.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本		110,322,940.00	110,322,940.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		132,426,630.80	132,426,630.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,336,526.51	13,421,779.46
一般风险准备			
未分配利润		118,678,138.42	101,445,414.97
所有者权益（或股东权益）合计		376,764,235.73	357,616,765.23
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,216,175,897.59	1,038,655,155.05

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入	五、35	1,113,788,960.48	1,115,464,032.20
其中：营业收入	五、35	1,113,788,960.48	1,115,464,032.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		989,751,773.46	1,005,970,552.54
其中：营业成本	五、35	888,636,935.56	899,586,389.20
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、36	3,183,913.50	4,785,301.44
销售费用	五、37	13,116,393.58	16,784,105.23
管理费用	五、38	56,185,096.90	60,026,462.13
研发费用	五、39	21,481,820.40	19,002,286.03
财务费用	五、40	7,147,613.52	5,786,008.51
其中：利息费用		29,956,038.28	21,947,435.29
利息收入		23,852,148.21	17,005,173.20
加：其他收益	五、41	2,114,238.92	4,575,141.21
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	1,498,044.45	1,655,430.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		1,064,185.30	1,269,591.52
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-25,428,532.28	-17,664,187.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-21,692,820.21	-12,063,257.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45	-141,810.01	122,882.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,386,307.89	86,119,489.24
加：营业外收入	五、46	732,522.71	22,922.71
减：营业外支出	五、47	2,464,922.14	216,009.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,653,908.46	85,926,402.78
减：所得税费用	五、48	16,000,052.68	20,352,025.09

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,653,855.78	65,574,377.69
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）		62,653,855.78	65,574,377.69
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）		1,433,130.11	841,864.15
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		61,220,725.67	64,732,513.54
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		62,653,855.78	65,574,377.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		61,220,725.67	64,732,513.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,433,130.11	841,864.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.55	0.60
（二）稀释每股收益（元/股）		0.55	0.60

法定代表人：潘彩红主管会计工作负责人：管洪清会计机构负责人：程洪强

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十六、4	487,447,155.79	545,485,280.89
减：营业成本	十六、4	371,599,265.65	418,503,277.36
税金及附加		1,392,137.34	2,872,206.10
销售费用		949,526.40	5,143,790.38
管理费用		19,659,218.58	24,863,879.68
研发费用		20,250,021.08	16,651,820.87
财务费用		1,343,480.66	1,503,717.36
其中：利息费用		5,563,382.45	1,897,974.93
利息收入		4,317,150.56	415,838.06
加：其他收益		138,652.91	1,726,948.83
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	-7,278,589.48	385,838.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,516,416.92	-11,221,344.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,472,755.88	-11,420,924.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-119,680.88	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,004,715.83	55,417,108.01
加：营业外收入		20.75	0.60
减：营业外支出		3,412,356.48	6,689.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,592,380.10	55,410,419.56
减：所得税费用		1,444,909.60	7,269,045.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,147,470.50	48,141,374.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		19,147,470.50	48,141,374.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		19,147,470.50	48,141,374.09
七、每股收益：			
（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	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：	五、50(1)		
销售商品、提供劳务收到的现金		826,624,292.82	749,316,094.60
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			23,236,302.38
收到其他与经营活动有关的现金	(a)	12,714,314.78	50,778,468.74
经营活动现金流入小计		839,338,607.60	823,330,865.72
购买商品、接受劳务支付的现金		786,650,634.16	723,909,545.92
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		156,266,275.12	153,372,027.95
支付的各项税费		62,000,435.27	67,943,008.03
支付其他与经营活动有关的现金	(b)	44,995,993.92	81,573,369.47

经营活动现金流出小计		1,049,913,338.47	1,026,797,951.37
经营活动产生的现金流量净额		-210,574,730.87	-203,467,085.65
二、投资活动产生的现金流量：	五、50(2)		
收回投资收到的现金		24,800.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		274,769.76	6,845.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(a)		1,114,700.00
收到其他与投资活动有关的现金	(b)	430,610.52	380,284.24
投资活动现金流入小计		730,180.28	1,501,830.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,725,636.81	10,144,754.49
投资支付的现金		6,529,000.00	4,284,000.00
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	(c)		
投资活动现金流出小计		9,254,636.81	14,428,754.49
投资活动产生的现金流量净额		-8,524,456.53	-12,926,924.31
三、筹资活动产生的现金流量：	五、50(3)		
吸收投资收到的现金		735,000.00	69,195,090.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		735,000.00	5,250,100.00
取得借款收到的现金		189,532,500.00	353,861,873.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(a)	50,105,713.59	2,804,938.80
筹资活动现金流入小计		240,373,213.59	425,861,902.40
偿还债务支付的现金		32,546,000.00	74,615,267.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,532,755.81	21,361,287.56
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	(b)	45,050,146.39	5,047,042.45
筹资活动现金流出小计		106,128,902.20	101,023,597.73
筹资活动产生的现金流量净额		134,244,311.39	324,838,304.67
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		-84,854,876.01	108,444,294.71
加：期初现金及现金等价物余额		171,591,457.89	63,147,163.18
六、期末现金及现金等价物余额		86,736,581.88	171,591,457.89

法定代表人：潘彩红主管会计工作负责人：管洪清会计机构负责人：程洪强

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		245,530,817.80	398,298,810.22

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,575,661.03	71,916,873.27
经营活动现金流入小计		248,106,478.83	470,215,683.49
购买商品、接受劳务支付的现金		380,675,245.05	349,597,231.82
支付给职工以及为职工支付的现金		23,299,634.29	20,037,435.70
支付的各项税费		26,542,894.98	40,962,048.69
支付其他与经营活动有关的现金		55,472,992.33	31,575,349.68
经营活动现金流出小计		485,990,766.65	442,172,065.89
经营活动产生的现金流量净额		-237,884,287.82	28,043,617.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,336.94	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,806,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金		430,610.52	380,284.23
投资活动现金流入小计		2,239,147.46	380,284.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		682,821.13	5,382,967.37
投资支付的现金		7,200,000.00	28,650,600.00
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		7,882,821.13	34,033,567.37
投资活动产生的现金流量净额		-5,643,673.67	-33,653,283.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			63,944,990.00
取得借款收到的现金		159,532,500.00	99,761,873.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		169,532,500.00	163,706,863.60
偿还债务支付的现金		3,700,000.00	57,837,285.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,342,877.62	1,737,588.17
支付其他与筹资活动有关的现金		22,362,073.37	2,864,496.72
筹资活动现金流出小计		31,404,950.99	62,439,370.16
筹资活动产生的现金流量净额		138,127,549.01	101,267,493.44
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		-105,400,412.48	95,657,827.90
加：期初现金及现金等价物余额		124,641,644.97	28,983,817.07
六、期末现金及现金等价物余额		19,241,232.49	124,641,644.97

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 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	110,322,940.00				137,436,859.25				12,092,345.38		207,856,769.22	24,069,711.30	491,778,625.15
加：会计政策变更													
前期差错更正									1,329,434.08		-4,687,702.85	-3,943,182.65	-7,301,451.42
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	110,322,940.00				137,436,859.25				13,421,779.46		203,169,066.37	20,126,528.65	484,477,173.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额											61,220,725.67	1,433,130.11	62,653,855.78
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股												735,000.00	735,000.00
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												1,802,951.38	1,802,951.38
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积								1,914,747.05	-1,914,747.05				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	110,322,940.00				137,436,859.25				15,336,526.51		262,475,044.99	24,097,610.14	549,668,980.89

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	102,800,000.00				79,939,746.79				7,066,403.25		145,998,154.27	14,794,347.21	350,598,651.52
加：会计政策变更													
前期差错更正									1,541,238.80		-2,747,464.03	-759,782.71	-1,966,007.94
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	102,800,000.00				79,939,746.79				8,607,642.05		143,250,690.24	14,034,564.50	348,632,643.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额											64,732,513.54	841,864.15	65,574,377.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股	7,522,940.00				56,422,050.00							5,250,100.00	69,195,090.00
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					1,075,062.46								1,075,062.46

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积								4,814,137.41		-4,814,137.41			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	110,322,940.00				137,436,859.25			13,421,779.46		203,169,066.37	20,126,528.65	484,477,173.73	

法定代表人：潘彩红主管会计工作负责人：管洪清会计机构负责人：程洪强

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 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	110,322,940.00				132,426,630.80				12,092,345.38		106,098,359.29	360,940,275.47
加：会计政策变更												
前期差错更正									1,329,434.08		-4,652,944.32	-3,323,510.24
其他												
二、本年期初余额	110,322,940.00				132,426,630.80				13,421,779.46		101,445,414.97	357,616,765.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额											19,147,470.50	19,147,470.50
（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									1,914,747.05		-1,914,747.05	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	110,322,940.00				132,426,630.80				15,336,526.51		118,678,138.42	376,764,235.73

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	102,800,000.00				75,839,666.97				7,066,403.25		60,864,880.12	246,570,950.34
加：会计政策变更												
前期差错更正									1,541,238.80		-2,746,701.83	-1,205,463.03
其他												
二、本年期初余额	102,800,000.00				75,839,666.97				8,607,642.05		58,118,178.29	245,365,487.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											48,141,374.09	48,141,374.09
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股	7,522,940.00				56,422,050.00							63,944,990.00
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					164,913.83							164,913.83
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									4,814,137.41		-4,814,137.41	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	110,322,940.00				132,426,630.80				13,421,779.46		101,445,414.97	357,616,765.23

青岛文达通科技股份有限公司

2024 年财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、 公司基本情况

青岛文达通科技股份有限公司 (以下简称“公司”或“本公司”) 为“青岛文达通科技发展有限公司”于 2011 年 12 月 30 日通过青岛市工商行政管理局登记整体变更为股份公司。公司注册地址：山东省青岛市黄岛区望江路 500 号。公司的法定代表人：潘彩红。统一社会信用代码：91370200730629150F。公司股票于 2014 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统公开转让。

本公司及子公司 (以下简称“本集团”) 主要面向政府部门及企事业单位等客户，提供智慧城市及智慧社区领域信息化、智能化解决方案，同时为客户提供专业的物业服务、城市生活服务及其他业务，属于软件和信息技术服务行业下的信息系统集成服务商。本公司子公司的相关信息参见附注八。

二、 财务报表的编制基础

2024 年度，本集团和本公司的经营活动净流出为人民币 210,574,730.87 元和人民币 237,884,287.82 元，本公司的流动负债超过流动资产人民币 67,912,899.67 元。基于本集团对截至 2025 年 12 月 31 日止期间盈利和现金流量的预测，并考虑期后已经获取的银行融资及授信情况，本集团及本公司确认自 2024 年 12 月 31 日起至少 12 个月本集团及本公司能够持续经营，因此本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策、会计估计

本集团应收款项坏账准备和合同资产的减值准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2024 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2023 年修订的《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。

2、 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	本公司将单项金额超过 100 万的应收款项认定为重要
本年重要的应收款项核销	本公司将单项金额超过 100 万的应收款项认定为重要
合同资产账面价值发生重大变动	年末合同资产账面价值变动超过年初的 30%
账龄超过一年的重要应付账款	年末余额超过合并总负债 0.5%的账龄超过 1 年的应付账款 认定为重要
重要的与投资活动有关的现金	本公司将金额超过 100 万的投资活动现金流认定为重要
重要的合营安排或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值超过合并 净资产 1%
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占合并总收入>10%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值份额与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，在考虑相关递延所得税影响之后，如为正数则确认为商誉（参见附注三、18）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积、未分配利润。

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

9、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、16）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。

10、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注三、12）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、23 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团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。

除上述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外，本集团将其余所有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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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、财务担保负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

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

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

应收款项的坏账准备

(a) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

应收票据	根据承兑人信用风险特征的不同，本集团将应收票据划分银行承兑汇票和商业承兑汇票两个组合。
应收账款	本集团考虑了不同业务板块客户的信用风险特征，以信息系统集成业务组合和物业服务及其他业务组合为基础评估应收款项的预期信用损失。本集团对合并范围内子公司不计提减值准备。
应收款项融资	本集团应收款项融资为有双重持有目的的应收银行承兑汇票。由于承兑银行均为信用等级较高的银行，本集团将全部应收款项融资作为一个组合。
其他应收款	本集团其他应收款主要包括应收代垫款项、押金和保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款和应收股利等，本集团将全部其他应收款作为一个组合。本集团对合并范围内子公司不计提减值准备。
合同资产	本集团合同资产主要是信息系统集成业务产生的合同资产，根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此本集团将全部合同资产作为一个组合，在计算合同资

	产的坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。
--	-----------------------

(b) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和合同资产，通常按照信用风险特征组合计量其损失准备。若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，或该对手方信用风险特征发生显著变化，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。

具有较低的信用风险

本集团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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

信用风险显著增加判断标准

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、对债务人实际或预期的内部信用评级下调等

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具，按实际发行价格计入股东权益，相关的交易费用从股东权益（资本公积）中扣减，如资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

11、存货

(1) 存货类别

存货包括原材料、周转材料、库存商品以及合同履约成本。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

除原材料采购成本外，库存商品还包括直接人工和基于正常产量并按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 盘存制度

本集团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

低值易耗品及包装物等周转材料采用分次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(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。按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，依次冲减盈余公积和未分配利润。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注三、12(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注三、12(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、30）。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对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。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

13、投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见附注三、30）。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、15 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注三、30）。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	5、10 年	5%	19.00%、9.50%
工器具及家具	5 年	5%	19.00%
运输工具	4、5 年	5%	23.75%、10.00%
电子设备	3、5 年	5%	31.67%、19.00%

本集团至少在每年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。

15、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、16）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

企业将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

16、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

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

17、无形资产

(1) 使用寿命及摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注三、30）。

各项无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为：

项目	使用寿命 (年)	确定依据	摊销方法
软件	5 年、10 年	预计使用寿命	年限平均法
专利权	10 年	预计使用寿命	年限平均法
土地使用权	50 年	预计使用寿命	年限平均法

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能

够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

企业对于研发过程中产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、20）在资产负债表内列示。

19、长期待摊费用

本集团将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
房屋装修费	5 年
云服务器	3 年

20、除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组

组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、21）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较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

21、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合

考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

本集团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，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，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。

本集团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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10(6)）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 信息系统集成业务

本集团根据销售合同向客户交付定制化信息系统集成解决方案，具体是在客户指定地点交付硬件设备（包括嵌入式软件，如适用）。本集团在硬件设备完成安装、调试及客户验收时确认收入。对于合同中包含可明确区分的独立软件许可授权，本集团于软件许可交付且客户获得控制权时确认收入；对于与硬件设备相关的售后维护服务，本集团在约定的服务期内确认收入。

(2) 物业服务

对于采用包干制模式管理的物业项目，本集团在合同约定的服务期限内确认收入；对于采用佣金制模式管理的物业项目，本集团作为代理人，在相关代理服务完成，按合同约定比例确认收入；对于物业增值服务，本集团在服务实际提供完成且客户取得控制权时确认收入。

(3) 城市生活服务

城市生活服务包含社区新零售、餐饮等服务。社区新零售业务以发出商品、履行相应的履约义务，并收到销售款或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现；餐饮服务于客户接受本公司提供的餐饮服务，履行相应的履约义务，已收取服务款项或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

24、合同成本

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本集团将其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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当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，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费和工伤保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

26、政府补助

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

27、专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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。

如果单项交易不是企业合并，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并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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。

29、租赁

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

本集团使直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值较低）不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2）本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、10 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、持有待售和终止经营

（1）持有待售的非流动资产或处置组

本集团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时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注三、21）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注三、10）、递延所得税资产（参见附注三、28）及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产（参见附注三、13）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注三、21）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（2）终止经营

本集团将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集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 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。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

31、股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

32、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

33、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

34、主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(1) 主要会计估计

除附注三中 13、14、17 和 19 载有关于投资性房地产、固定资产、无形资产及长期待摊费用等资产的折旧及摊销和附注五 2、3、6、7、8、10、11、12、13、14 和 15 载有各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

产品质量保证：本集团通常提供 1 年至 5 年的质量保证期。对保证金金额的评估涉及管理层的判断和估计。如果未来的实际结果或预期与原始估计不同，则此类差异将影响产品保修准备金的账面价值以及在估计变更期间收取/转回的准备金金额。更多详情见合并财务报表附注五 29。

35、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更的内容及原因

本集团于 2024 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：

- 《企业会计准则解释第 17 号》(财会 [2023] 21 号) (以下简称“解释第 17 号”) 中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定；

采用上述规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

- 《企业会计准则解释第 18 号》(财会 [2024] 24 号) (以下简称“解释第 18 号”) 中“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。

根据解释第 18 号的规定, 本集团将计提的保证类质保费用计入“主营业务成本”, 不再计入“销售费用”。

本集团采用追溯调整法对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

(a) 变更对当年财务报表的影响

上述会计政策变更对 2024 年度合并利润表及母公司利润表各项目的的影响汇总如下:

	采用变更后会计政策 增加 / (减少) 报表项目金额	
	本集团	本公司
营业成本	545,195.17	545,195.17
销售费用	(545,195.17)	(545,195.17)

(b) 变更对比较期间财务报表的影响

上述会计政策变更对 2023 年度合并利润表及母公司利润表各项目的的影响汇总如下:

	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
营业成本	898,520,680.44	1,065,708.76	899,586,389.20
销售费用	17,849,813.99	(1,065,708.76)	16,784,105.23

	本公司		
	调整前	调整金额	调整后
营业成本	418,503,277.36	1,065,708.76	419,568,986.12
销售费用	5,143,790.38	(1,065,708.76)	4,078,081.62

四、税项

1 公司主要税种和税率

税种	计税依据 / 收入类型	税率
增值税	境内销售; 提供加工、修理修配劳务	13%
	提供基础电信、建筑服务	9%
	其他应税销售服务行为	6%
	技术服务	0%

城市维护建设税	实缴流转税税额	7% 、 5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税 (注)	应纳税所得额	15% 、 20% 、 25%
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2% 、 12%
土地使用税	土地使用面积	4.8 元 / 平方米

注：除附注四、2 所述享受优惠税率的子公司外，本公司的其他子公司本年度适用的所得税税率为 25% (2023 年：25%) 。

2 税收优惠政策及依据

(1) 本公司根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，于 2023 年 11 月 29 日取得认定机构颁发的 GR202337102351 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。报告期内执行 15% 所得税税率。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定“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”。本公司按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，青岛瑞源文达通电子信息有限公司、青岛文达通技术服务有限公司、青岛文达通锦城电子有限公司、青岛文达通数字科技有限公司、上海频方科技发展有限公司、潍坊文达通智能科技有限公司、潍坊文达通智能科技有限公司、沂水文达通智能科技有限公司、青岛瑞客汇商业管理有限公司、青岛闻达客品牌运营管理有限公司、青岛文达通城市科技发展有限公司、青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司、青岛大畅通网络科技有限公司、聊城市凤城物业管理有限公司、青岛新时代易生活餐饮管理有限公司、青岛瑞源易生活餐饮管理有限公司、青岛泽邦保安服务有限公司、青岛瑞源龙湾物业服务有限公司、山东瑞源润泽物业服务有限公司、青岛城市记账本智能交通科技有限公司、青岛和越物业管理有限公司、青岛繁花里商业运营管理有限公司、海南瑞源恒业物业服务有限公司、青岛新区物业管理有限公司、深圳市宝生物业集团有限公司符合适用小微企业普惠性税收减免政策，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之子公司青岛邃智信息科技有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，于 2021 年 12 月 14 日取得认定机构颁发的 GR202137101816 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定“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”；同时青岛邃智信息科技有限公司又属于小型微利企业，报告期内按照小微企业的优惠政策申报所得税。

(4) 研究开发费用加计扣除

根据财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。

五、合并财务报表主要项目注释

1 货币资金

项目	2024 年	2023 年
库存现金	3,945.00	432,000.53
银行存款	86,056,756.90	170,705,946.28
其他货币资金	675,879.98	453,511.08
合计	86,736,581.88	171,591,457.89

2 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2024 年	2023 年
银行承兑汇票	692,368.80	-
商业承兑汇票	49,842,577.02	1,803,770.21
小计	50,534,945.82	1,803,770.21
减：坏账准备	5,049,106.20	127,688.51
合计	45,485,839.62	1,676,081.70

(2) 年末本集团已质押的应收票据：

种类	年末已质押金额
商业承兑汇票	1,765,150.00

(3) 年末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末 终止确认金额	年末 未终止确认金额
银行承兑汇票	-	616,245.24

商业承兑汇票	-	4,241,041.35
合计	-	4,857,286.59

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年					2023 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：商业承兑票据组合	49,842,577.02	98.63	5,049,106.20	10.13	44,793,470.82	1,803,770.21	100.00	127,688.51	7.08	1,676,081.70
银行承兑票据组合	692,368.80	1.37	-	0.00	692,368.80	-	0.00	-	0.00	-
合计	50,534,945.82	100.00	5,049,106.20	10.13	45,485,839.62	1,803,770.21	100.00	127,688.51	7.08	1,676,081.70

(5) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2024 年 1 月 1 日余额	本年变动金额				2024 年 12 月 31 日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	127,688.51	4,921,417.69	-	-	-	5,049,106.20
其中：商业承兑票据组合	127,688.51	4,921,417.69	-	-	-	5,049,106.20
银行承兑票据组合	-	-	-	-	-	-
合计	127,688.51	4,921,417.69	-	-	-	5,049,106.20

3 应收账款

(1) 按客户类别披露应收账款

客户类别	2024 年	2023 年
关联方	61,674,497.67	29,040,854.24
第三方	530,194,738.22	455,417,510.16
小计	591,869,235.89	484,458,364.40
减：坏账准备	60,997,105.60	43,651,791.14
合计	530,872,130.29	440,806,573.26

(2) 按账龄披露应收账款

账龄	2024 年	2023 年
1 年以内	372,553,770.57	365,810,960.63
1 - 2 年	148,328,041.24	75,593,007.43
2 - 3 年	46,715,633.39	25,005,209.78
3 - 4 年	17,656,449.71	8,173,451.56
4 - 5 年	1,237,730.39	5,807,801.98
5 年以上	5,377,610.59	4,067,933.02
小计	591,869,235.89	484,458,364.40
减：坏账准备	60,997,105.60	43,651,791.14
合计	530,872,130.29	440,806,573.26

账龄自应收账款确认日起开始计算。

按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	591,869,235.89	100.00	60,997,105.60	10.31	530,872,130.29

类别	2023 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	484,458,364.40	100.00	43,651,791.14	9.01	440,806,573.26

(4) 按组合计提坏账准备

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。基于对本集团信息系统集成客户和物业

服务及其他服务客户的历史信用损失经验进行分析后表明二者之间存在不同的风险特征，因此本集团分别评估信息系统集成业务客户和物业服务及其他服务客户的应收账款的信用风险。

本集团于本年度根据不同业务分部按细分客户群体进行组合计提坏账准备披露。

组合 - 信息系统集成

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率 (%)
1 年以内	172,006,152.59	12,208,008.98	7.10
1 至 2 年	91,654,459.03	11,217,060.21	12.24
2 至 3 年	32,713,885.95	6,775,055.61	20.71
3 至 4 年	13,665,931.90	4,323,566.84	31.64
4 至 5 年	183,324.51	131,472.17	71.72
5 年以上	4,740,299.53	4,740,299.53	100.00
合计	314,964,053.51	39,395,463.34	12.51

账龄	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率 (%)
1 年以内	195,085,219.65	12,483,345.24	6.40
1 至 2 年	44,597,782.13	4,998,554.75	11.21
2 至 3 年	15,961,005.00	2,985,932.52	18.71
3 至 4 年	4,811,445.78	1,282,517.50	26.66
4 至 5 年	3,887,914.06	1,269,412.48	32.65
5 年以上	3,714,038.71	3,714,038.71	100.00
合计	268,057,405.33	26,733,801.20	9.97

组合 - 物业服务及其他业务

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率 (%)
1 年以内	200,547,617.98	11,907,703.61	5.94

1至2年	56,673,582.21	4,764,410.21	8.41
2至3年	14,001,747.44	1,998,666.04	14.27
3至4年	3,990,517.81	1,239,145.46	31.05
4至5年	1,054,405.88	1,054,405.88	100.00
5年以上	637,311.06	637,311.06	100.00
合计	276,905,182.38	21,601,642.26	7.80

账龄	2023年12月31日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率 (%)
1年以内	170,725,740.98	9,470,609.58	5.55
1至2年	30,995,225.30	2,558,344.63	8.25
2至3年	9,044,204.78	1,571,275.15	17.37
3至4年	3,362,005.78	1,043,978.35	31.05
4至5年	1,919,887.92	1,919,887.92	100.00
5年以上	353,894.31	353,894.31	100.00
合计	216,400,959.07	16,917,989.94	7.82

(5) 本年计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	2024年1月 1日余额	本年变动金额				2024年12月 31日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	43,651,791.14	17,345,314.46	-	-	-	60,997,105.60

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产情况

本集团年末余额前五名的应收账款和合同资产（流动及非流动部分）合计人民币1,108,198,342.88元，占应收账款和合同资产（流动及非流动部分）年末余额合计数的65.99%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币35,463,558.43元。

4 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	2024 年	2023 年
银行承兑汇票	80,948.13	856,056.78

项目	年末 终止确认金额	年末 未终止确认金额
银行承兑汇票	107,930.84	-

5 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2024 年	2023 年
材料款	13,487,029.01	5,210,999.19
上市费用	13,056,854.75	-
劳务费	782,124.32	67,250.80
服务费	1,023,654.89	316,527.70
其他	2,125,706.69	2,936,446.79
合计	30,475,369.66	8,531,224.48

(2) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	2024 年		2023 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	29,735,449.91	97.57	6,394,878.80	74.96
1 至 2 年 (含 2 年)	248,671.45	0.82	1,601,693.73	18.77
2 至 3 年 (含 3 年)	252,510.44	0.83	227,669.51	2.67
3 年以上	238,737.86	0.78	306,982.44	3.60
合计	30,475,369.66	100.00	8,531,224.48	100.00

6 其他应收款

项目	注	2024 年	2023 年
其他应收款	(1)	52,103,580.37	44,497,986.64

(1) 其他应收款

(a) 按客户类别分析如下：

客户类别	2024 年	2023 年
合并范围外关联方	1,296,747.19	95,478.70
第三方	59,900,370.61	50,334,245.24
小计	61,197,117.80	50,429,723.94
减：坏账准备	9,093,537.43	5,931,737.30
合计	52,103,580.37	44,497,986.64

(b) 按账龄披露

账龄	2024 年	2023 年
1 年以内	21,130,040.07	32,059,828.44
1 - 2 年	25,855,332.64	10,366,284.30
2 - 3 年	8,758,725.93	4,809,082.17
3 - 4 年	3,246,929.50	1,440,681.01
4 - 5 年	694,065.55	719,201.24
5 年以上	1,512,024.11	1,034,646.78
小计	61,197,117.80	50,429,723.94
减：坏账准备	9,093,537.43	5,931,737.30
合计	52,103,580.37	44,497,986.64

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按款项性质分类情况

款项性质	2024 年	2023 年
备用金	1,144,443.41	2,919,955.31
押金及保证金	24,821,419.25	24,766,486.57
代垫款项	29,724,561.51	22,521,259.21
其他	5,506,693.63	222,022.85
小计	61,197,117.80	50,429,723.94

减：坏账准备	9,093,537.43	5,931,737.30
合计	52,103,580.37	44,497,986.64

(d) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年					2023 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	61,197,117.80	100.00	9,093,537.43	14.86	52,103,580.37	50,429,723.94	100.00	5,931,737.30	11.76	44,497,986.64

(e) 按组合计提坏账准备

账龄分析法组合	2024 年		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,130,040.07	1,056,502.00	5.00
1 - 2 年	25,855,332.64	2,585,533.26	10.00
2 - 3 年	8,758,725.93	1,751,745.19	20.00
3 - 4 年	3,246,929.50	1,623,464.75	50.00
4 - 5 年	694,065.55	564,268.12	80.00
5 年以上	1,512,024.11	1,512,024.11	100.00
合计	61,197,117.80	9,093,537.43	

(f) 坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	5,931,737.30	-	-	5,931,737.30
本年计提	3,161,800.13	-	-	3,161,800.13
年末余额	9,093,537.43	-	-	9,093,537.43

(g) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	2024 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款年 末余额的比例 (%)	坏账准备 年末余额
第一名	押金和保证金	20,000,000.00	1-2 年	32.68	2,000,000.00
第二名	代垫款项	15,882,696.05	1 年以内至 3-4 年	25.95	3,263,477.72
第三名	代垫款项	1,107,760.07	1 年以内	1.81	55,388.00
第四名	押金和保证金	858,000.61	2-3 年	1.40	171,600.12
第五名	代垫款项	722,975.15	1 年以内	1.18	154,221.85
合计		38,571,431.88		63.02	5,644,687.69

7 存货

(1) 存货分类

项目	2024 年			2023 年		
	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	3,023,504.43	96,157.63	2,927,346.80	3,184,074.41	97,037.06	3,087,037.35
周转材料	781,394.10	-	781,394.10	745,619.70	-	745,619.70
库存商品	13,061,263.17	1,328,458.60	11,732,804.57	17,962,685.59	1,343,924.57	16,618,761.02
合同履约成本	8,479,074.38	-	8,479,074.38	4,121,448.93	-	4,121,448.93
合计	25,345,236.08	1,424,616.23	23,920,619.85	26,013,828.63	1,440,961.63	24,572,867.00

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2024 年 1 月 1 日余额	本年增加金额		本年减少金额			2024 年 12 月 31 日余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	97,037.06	-	-	-	879.43	-	96,157.63
库存商品	1,343,924.57	-	-	-	15,465.97	-	1,328,458.60
合同履约成本	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,440,961.63	-	-	-	16,345.40	-	1,424,616.23

8 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2024 年			2023 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产及质保金	265,059,379.14	18,637,655.68	246,421,723.46	166,668,899.00	11,370,862.97	155,298,036.03

(2) 合同资产本年的重大变动

本集团的合同资产余额本年的重大变动如下：

项目	变动金额	变动原因
PPP 项目	98,337,557.39	由于履约进度将在一年内有权收取对价的金额

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	2024 年 1 月 1 日余额	本年变动金额				2024 年 12 月 31 日余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
已完工未结算资产及质保金	11,370,862.97	7,266,792.71	-	-	-	18,637,655.68

9 其他流动资产

项目	2024 年	2023 年
预缴所得税	3,302,535.06	264,547.22
增值税	2,183,557.29	8,560,358.82
合计	5,486,092.35	8,824,906.04

10 长期股权投资

被投资单位	2024 年 1 月 1 日余额	本年增减变动								2024 年 12 月 31 日余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的 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											
青岛建发瑞源智慧城市建设运营有限公司	4,397,163.96	2,040,000.00	-	(943,559.14)	-	-	-	-	-	5,493,604.82	-
青岛润泽新时代物业服务有限公司	2,982,629.96	-	-	1,085,868.78	-	-	-	-	-	4,068,498.74	-
青岛瑞源润泽物业有限公司	2,385,771.42	-	-	587,900.59	-	-	-	-	-	2,973,672.01	-
青岛海控瑞源智慧城市建设运营有限公司	-	2,550,000.00	-	130,577.26	-	-	-	-	-	2,680,577.26	-
惠民财金瑞源智慧城市建设发展有限公司	-	1,225,000.00	-	218,852.11	-	-	-	-	-	1,443,852.11	-
青岛兴瑞合众物业服务有限公司	706,148.60	204,000.00	-	256,223.55	-	-	-	-	-	1,166,372.15	-
滨州瑞源鑫诚物业服务有限公司	-	510,000.00	-	151,098.87	-	-	-	-	-	661,098.87	-
小计	10,471,713.94	6,529,000.00	-	1,486,962.02	-	-	-	-	-	18,487,675.96	-
二、联营企业											-
河北雄安雄新物业管理有限公司	4,006,568.55	-	-	(422,776.72)	-	-	-	-	-	3,583,791.83	-
小计	4,006,568.55	-	-	(422,776.72)	-	-	-	-	-	3,583,791.83	-
合计	14,478,282.49	6,529,000.00	-	1,064,185.30	-	-	-	-	-	22,071,467.79	-

11 投资性房地产

	房屋建筑物
一、账面原值	
1. 2024 年 1 月 1 日及 2024 年 12 月 31 日余额	571,121.17
二、累计折旧 (摊销)	-
1. 2024 年 1 月 1 日余额	273,543.49
2. 本年增加金额	27,128.28
本年计提	27,128.28
4. 2024 年 12 月 31 日余额	300,671.77
三、账面价值	-
1. 2024 年 12 月 31 日账面价值	270,449.40
2. 2024 年 1 月 1 日账面价值	297,577.68

12 固定资产

项目	2024 年	2023 年
固定资产	51,487,053.73	60,351,264.26

(a) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	工器具及家具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 2024 年 1 月 1 日余额	43,853,961.72	38,388,926.70	12,989,931.68	6,559,357.20	30,160,004.67	131,952,181.97
2. 本年增加金额	-	306,754.29	874,558.60	255,975.77	855,337.23	2,292,625.89
购置	-	306,754.29	541,140.19	255,975.77	855,337.23	1,959,207.48
在建工程转入	-	-	333,418.41	-	-	333,418.41
3. 本年减少金额	-	1,744,743.27	978,113.76	1,361,363.58	740,883.26	4,825,103.87
处置或报废	-	1,744,743.27	978,113.76	1,361,363.58	740,883.26	4,825,103.87
4. 内部重分类	(1,314,461.35)	(20,093.38)	(106,926.98)	(287,841.34)	(580,034.12)	(2,309,357.17)
5. 2024 年 12 月 31 日余额	42,539,500.37	36,930,844.34	12,779,449.54	5,166,128.05	29,694,424.52	127,110,346.82
二、累计折旧						
1. 2024 年 1 月 1 日余额	10,509,595.78	30,549,725.07	7,166,231.11	4,564,993.77	18,810,371.98	71,600,917.71
2. 本年增加金额	2,095,032.17	678,313.54	2,155,797.76	517,966.53	5,392,641.15	10,839,751.15
本年计提	2,095,032.17	678,313.54	2,155,797.76	517,966.53	5,392,641.15	10,839,751.15
3. 本年减少金额	-	1,544,108.11	922,149.56	1,334,893.70	706,867.23	4,508,018.60
处置或报废	-	1,544,108.11	922,149.56	1,334,893.70	706,867.23	4,508,018.60
4. 内部重分类	(1,314,461.35)	(20,093.38)	(106,926.98)	(287,841.34)	(580,034.12)	(2,309,357.17)
5. 2024 年 12 月 31 日余额	11,290,166.60	29,663,837.12	8,292,952.33	3,460,225.26	22,916,111.78	75,623,293.09
三、账面价值						
1. 2024 年 12 月 31 日余额	31,249,333.77	7,267,007.22	4,486,497.21	1,705,902.79	6,778,312.74	51,487,053.73
2. 2024 年 1 月 1 日余额	33,344,365.94	7,839,201.63	5,823,700.57	1,994,363.43	11,349,632.69	60,351,264.26

(b) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	房屋及建筑物
原值	
年初余额	5,474,752.28
本年转出	(556,325.61)
年末余额	4,918,426.67
累计折旧	
年初余额	1,299,714.03
本年计提	261,539.70
本年转出	(158,649.26)
年末余额	1,402,604.47
账面价值	
年末账面价值	3,515,822.20
年初账面价值	4,175,038.25

经营租赁未来五年收款额：

剩余租赁年限	2024 年	2023 年
1 年以内	141,207.95	171,618.31

(c) 固定资产的抵押说明

2023 年 11 月 17 日，本公司与中国建设银行股份有限公司青岛西海岸新区分行签订了编号为 WDT-DYHT-202311 的最高额抵押合同，合同约定将于黄岛区望江路 500 号工业厂房、黄岛区嘉陵江西延北转型发展区八号路东的工业用地进行抵押，抵押的房屋建筑物账面价值 2024 年末为人民币 30,120,820.51 元（2023 年：人民币 32,133,799.51 元）。

13 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2024 年 1 月 1 日余额	11,589,896.45	11,589,896.45
2. 本年增加金额	275,189.80	275,189.80
3. 本年减少金额	205,714.80	205,714.80
4. 2024 年 12 月 31 日余额	11,659,371.45	11,659,371.45

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

二、累计折旧		-
1. 2024 年 1 月 1 日余额	4,935,223.55	4,935,223.55
2. 本年增加金额	2,052,317.41	2,052,317.41
本年计提	2,052,317.41	2,052,317.41
3. 本年减少金额	-	-
4. 2024 年 12 月 31 日余额	6,987,540.96	6,987,540.96
三、账面价值		-
1. 2024 年 12 月 31 日账面价值	4,671,830.49	4,671,830.49
2. 2024 年 1 月 1 日账面价值	6,654,672.90	6,654,672.90

14 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	专利权	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 2024 年 1 月 1 日余额	4,858,666.65	53,109.36	4,322,807.12	9,234,583.13
2. 本年增加金额	-	1,560.00	-	1,560.00
购置	-	1,560.00	-	1,560.00
3. 本年减少金额	-	-	-	-
4. 2024 年 12 月 31 日余额	4,858,666.65	54,669.36	4,322,807.12	9,236,143.13
二、累计摊销				
1. 2024 年 1 月 1 日余额	4,231,630.13	27,224.65	677,239.92	4,936,094.70
2. 本年增加金额	218,459.43	2,949.99	86,456.16	307,865.58
计提	218,459.43	2,949.99	86,456.16	307,865.58
3. 本年减少金额	-	-	-	-
4. 2024 年 12 月 31 日余额	4,450,089.56	30,174.64	763,696.08	5,243,960.28
三、账面价值				
1. 2024 年 12 月 31 日账面价值	408,577.09	24,494.72	3,559,111.04	3,992,182.85
2. 2024 年 1 月 1 日账面价值	627,036.52	25,884.71	3,645,567.20	4,298,488.43

(2) 无形资产说明

如“附注五 12(c)”固定资产抵押说明所述，抵押土地使用权年末账面价值为人民币 3,559,111.04 元。

15 商誉

(1) 商誉账面原值变动情况

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
青岛新时代物业服务有限公司	11,896,374.88	-	-	11,896,374.88
深圳市宝生物业集团有限公司	17,500,000.00	-	-	17,500,000.00

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

青岛大畅通网络科技有限公司	997,674.26	-	-	997,674.26
青岛邃智信息科技有限公司	4,903,034.42	-	-	4,903,034.42
青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司	18,597.84	-	-	18,597.84
合计	35,315,681.40	-	-	35,315,681.40

(2) 商誉减值准备

(a) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
青岛新时代物业服务有限公司	资产组①	物业服务	是
深圳市宝生物业集团有限公司	资产组②	物业服务	是
青岛大畅通网络科技有限公司	资产组③	信息系统集成销售	是
青岛邃智信息科技有限公司	资产组④	信息系统集成销售	是
青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司	资产组⑤	信息系统集成销售	是

(b) 可收回金额的具体确定方法

资产组① - ⑤的可收回金额按照资产组未来现金流的现值确定。其预计未来现金流量根据公司的未来 5 年财务预算为基础的现金流量预测来确定。公司根据历史经验及相关特定的其他因素确定长期平均增长率，5 年以后现金流量估计长期平均增长率为 0.00%。现金流使用税前折现率进行折现，该折现率为反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

资产组组合①现金流量预测期所采用的税前折现率分别是 14.12% (2023 年:13.02%)，预测期内的年收入增长率分别是 2.27% (2023 年: 2.99%)，可收回价值超过资产组账面价值分别是 143,168,161.37 元 (2023 年: 137,465,242.10 元)。

资产组组合②现金流量预测期所采用的税前折现率分别是 14.23% (2023 年:14.04%)，预测期内的年收入增长率分别是 2.50% (2023 年: 1.96%)，可收回价值超过资产组账面价值分别是 3,022,728.87 元 (2023 年: 2,880,230.38 元)。

资产组组合③ - ⑤现金流预测所采用的税前折现率为 12.11%至 14.76%，预测期内的年收入增长率为 0%至 8.21%。

本公司管理层预计各商誉所在资产组的可收回金额高于其账面价值，商誉无减值迹象。

16 长期待摊费用

项目	2024 年 1 月 1 日余额	本年增加额	本年摊销额	2024 年 12 月 31 日余额
----	---------------------	-------	-------	-----------------------

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

房屋装修费	5,338,417.03	1,530,166.41	2,982,101.07	3,886,482.37
云服务器	11,077.19	-	7,819.08	3,258.11
合计	5,349,494.22	1,530,166.41	2,989,920.15	3,889,740.48

17 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2024 年 12 月 31 日余额		2024 年 1 月 1 日余额	
	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
资产减值准备	113,814,331.90	20,131,260.96	67,685,086.99	12,397,594.45
递延收益	-	-	66,667.03	10,000.05
公允价值损益	-	-	514,157.71	77,123.66
租赁负债	4,058,034.59	855,763.93	4,199,097.99	895,883.49
合同履约成本	153,035,488.47	22,955,323.27	-	-
合计	270,907,854.96	43,942,348.16	72,465,009.72	13,380,601.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2024 年 12 月 31 日余额		2024 年 1 月 1 日余额	
	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
未实现融资收益	40,244,471.04	10,061,117.76	20,768,079.69	5,192,019.93
使用权资产	4,422,011.25	785,167.95	6,155,034.45	1,159,361.86
合同资产	181,343,695.84	27,201,554.38	-	-
合计	226,010,178.13	38,047,840.09	26,923,114.14	6,351,381.79

(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年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	27,986,722.33	15,955,625.83	1,159,361.86	12,221,239.79
递延所得税负债	27,986,722.33	10,061,117.76	1,159,361.86	5,192,019.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	2024 年	2023 年
资产减值准备	3,221,455.89	3,584,330.42
可抵扣亏损	73,117,920.37	56,779,145.10
合计	76,339,376.26	60,363,475.52

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2024 年 12 月 31 日余额	2024 年 1 月 1 日余额
2024	-	4,012,801.65
2025	542,082.90	3,897,676.42
2026	5,806,879.64	5,952,608.25
2027	9,874,063.20	12,987,562.23
2028	25,832,816.50	26,348,438.03
2029	30,768,857.77	-
2030	-	1,472,140.34
2031	-	-
2032	-	1,814,697.82
2033	293,220.36	293,220.36
合计	73,117,920.37	56,779,145.10

18 其他非流动资产

项目	2024 年			2023 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	822,323,880.23	23,172,403.35	799,151,476.88	673,501,546.69	8,746,375.85	664,755,170.84
预付工程设备款	2,671,314.19	-	2,671,314.19	3,770,029.68	-	3,770,029.68
预付长期服务费	1,323,018.90	-	1,323,018.90	1,323,018.87	-	1,323,018.87
保函保证金	18,275,100.00	-	18,275,100.00	18,275,100.00	-	18,275,100.00
合计	844,593,313.32	23,172,403.35	821,420,909.97	696,869,695.24	8,746,375.85	688,123,319.39

19 短期借款

项目	2024 年	2023 年
质押借款	1,765,150.00	2,804,938.80
保证借款 (注 1)	30,031,222.22	20,022,305.56
信用借款 (注 2)	40,041,287.67	-
合计	71,837,659.90	22,827,244.36

注 1：于 2024 年 12 月 31 日，本集团保证借款的利率区间为 3.45% ~ 3.65% 。

注 2：于 2024 年 12 月 31 日，本集团信用借款的利率区间为 3.35% ~ 3.80% 。

20 应付账款

项目	2024 年	2023 年
应付材料款	250,237,668.65	269,481,604.62
应付设备款	5,381,688.05	5,649,525.14
应付工程款	48,595,882.94	58,944,061.43
应付劳务费	86,062,628.72	73,927,225.31
其他	62,455,336.20	10,333,141.46
合计	452,733,204.56	418,335,557.96

(1) 账龄超过一年的重要应付账款

项目	2024 年 12 月 31 日余额	未偿还或结转原因
单位名称	期末金额	未偿还或结转原因
供应商 1	35,037,134.74	未达到付款条件

21 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	2024 年	2023 年
预收货款、施工款	13,524,877.87	4,827,949.89
预收物业服务费	35,698,656.96	39,041,019.33
城市生活服务预付款	1,167,516.10	1,010,545.96
合计	50,391,050.93	44,879,515.18

22 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	13,568,541.95	140,399,632.33	141,648,108.81	12,320,065.47
离职后福利 - 设定提存计划	-	14,046,496.23	14,015,503.59	30,992.64
辞退福利	-	602,662.72	602,662.72	-
合计	13,568,541.95	155,048,791.28	156,266,275.12	12,351,058.11

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,559,099.77	121,547,682.24	122,826,319.06	11,280,462.95
职工福利费	-	5,879,080.93	5,860,895.73	18,185.20
社会保险费	1,149.30	8,357,044.03	8,357,044.03	1,149.30
其中：基本医疗保险费	1,149.30	7,906,603.42	7,906,603.42	1,149.30
工伤保险费	-	425,250.35	425,250.35	-
生育保险费	-	25,190.26	25,190.26	-
住房公积金	120.00	3,966,329.71	3,966,329.71	120.00
工会经费和职工教育经费	1,008,172.88	503,521.42	491,546.28	1,020,148.02
非货币性福利	-	145,974.00	145,974.00	-
合计	13,568,541.95	140,399,632.33	141,648,108.81	12,320,065.47

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	-	13,460,179.38	13,429,186.74	30,992.64
失业保险费	-	586,316.85	586,316.85	-
合计	-	14,046,496.23	14,015,503.59	30,992.64

23 应交税费

税费项目	2024 年	2023 年
增值税	14,459,756.22	22,053,366.85
企业所得税	8,061,224.11	14,778,073.50
个人所得税	89,304.98	96,792.19
城市维护建设税	356,266.22	1,059,073.87
房产税	100,505.99	104,014.67
土地使用税	14,300.15	14,296.44
教育费附加	227,220.44	754,316.02
印花税	2,090.30	489.57
其他	8,730.85	20,390.44
合计	23,319,399.26	38,880,813.55

24 其他应付款

项目	2024 年	2023 年
其他应付	84,764,086.73	64,096,020.55

(1) 其他应付款

(a) 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2024 年	2023 年
押金及保证金	20,301,817.41	25,345,295.34
代收款	49,098,574.25	35,369,568.25
投资款	600,000.00	600,000.00
关联方借款 (注)	12,340,421.92	-
其他	2,423,273.15	2,781,156.96
合计	84,764,086.73	64,096,020.55

注：截至 2024 年 12 月 31 日，应付关联方借款年化利率为 3.0%，已于 2025 年 1 月全部结清。

25 一年内到期的非流动负债

项目	2024 年	2023 年
一年内到期的长期借款 (附注五、27)	91,970,003.13	6,411,482.23
一年内到期的租赁负债 (附注五、28)	2,977,061.54	1,024,656.56
合计	94,947,064.67	7,436,138.79

26 其他流动负债

项目	2024 年	2023 年
产品质量保证金	1,543,470.65	1,789,480.58
待转销项税额	27,824,342.94	3,026,656.08
其他	3,772,091.49	873,781.47
合计	33,139,905.08	5,689,918.13

27 长期借款

项目	2024 年	2023 年
质押借款 (注 1)	109,644,158.08	-
抵押借款 (注 2)	565,614,450.36	578,173,355.83
信用借款 (注 3)	10,001,440.60	-
减：一年内到期的长期借款	91,970,003.13	6,411,482.23
合计	593,290,045.91	571,761,873.60

注 1： 于 2024 年 12 月 31 日，本集团金额为 109,644,158.08 元的质押借款是以本公司合同资产以及下属子公司青岛新时代物业服务有限公司和青岛瑞源智慧产业集团有限公司的 25 个物业服务项目未来 6 年应收账款向银行质押取得，借款利率为 4.0% 。

注 2： 于 2024 年 12 月 31 日，本集团金额为 469,831,493.90 元的抵押借款由本集团以与青岛西海岸新区工业和信息化局的 PPP 项目所持有的合同资产、本集团所持有房屋建筑物和土地使用权向银行质押，同时由本集团之控股股东瑞源控股集团有限公司、母公司青岛瑞源工程集团有限公司向银行提供保证担保取得，借款利率区间为 3.60% ~ 4.60% 。

于 2024 年 12 月 31 日，本公司金额为 95,782,956.46 元的抵押借款由本集团所持有房屋建筑物和土地使用权向银行质押，同时由本集团之母公司青岛瑞源工程集团有限公司向银行提供保证担保取得，借款利率区间为 3.85% ~ 4.00% 。

注 3： 于 2024 年 12 月 31 日，本集团金额为 10,001,440.60 元的信用借款借款利率为 3.8% 。

28 租赁负债

项目	2024 年	2023 年
房屋租赁	4,307,853.79	4,698,736.44
减：一年内到期的租赁负债 (附注五、25)	2,977,061.54	1,024,656.56
合计	1,330,792.25	3,674,079.88

29 预计负债

项目	2024 年	2023 年
产品质量保证	1,791,402.66	1,789,480.58

30 其他非流动负债

项目	2024 年	2023 年
合同负债	1,032,058.84	1,070,165.16

31 股本

项目	2024 年 1 月 1 日余额	本年变动增 (+) 减 (-)					2024 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,322,940.00	-	-	-	-	-	110,322,940.00

32 资本公积

项目	2024 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2024 年 12 月 31 日余额
股本溢价	121,479,475.97	-	-	121,479,475.97
其他资本公积	15,957,383.28	-	-	15,957,383.28
合计	137,436,859.25	-	-	137,436,859.25

33 盈余公积

项目	2024 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2024 年 12 月 31 日余额
法定盈余公积	13,421,779.46	1,914,747.05	-	15,336,526.51

34 未分配利润

项目	2024 年	2023 年
年初未分配利润	203,169,066.37	145,998,154.27
调减期初未分配利润合计数	-	2,747,464.03
调整后期初未分配利润	203,169,066.37	143,250,690.24
加：本年归属于母公司所有者的净利润	61,220,725.67	64,732,513.54
减：提取法定盈余公积	1,914,747.05	4,814,137.41
年末未分配利润	262,475,044.99	203,169,066.37

35 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2024 年		2023 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,112,068,600.64	887,964,904.62	1,113,744,320.48	898,912,880.17
其他业务	1,720,359.84	672,030.94	1,719,711.72	673,509.03
合计	1,113,788,960.48	888,636,935.56	1,115,464,032.20	899,586,389.20
其中：合同产生的收入	1,112,068,600.64	887,964,904.62	1,113,744,320.48	898,912,880.17
租赁收入	1,720,359.84	672,030.94	1,719,711.72	673,509.03

(2) 合同产生的收入情况

合同分类	2024 年	2023 年
信息系统集成销售	502,317,847.19	535,304,437.33
物业服务	478,960,882.49	450,355,543.88
城市生活服务	116,947,829.04	94,245,759.42

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

其他	13,842,041.92	33,838,579.85
合计	1,112,068,600.64	1,113,744,320.48

本集团营业收入、营业成本的分解信息详见附注十五、1.分部信息。

本集团合同产生的收入中，除物业服务收入属于按某一时段内确认收入外，其他类型收入主要按照某一时点确认收入。截至 2024 年 12 月 31 日，本集团现有信息系统集成项目合同项下剩余履约义务的交易价格总额为人民币 203,531,000.00 元（2023 年：人民币 226,679,000.00 元）。本集团将在未来提供服务时确认收入，预计在每个报告日后的未来 1 至 8 年内实现。

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团现有合同服务期限超过一年的物业服务合同，剩余履约义务的交易价格总额为人民币 169,036,000.00 元（2023 年：149,848,000.00 元）。本集团将在未来提供服务时确认收入，预计在每个报告日期后的未来 1 至 9 年内实现。

本集团对于原预计合同期限不超过一年的商品或服务合同采用了简化实务操作，因此上述披露的信息中不包含本集团分摊至该合同中的剩余履约义务的交易价格。

36 税金及附加

项目	2024 年	2023 年
城建税	1,350,976.00	2,317,353.19
教育费附加	943,358.48	1,657,982.25
房产税	517,978.32	466,362.83
印花税	238,557.02	192,048.90
其他	133,043.68	151,554.27
合计	3,183,913.50	4,785,301.44

37 销售费用

项目	2024 年	2023 年
职工薪酬	7,678,774.61	9,566,232.42
办公费	2,575,830.46	2,060,851.32
中介机构费用	957,599.45	1,192,200.55
广告费	455,558.16	959,786.87
折旧费	254,731.24	441,139.09
业务招待费	180,429.84	289,553.68
代销手续费		1,462,264.15

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

差旅费	135,613.72	252,654.83
佣金	100.00	17,895.39
其他	877,756.10	541,526.93
合计	13,116,393.58	16,784,105.23

38 管理费用

项目	2024 年	2023 年
职工薪酬	31,291,019.68	31,754,416.78
办公费	6,835,195.49	9,136,382.59
中介机构费用	4,749,117.89	4,510,632.75
业务招待费	4,458,993.94	4,534,575.50
折旧费	4,013,319.23	4,327,799.32
差旅费	1,312,504.39	3,003,704.73
交通费	972,103.00	704,110.40
无形资产摊销	310,593.78	333,080.32
其他资产摊销	222,389.96	390,442.76
其他	2,019,859.54	1,331,316.98
合计	56,185,096.90	60,026,462.13

39 研发费用

项目	2024 年	2023 年
人员人工	11,321,147.12	12,220,067.25
技术开发费	6,245,264.49	4,462,213.16
折旧摊销	3,185,564.74	843,683.37
直接投入	68,867.07	52,780.84
其他	660,976.98	1,423,541.41
合计	21,481,820.40	19,002,286.03

40 财务费用

项目	2024 年	2023 年
利息支出	29,956,038.28	21,947,435.29
减：利息收入	23,852,148.21	17,005,173.20
银行手续费	1,043,723.45	843,746.42

合计	7,147,613.52	5,786,008.51
----	--------------	--------------

41 其他收益

(1) 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	2024 年	2023 年
政府补助	2,093,678.70	3,590,635.03
税金加计抵减或减免	-	961,150.06
个税手续费返还	20,560.22	23,356.12
合计	2,114,238.92	4,575,141.21

(2) 计入其他收益的政府补助

本公司政府补助详见附注九、政府补助.3 计入当期损益的政府补助。

42 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2024 年	2023 年
权益法核算的长期股权投资收益	1,064,185.30	1,269,591.52
处置长期股权投资产生的投资 (损失) / 收益	(21,551.37)	5,554.54
理财产品收益	430,610.52	380,284.24
其他	24,800.00	-
合计	1,498,044.45	1,655,430.30

43 信用减值损失

项目	2024 年	2023 年
应收票据	4,921,417.69	115,179.52
应收账款	17,345,314.46	16,010,586.94
其他应收款	3,161,800.13	1,538,420.68
合计	25,428,532.28	17,664,187.14

44 资产减值损失

项目	2024 年	2023 年
合同资产 (流动与非流动) 减值损失	21,692,820.21	12,063,257.39

45 资产处置 (损失) / 收益

项目	2024 年	2023 年
固定资产处置 (损失) / 收益	(141,810.01)	122,882.60

46 营业外收入

项目	2024 年	2023 年	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	23,715.90	21,467.90	23,715.90
无法支付的负债	640,826.03	1.29	640,826.03
其他	67,980.78	1,453.52	67,980.78
合计	732,522.71	22,922.71	732,522.71

47 营业外支出

项目	2024 年	2023 年	计入本年非经常性损益的金额
资产报废损失	78,739.07	-	78,739.07
对外捐赠	160,000.00	8,000.00	160,000.00
赔偿及罚款支出	74,489.20	170,832.28	74,489.20
滞纳金	346,570.15	36,848.64	346,570.15
其他	1,805,123.72	328.25	1,805,123.72
合计	2,464,922.14	216,009.17	2,464,922.14

48 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2024 年	2023 年
当期所得税费用	14,865,340.89	20,351,142.60
递延所得税费用	1,134,711.79	882.49
合计	16,000,052.68	20,352,025.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2024 年
利润总额	78,653,908.46
按法定 / 适用税率计算的所得税费用	19,663,477.12
子公司适用不同税率的影响	(6,383,159.96)
调整以前期间所得税的影响	49,778.19
非应税收入的影响	(266,046.33)
不可抵扣的成本、费用和损失影响	518,798.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(2,119,966.49)
本年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	7,601,495.81
税法规定的额外可扣除项目	(3,064,323.66)
所得税费用	16,000,052.68

49 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益的具体计算如下：

项目	2024 年	2023 年
归属于本公司普通股股东的当年净利润	61,220,725.67	64,732,513.54
本公司发行在外普通股的加权平均数	110,322,940.00	107,815,293.33
基本每股收益 (元 / 股)	0.55	0.60

50 现金流量表附注

(1) 与经营活动有关的现金

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2024 年	2023 年
代垫款项及备用金等	8,679,456.08	14,125,904.22
收到政府补助	2,027,011.67	3,546,462.12
租金收入	1,720,359.84	-
利息收入	98,714.37	1,084,011.99
保证金	-	31,281,303.57

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

其他	188,772.82	740,786.84
合计	12,714,314.78	50,778,468.74

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2024 年	2023 年
代垫款项及押金等	11,581,919.90	26,571,311.81
办公费	9,411,025.95	11,197,233.91
技术开发费	6,245,264.49	4,462,213.16
中介机构费用	5,706,717.34	5,702,833.30
业务招待费	4,639,423.78	4,824,129.18
差旅交通费	2,420,221.11	3,960,469.96
银行手续费	1,043,723.45	843,746.42
其他费用	3,947,697.90	5,736,331.73
押金及保证金	-	18,275,100.00
合计	44,995,993.92	81,573,369.47

(2) 与投资活动有关的现金

(a) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	2024 年	2023 年
处置子公司	-	1,114,700.00
合计	-	1,114,700.00

(b) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	2024 年	2023 年
购置长期资产	2,725,636.81	10,144,754.49
投资联营公司支付的现金	6,529,000.00	4,284,000.00
合计	9,254,636.81	14,428,754.49

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2024 年	2023 年
理财收益	430,610.52	380,284.24

(3) 与筹资活动有关的现金

(a) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2024 年	2023 年
关联方借款借入	44,300,000.00	-
票据贴现收现	4,024,313.59	2,804,938.80
股权转让	1,781,400.00	-
合计	50,105,713.59	2,804,938.80

(b) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2024 年	2023 年
关联方借款偿还	32,000,000.00	-
上市中介机构费	12,362,073.40	-
支付租赁本金及利息	688,072.99	5,047,042.45
合计	45,050,146.39	5,047,042.45

(c) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	2024 年 1 月 1 日余额	本年增加		本年减少		2024 年 12 月 31 日余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	22,827,244.36	74,024,313.59	1,563,283.48	21,513,079.14	5,064,102.39	71,837,659.90
其他应付款 - 应付关联方借款	-	44,300,000.00	40,421.92	32,000,000.00	-	12,340,421.92
长期借款 (含一年内到期部分)	578,173,355.83	119,532,500.00	28,206,112.05	39,565,676.67	1,086,242.17	685,260,049.04
租赁负债 (含一年内到期部分)	4,698,736.44	-	421,410.63	688,072.99	124,220.27	4,307,853.81
合计	605,699,336.63	237,856,813.59	30,231,228.08	93,766,828.80	6,274,564.83	773,745,984.67

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
收到的其他与投资活动有关的现金、支付的其他与投资活动有关的现金	“收到的其他与投资活动有关的现金”与 “支付的其他与投资活动有关的现金” 以净额列报	公司购买的理财产品， 持有时间短，本金大	无

51 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2024 年	2023 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	62,653,855.78	65,574,377.69

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

加：信用减值损失	25,428,532.28	17,664,187.14
资产减值准备	21,692,820.21	12,063,257.39
固定资产/投资性房地产折旧	10,866,879.43	10,205,801.46
使用权资产折旧	2,052,317.41	2,707,321.87
无形资产摊销	307,865.58	369,674.65
长期待摊费用摊销	2,989,920.15	2,399,387.39
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）	141,810.01	(122,882.60)
财务费用	29,956,038.28	21,947,435.34
投资收益	(1,498,044.45)	(1,655,430.30)
递延所得税资产增加	(3,734,386.04)	(3,979,993.64)
递延所得税负债增加	4,869,097.83	3,980,876.12
存货的减少	652,247.15	35,379,859.64
经营性应收项目的增加	(425,537,596.27)	(491,748,522.89)
经营性应付项目的增加	58,583,911.78	121,747,565.09
经营活动使用的现金流量净额	(210,574,730.87)	(203,467,085.65)
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金及现金等价物的年末余额	86,736,581.88	171,591,457.89
减：现金及现金等价物的年初余额	171,591,457.89	63,147,163.18
现金及现金等价物净（减少）/ 增加额	(84,854,876.01)	108,444,294.71

(2) 与租赁相关的总现金流出

2024 年与租赁相关的总现金流出为人民币 1,569,956.29 元（2023 年：人民币 5,094,042.45 元）。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金	3,945.00	432,000.53
可随时用于支付的银行存款	86,056,756.90	170,705,946.28
可随时用于支付的其他货币资金	675,879.98	453,511.08
年末现金及现金等价物余额	86,736,581.88	171,591,457.89

52 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2024 年				2023 年			
	账面 余额	账面 价值	受限类型	受限情况	账面 余额	账面 价值	受限类型	受限情况
固定资产	42,137,240.84	30,120,820.51	抵押贷款	用于抵押取得银行借款	42,137,240.84	32,133,799.51	抵押贷款	用于抵押取得银行借款
无形资产	4,322,807.12	3,559,111.04	抵押贷款	用于抵押取得银行借款	4,322,807.12	3,645,567.20	抵押贷款	用于抵押取得银行借款
应收账款	5,762,327.32	5,474,210.96	质押贷款	用于质押取得银行借款	375,148.89	356,391.45	质押贷款	用于质押取得银行借款
合同资产 (流动及非流动)	790,543,904.47	778,596,241.10	质押贷款	用于质押取得银行借款	568,865,618.85	566,021,290.76	质押贷款	用于质押取得银行借款
合计	842,766,279.75	817,750,383.61			615,700,815.70	602,157,048.92		

53 租赁

(1) 作为承租人的披露

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见附注五 13、28 和 51。
本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	2024 年	2023 年
租赁负债的利息	146,220.83	216,057.90
短期租赁费用	793,994.56	19,243.38
低价值资产租赁费用	87,888.80	27,756.62

(2) 作为出租人的披露

(a) 与经营租赁有关的信息

与经营租赁相关的收益如下：

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	1,720,359.84	-

六、 研发支出

项目	2024 年	2023 年
人员人工	11,321,147.12	12,220,067.25
直接投入	68,867.07	52,780.84
折旧摊销	3,185,564.74	843,683.37

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

技术服务费	6,245,264.49	4,462,213.16
其他	660,976.98	1,423,541.41
合计	21,481,820.40	19,002,286.03
其中：费用化研发支出	21,481,820.40	19,002,286.03
资本化研发支出	-	-

七、 合并范围的变更

1 非同一控制下企业合并

本年未发生非同一控制下企业合并。

2 同一控制下企业合并

本年未发生同一控制下企业合并。

3 本年发生的反向购买

本年未发生反向购买。

4 处置子公司

本年未处置子公司。

5 其他原因的合并范围变动

名称	持股比例	变更原因
青岛城市记账本智能交通科技有限公司	100%	注销
潍坊文达通智能科技有限公司	100%	注销
青岛明城新时代物业有限公司	65%	注销
青岛文达通锦城电子有限公司	100%	注销

八、 在其他主体中的权益

1 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (人民币)	主要经营地	注册地	所属行业	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
青岛瑞源文达通电子信息有限公司	100 万	青岛市	青岛市	批发业	70.00	-	新设立
青岛文达通技术服务有限公司	20 万	青岛市	青岛市	软件和信息技	100.00	-	新设立

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

				术服务业			
青岛文达通锦城电子有限公司	100 万	青岛市	青岛市	软件和信息技术服务业	100.00	-	新设立
青岛文达通数字科技有限公司	2000 万	青岛市	青岛市	软件和信息技术服务业	100.00	-	新设立
青岛邃智信息科技有限公司	1650 万	青岛市	青岛市	研究和试验发展	-	69.70	收购取得
上海频方科技发展有限公司	300 万	上海市	上海市	软件和信息技术服务业	100.00	-	新设立
潍坊文达通智能科技有限公司	100 万	潍坊市	潍坊市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00	-	新设立
沂水文达通智能科技有限公司	20 万	临沂市	临沂市	零售业	55.00	-	新设立
青岛闻达客新零售有限公司	5000 万	青岛市	青岛市	商务服务业	100.00	-	新设立
青岛瑞客汇商业管理有限公司	1000 万	青岛市	青岛市	商务服务业	-	100.00	新设立
青岛闻达客品牌运营管理有限公司	200 万	青岛市	青岛市	商务服务业	-	100.00	新设立
青岛文达通城市科技发展有限公司	1000 万	青岛市	青岛市	软件和信息技术服务业	100.00	-	新设立
青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司	500 万	青岛市	青岛市	房屋建筑业	100.00	-	收购取得
青岛大畅通网络科技有限公司	500 万	青岛市	青岛市	互联网和相关服务	100.00	-	收购取得
青岛瑞源智慧产业集团有限公司	5000 万	青岛市	青岛市	房地产业	100.00	-	同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本 (人民币)	主要经营地	注册地	所属行业	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
青岛新时代物业服务服务有限公司	1650 万	青岛市	青岛市	房地产业	-	100.00	收购取得
聊城市凤城物业管理有限公司	500 万	聊城市	聊城市	房地产业	-	100.00	新设立
青岛新时代易生活餐饮管理有限公司	2000 万	青岛市	青岛市	餐饮业	-	100.00	新设立
青岛瑞源易生活餐饮管理有限公司	100 万	青岛市	青岛市	商务服务业	-	100.00	新设立
青岛泽邦保安服务有限公司	1000 万	青岛市	青岛市	房地产业	-	100.00	新设立
青岛瑞源龙湾物业服务服务有限公司	100 万	青岛市	青岛市	房地产业	-	100.00	新设立
山东瑞源润泽物业服务服务有限公司	300 万	济宁市	济宁市	房地产业	-	51.00	新设立
青岛城市记账本智能交通科技有限公司	500 万	青岛市	青岛市	专业技术服务业	-	100.00	新设立
青岛和越物业管理有限公司	500 万	青岛市	青岛市	房地产业	-	100.00	收购取得
青岛繁花里商业运营管理有限公司	500 万	青岛市	青岛市	房地产业	-	100.00	新设立
海南瑞源恒业物业服务服务有限公司	500 万	海口市	海口市	房地产业	-	51.00	新设立
青岛新区物业管理有限公司	300 万	青岛市	青岛市	房地产业	-	100.00	收购取得
深圳市宝生物业集团有限公司	1000 万	深圳市	深圳市	房地产业	-	70.00	收购取得
深圳市华茂物业管理有限公司	510 万	深圳市	深圳市	房地产业	-	100.00	收购取得
东莞市胜源物业服务服务有限公司	500 万	东莞市	东莞市	房地产业	-	100.00	收购取得
普宁华城停车场管理有限公司	50 万	揭阳市	揭阳市	其他服务业	-	100.00	新设立
东莞市华胜源物业管理服务有限公司	50 万	东莞市	东莞市	房地产业	-	100.00	新设立
青岛明城新时代物业有限公司	200 万	青岛市	青岛市	房地产业	-	65.00	新设立
青岛西海岸智慧社区建设运营有限公司	12183.4 万	青岛市	青岛市	软件和信息技术服务业	90.00	-	新设立
青岛文达通人工智能科技有限公司	1200 万	青岛市	青岛市	研究和试验发展	100.00	-	新设立
青岛易乐餐饮管理有限公司	100 万	青岛市	青岛市	商务服务业	-	100.00	新设立
滨州瑞源润泽物业服务服务有限公司	300 万	滨州市	滨州市	房地产业	-	100.00	新设立

2 在合营安排或联营企业中的权益

项目	2024 年	2023 年
合营企业		

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

- 重要的合营企业	-	-
- 不重要的合营企业	18,487,675.96	10,471,713.94
联营企业		
- 重要的联营企业	-	-
- 不重要的联营企业	3,583,791.83	4,006,568.55
小计	22,071,467.79	14,478,282.49
减：减值准备	-	-
合计	22,071,467.79	14,478,282.49

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	18,487,675.96	10,471,713.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,486,962.02	1,304,544.36
综合收益总额	1,486,962.02	1,304,544.36
联营企业：		
投资账面价值合计	3,583,791.83	4,006,568.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	(422,776.72)	(34,952.84)
综合收益总额	(422,776.72)	(34,952.84)

九、 政府补助

1 报告年末按应收金额确认的政府补助

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无应收政府补助款项。

2 涉及政府补助的负债项目

会计科目	2024 年 1 月 1 日余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	本年计入其 他收益金额	本年冲减成本 费用金额	加：其他变动	2024 年 12 月 31 日余额	与资产相关 / 与收益相关
递延收益	66,667.03	-	-	66,667.03	-	-	-	与资产相关
合计	66,667.03	-	-	66,667.03	-	-	-	

3 计入当期损益的政府补助

补助项目	会计科目	2024 年	2023 年	与资产相关 / 与收益相关
青岛市黄岛区商务局中央服务业发展(县域商业建设行动) 资金	其他收益	880,000.00	-	与收益相关
用人单位吸纳就业困难人员社保补贴	其他收益	623,469.67	524,037.14	与收益相关
一次性扩岗补贴	其他收益	195,657.41	58,431.13	与收益相关
物联网发展专项资金摊销	其他收益	66,667.03	99,999.96	与资产相关
助老餐厅补助	其他收益	56,291.00	194,587.00	与收益相关
2022 年高新技术企业上市培育库研发投入奖励	其他收益	-	732,200.00	与收益相关
2023 年度中小企业发展资金	其他收益	-	500,000.00	与收益相关
一季度突出贡献批零餐企业奖励	其他收益	-	300,000.00	与收益相关
2023 年市级服务业创新型示范企业支持资金	其他收益	-	200,000.00	与收益相关
现代流通强县资金补助	其他收益	-	200,000.00	与收益相关
贷款阶段性减息	财务费用	-	46,248.13	与收益相关
其他	其他收益	271,593.59	781,379.80	与收益相关
合计		2,093,678.70	3,636,883.16	

十、与金融工具相关的风险披露

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

1 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。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、合同资产等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收票据、应收账款和合同资产的损失准备。本集团基于历史信用损失经验和前瞻性信息、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失。

本集团评估青岛西海岸新区工业和信息化局智慧社区、智慧街区项目的合同资产的预计违约损失率较低，因此，本集团对该项目的合同资产在报告期内按 0.5%的预期损失率计算减值。截至 2024 年 12 月 31 日，根据本集团评估，合同资产的损失备抵为人民币 3,064,392.43 元（2023 年：人民币 2,844,328.09 元）。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款和合同资产。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款、应收票据和合同资产（流动及非流动部分）占本集团应收账款、应收票据和合同资产（流动及非流动部分）总额的 66.52%（2023 年：71.65%）。

2 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。本集团负责自身的现金管理工作，包括公司经营性现金流入和获取银行授信的额度，以应对预计现金需求。同时，本集团负责监控附有契约条件的长期借款，保证在借款期内能够遵循契约条件。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议中契约条件的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供的授信额度以满足短期和较长期的流动资金需求。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	1 年内或实时偿还 (含 1 年)	1 年至 2 年 (含 2 年)	2 年至 5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计	资产负债表日 账面价值
应付账款	452,733,204.56	-	-	-	452,733,204.56	452,733,204.56
其他应付款	84,857,092.22	-	-	-	84,857,092.22	84,764,086.73
长期借款 (含一年内到期部分) &短期借款	194,016,391.18	86,445,130.83	141,173,521.06	464,027,271.20	885,662,314.26	757,097,708.94
租赁负债 (含一年内到期部分)	3,105,864.53	686,329.04	692,116.04	-	4,484,309.61	4,307,853.79
合计	734,712,552.48	87,131,459.87	141,865,637.10	464,027,271.20	1,425,971,770.64	1,298,902,854.02

3 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(1) 本集团于各报告年末持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2024 年		2023 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融负债				
- 短期借款	3.50%	10,010,547.95	-	-
- 长期借款 (含一年内到期)	3.80% - 4.00%	119,645,598.68	-	-
- 关联方借款	3.00%	12,340,421.92	-	-
合计		141,996,568.55		-

浮动利率金融工具：

项目	2024 年		2023 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融负债				
- 短期借款	3.35% - 3.80%	134,426,933.04	3.65%	29,238,726.44
- 长期借款 (含一年内到期)	3.60% - 4.60%	493,014,629.27	4.20% - 4.98%	571,761,874.00
合计		627,441,562.31		601,000,600.44

(2) 敏感性分析

于 2024 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润变动的情况为减少人民币 4,780,100.76 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 4,606,976.45 元)。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

4 汇率风险

本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

十一、公允价值

1 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具截止 2024 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

2 年末公允价值计量

(1) 持续的公允价值计量

项目	2024 年 12 月 31 日公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
应收款项融资	-	-	80,948.13	80,948.13

本集团采用现金流量折现模型确定银行承兑汇票的公允价值。不可观察输入值主要包括为折现率。折现率基于市场利率并结合交易对手信用风险调整确定。

3 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (人民币：万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
青岛瑞源工程集团有限公司	青岛市	土木工程建筑业	42,000.00	54.26	54.26

本公司的共同实际控制人对于瑞升先生及其一致行动人。

2 本公司的子公司情况详见附注八、1 在子公司中的权益

3 本公司的合营和联营企业情况

联营企业和合营企业详见附注八、2 在合营安排或联营企业中的权益。

4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
青岛若米贸易有限公司	同一控股股东
青岛汇融智能装备有限公司	同一控股股东
青岛德泰建设工程有限公司	同一控股股东
青岛市黄岛区民泽小额贷款有限责任公司	同一控股股东
青岛四通公路工程有限公司	同一控股股东
北京鸿程永业商务服务有限公司	同一控股股东
青岛瑞明达新能源汽车销售服务有限公司	同一实际控制人
青岛比特物联技术有限公司	同一实际控制人
青岛慧瑞文化旅游投资运营有限公司	同一实际控制人
青岛优捷汽车快修连锁有限公司名嘉康城分公司	同一实际控制人
青岛中康民泽健康管理有限公司	同一实际控制人
青岛中康大泽健康管理有限公司	同一实际控制人
青岛鲁泽置业集团有限公司	同一实际控制人
青岛鲁泽物流有限公司	同一实际控制人
青岛静汀酒店管理有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
青岛静汀公寓管理有限公司	同一实际控制人
青岛通达荣实业有限公司	同一实际控制人
青岛诚源商业保理有限公司	同一实际控制人
青岛西海岸民联贸易发展有限公司	同一实际控制人
青岛西海岸民联商业保理有限公司	同一实际控制人
青岛西海岸新区民营企业联合投资集团有限公司	同一实际控制人
青岛西海岸古镇置业有限公司	同一实际控制人
青岛经联惠融企业服务有限公司	同一实际控制人
青岛瑞鸿达新能源汽车销售服务有限公司	同一实际控制人

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

青岛瑞视协同数据技术有限公司	同一实际控制人
青岛瑞美嘉汽车服务有限公司	同一实际控制人
青岛瑞源细胞生物科技开发有限公司	同一实际控制人
青岛瑞源生态建设开发有限公司	同一实际控制人
青岛瑞源玉鼎国际贸易有限公司	同一实际控制人
青岛瑞源房地产开发有限公司	同一实际控制人
青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司	同一实际控制人
青岛瑞源国健医院管理有限公司	同一实际控制人
青岛瑞恒德泰贸易有限公司	同一实际控制人
青岛海西新区建设工程施工图审查有限公司	同一实际控制人
青岛泽邦源健康科技有限公司	同一实际控制人
青岛民联科技发展有限公司	同一实际控制人
青岛比特物联智能科技有限公司	同一实际控制人
青岛智源家居科技有限公司	同一实际控制人
青岛智港置业有限公司	同一实际控制人
青岛时代建筑设计有限公司	同一实际控制人
青岛旅瑞智慧城市服务运营管理有限公司	同一实际控制人
青岛文弓能源有限公司	同一实际控制人
青岛捷邦车辆施救有限公司	同一实际控制人
青岛怡隆酒店管理有限公司罗浮山路分公司	同一实际控制人
青岛怡隆酒店管理有限公司	同一实际控制人
青岛康淘公社药房有限公司	同一实际控制人
青岛市北区埃安汽车销售服务有限公司	同一实际控制人
青岛天鼎建设工程咨询有限公司	同一实际控制人
其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
青岛天鼎工程咨询有限公司	同一实际控制人
青岛大湾港务有限公司	同一实际控制人
青岛华欧集团明珠酒店有限公司	同一实际控制人
青岛华欧国际医疗健康产业有限公司	同一实际控制人
青岛千禧年轮不动产顾问有限公司	同一实际控制人
青岛千禧大数据信息产业有限公司	同一实际控制人
青岛千禧合生文化产业顾问有限公司	同一实际控制人
青岛优捷汽车快修连锁有限公司	同一实际控制人
青岛中瑞威飞海洋装备有限公司	同一实际控制人

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

青岛中康铭熙视光科技有限责任公司	同一实际控制人
青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司	同一实际控制人
青岛中康正阳健康管理有限公司	同一实际控制人
青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司	同一实际控制人
青岛中康互联网医疗科技有限公司	同一实际控制人
辽宁中仓实业有限公司	同一实际控制人
瑞源控股集团有限公司	同一实际控制人
瑞源控股集团国际贸易有限公司	同一实际控制人
泽晟水务（青岛）有限公司	同一实际控制人
河北静汀酒店管理有限公司	同一实际控制人
易瑞国际电子商务有限公司	同一实际控制人
日照市玉鼎国际贸易有限公司	同一实际控制人
山东瑞智飞控科技有限公司	同一实际控制人
山东欧氧健康科技有限公司	同一实际控制人
山东世德工程检测有限公司	同一实际控制人
大地飞天（青岛）科普文化发展有限公司	同一实际控制人
九方泰禾国际重工（青岛）股份有限公司	同一实际控制人
中电科思仪科技股份有限公司	同一实际控制人
中仓农业科技发展有限公司	同一实际控制人
中仓（青岛）智慧农业发展有限公司	同一实际控制人
青岛黄岛区埃安汽车销售服务有限公司	同一实际控制人
青岛西海岸特来电汽车充电有限公司	同一实际控制人
青岛经济技术开发区社会福利中心	同一实际控制人
青岛黄岛中康民惠医院	同一实际控制人
其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
青岛经济技术开发区中康职业培训学校	同一实际控制人
青岛为明学校	同一实际控制人
青岛中康颐养护理院	同一实际控制人
枣庄文达通电子科技有限公司	同一实际控制人
世东建材（山东）有限公司	同一实际控制人
世东供应链（山东）有限公司	同一实际控制人
青岛市润泽慈善基金会	控股股东董监高实际控制 + 担任董事、 高管
青岛经济技术开发区薛家岛供销社有限公司	控股股东董监高实际控制 + 担任董事、

	高管
中仓良农 (青岛) 供应链有限公司	控股股东董监高实际控制 + 担任董事、 高管

5 关联方交易

(1) 自关联方采购

自关联方采购	本年发生额	上年发生额
青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司	713,537.68	16,714.60
青岛智源家居科技有限公司	528,848.26	645,061.57
青岛鲁泽置业集团有限公司	356,105.48	964,407.67
中仓良农 (青岛) 供应链有限公司	333,900.00	525,254.38
青岛中瑞威飞海洋装备有限公司	328,539.83	975,743.36
中仓农业科技发展有限公司	229,403.67	216,936.25
中仓 (青岛) 智慧农业发展有限公司	170,202.27	383,943.88
青岛瑞源生态建设开发有限公司	155,841.82	129,214.50
青岛怡隆酒店管理有限公司	20,207.56	973,042.52
其他	172,854.87	360,535.63
合计	3,009,441.44	5,190,854.36

(2) 向关联方销售

向关联方销售	本年发生额	上年发生额
青岛鲁泽置业集团有限公司	38,401,297.23	8,107,400.34
青岛德泰建设工程有限公司	14,755,925.07	1,399,448.22
青岛瑞源工程集团有限公司	10,862,619.58	14,661,706.67
青岛怡隆酒店管理有限公司	3,443,036.05	1,083,191.69
瑞源控股集团有限公司	2,664,413.55	2,550,237.99
青岛瑞源润泽物业有限公司	1,828,067.84	1,653,258.50
青岛经济技术开发区社会福利中心	1,648,011.05	2,429,372.37
九方泰禾国际重工 (青岛) 股份有限公司	1,467,077.74	1,457,850.38
青岛旅瑞智慧城市服务运营管理有限公司	1,284,076.67	-
青岛慧瑞文化旅游投资运营有限公司	1,000,128.32	-
青岛通达荣实业有限公司	637,473.84	659,314.39
青岛瑞源房地产开发有限公司	626,672.82	671,447.36
青岛时代建筑设计有限公司	472,337.78	476,646.96

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司	421,727.60	243,874.49
青岛西海岸古镇置业有限公司	385,335.11	276,852.36
青岛汇融智能装备有限公司	372,729.93	877,119.89
青岛泽邦源健康科技有限公司	352,473.03	834,032.65
青岛中瑞威飞海洋装备有限公司	305,686.80	270,290.08
大地飞天 (青岛) 科普文化发展有限公司	281,762.51	1,535,259.50
青岛静汀公寓管理有限公司	265,619.80	148,726.14
青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司	252,549.25	256,674.32
青岛西海岸民联商业保理有限公司	159,313.12	172,164.57
青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司	126,271.05	1,173,450.57
其他	1,381,349.96	4,457,880.63
合计	83,395,955.70	45,396,200.07

(3) 关联担保情况

本集团部分借款由本集团之控股股东以及母公司提供担保，详见附注 27。

(4) 关联方资金拆借

(a) 向关联方拆入资金

关联方	2024 年 1 月 1 日余额	本年拆入金额	本年归还金额	2024 年 12 月 31 日余额
滨州瑞源鑫诚物业服务有限公司	-	9,600,000.00	5,800,000.00	3,800,000.00
青岛海控瑞源智慧城市建设运营有限公司	-	12,800,000.00	8,800,000.00	4,000,000.00
青岛建发瑞源智慧城市建设运营有限公司	-	400,000.00	400,000.00	-
青岛瑞源润泽物业有限公司	-	11,500,000.00	7,000,000.00	4,500,000.00
青岛瑞源工程集团有限公司	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-
合计	-	44,300,000.00	32,000,000.00	12,300,000.00

(b) 上述从关联方获得借款产生的利息支出如下：

关联公司		2024 年	2023 年
滨州瑞源鑫诚物业服务有限公司	利息支出	12,197.26	-
青岛海控瑞源智慧城市建设运营有限公司	利息支出	10,339.73	-
青岛建发瑞源智慧城市建设运营有限公司	利息支出	624.66	-
青岛瑞源润泽物业有限公司	利息支出	10,684.93	-
青岛瑞源工程集团有限公司	利息支出	6,575.34	-
合计		40,421.92	-

(5) 关键管理人员薪酬

项目	2024 年	2023 年
关键管理人员薪酬	2,001,642.00	2,176,639.00

(6) 其他关联交易

公司将所持有的青岛文达通人工智能科技有限公司 33.34%股权转让给上海泽晟投资有限公司。交易双方结合标的公司资产情况、实际经营情况等因素，以人民币 178.14 万元转让。本次股权转让完成后，公司持有青岛文达通人工智能科技有限公司 66.66%的股权。

(7) 关联方应收应付款项

(a) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2024 年 12 月 31 日余额		2024 年 1 月 1 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款及合同资产	青岛鲁泽置业集团有限公司	42,173,777.48	2,189,797.86	2,728,537.14	139,647.73
	青岛瑞源工程集团有限公司	15,064,609.18	1,119,257.27	15,075,851.75	964,139.48
	青岛德泰建设工程有限公司	4,157,294.98	305,625.69	10,237,048.50	1,126,497.41
	青岛怡隆酒店管理有限公司	1,924,281.93	96,214.10	85,746.97	4,289.00
	青岛旅瑞智慧城市服务运营管理有限公司	1,361,121.27	68,056.06	-	-
	青岛经济技术开发区社会福利中心	1,263,651.39	117,503.71	1,140,805.85	60,577.06
	青岛慧瑞文化旅游投资运营有限公司	1,027,402.04	51,370.10	-	-
	河北雄安雄新物业管理有限公司	950,000.00	95,000.00	-	-
	青岛通达荣实业有限公司	783,459.99	87,295.62	255,103.34	28,781.07
	青岛建发瑞源智慧城市建设运营有限公司	673,225.06	43,406.51	785,975.27	39,298.76
	青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司	697,876.17	66,500.45	793,336.68	39,666.84
	大地飞天（青岛）科普文化发展有限公司	566,287.77	38,699.30	766,309.31	39,107.64
	枣庄文达通电子科技有限公司	-	-	306,275.90	237,496.12
	其他	3,572,606.82	251,754.60	2,617,038.79	239,735.63
	应收账款及合同资产小计	74,215,594.08	4,530,481.27	34,792,029.50	2,919,236.74

项目名称	关联方	2024 年 12 月 31 日余额		2024 年 1 月 1 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	中仓（青岛）智慧农业发展有限公司	64,395.32	-	-	-
	青岛瑞源生态建设开发有限公司	19,534.88	-	-	-
	青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司	-	-	4,740.00	-
	青岛怡隆酒店管理有限公司	-	-	1,126.00	-
	预付款项小计	83,930.20	-	5,866.00	-
其他应收款	青岛兴瑞合众物业服务有限公司	692,788.11	43,655.33	-	-
	青岛鲁泽置业集团有限公司	286,063.53	14,303.18	-	-

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

	瑞源控股集团国际贸易有限公司	96,697.63	4,834.88	-	-
	青岛德泰建设工程有限公司	64,142.26	3,207.11	-	-
	青岛瑞源国健医院管理有限公司	49,608.63	2,480.43	-	-
	大地飞天（青岛）科普文化发展有限公司	-	-	81,350.71	4,067.54
	其他	107,447.03	7,447.89	14,127.99	1,251.40
	其他应收款小计	1,296,747.19	75,928.82	95,478.70	5,318.94

(b) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2024 年 12 月 31 日余额	2024 年 1 月 1 日余额
应付账款	青岛智源家居科技有限公司	968,262.47	451,942.24
	青岛怡隆酒店管理有限公司	830,966.94	1,393,988.57
	青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司	390,180.00	-
	中仓农业科技发展有限公司	268,100.02	268,100.02
	青岛中瑞威飞海洋装备有限公司	256,061.95	142,552.90
	青岛鲁泽置业集团有限公司	245,935.14	245,935.14
	青岛瑞源生态建设开发有限公司	132,805.60	185,227.50
	中仓（青岛）智慧农业发展有限公司	-	238,422.37
	其他	211,330.86	208,789.02
	应付账款小计	3,303,642.98	3,134,957.76
合同负债	青岛瑞源工程集团有限公司	9,044,247.80	-
	北京锁立得互联网科技有限公司	219,232.23	219,232.23
	青岛德泰建设工程有限公司	-	3,211,009.17
	其他	162,704.94	34,779.00
	合同负债小计	9,426,184.97	3,465,020.40
租赁负债	青岛鲁泽置业集团有限公司	1,880,479.54	1,822,267.22
	青岛瑞源房地产开发有限公司	205,025.13	205,025.13
	租赁负债小计	2,085,504.67	2,027,292.35
其他应付款	青岛鲁泽置业集团有限公司	1,252,630.90	989,098.82
	青岛金宇恒贸易有限公司	600,000.00	600,000.00
	青岛智源家居科技有限公司	347,827.08	30,165.02
	北京锁立得互联网科技有限公司	200,000.00	200,000.00
	青岛瑞源润泽物业有限公司	6,652.13	110,497.13
	青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司	-	131,135.14
	其他	198,699.23	157,804.89
	其他应付款小计	2,605,809.34	2,218,701.00

十三、 承诺及或有事项

1 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

1 重要的非调整事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项说明

1 分部信息

本集团拥有信息系统集成分部、物业服务分部、城市生活服务及其他分部共 4 个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。

(1) 报告分部的收入、成本及利润信息

项目	信息系统集成	物业服务	城市生活服务	其他	分部间抵消	合计
外部客户收入	502,317,847.19	478,960,882.49	116,947,829.04	15,562,401.76	-	1,113,788,960.48
分部间收入	3,234,086.39	2,176,225.93	7,904,845.19	1,133,416.54	(14,448,574.05)	-
合计分部收入	505,551,933.58	481,137,108.42	124,852,674.23	16,695,818.30	(14,448,574.05)	1,113,788,960.48
外部客户成本	378,208,043.45	390,542,433.59	109,356,046.99	10,530,411.53	-	888,636,935.56
分部间成本	10,003.88	1,216,652.97	5,099,444.05	948,477.07	(7,274,577.97)	-
合计分部成本	378,218,047.33	391,759,086.56	114,455,491.04	11,478,888.60	(7,274,577.97)	888,636,935.56
外部客户的分部毛利润	127,333,886.25	89,378,021.86	10,397,183.19	5,216,929.70	(7,173,996.08)	225,152,024.92

(2) 地区信息

截至 2024 年 12 月 31 日和 2023 年 12 月 31 日，本集团所有非流动资产均位于中国。客户的地理位置基于客户的经营所在位置，于 2024 年度和 2023 年度本集团的对外贸易收入全部来自中国客户。

(3) 主要客户

在本集团客户中，本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户有 1 个 (2023 年：2 个)，约占本集团总收入 14% (2023 年：28%)。来自该等客户的收入金额列示如下：

客户	2024 年		2023 年	
	分部名称	金额	分部名称	金额
客户 1	信息系统集成分部	157,226,034.51	信息系统集成分部	-
客户 2	信息系统集成分部	-	信息系统集成分部	187,172,973.16
客户 3	信息系统集成分部	低于集团 总收入的 10%	信息系统集成分部	129,219,833.27

2 前期会计差错

(1) 前期差错更正及影响

(i). 合并范围

本集团本年度发现，本集团 2022 年起通过下属子公司持有青岛建发瑞源智慧城市建设运营有限公司（“青岛建发瑞源”）和青岛兴瑞合众物业服务有限公司（“青岛兴瑞合众”）51%股权，基于章程规定，本集团下属子公司在股东会及董事会获得的表决权不足以单方面主导被投资方的主要相关活动，综合其他事实和情况，本集团对青岛建发瑞源和青岛兴瑞合众的长期股权投资应作为合营企业以权益法核算，而非将以上两家公司纳入合并范围。本集团对 2023 年及以前年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(ii). 产品质量保证义务确认

本集团及本公司本年度发现，本集团系统集成销售合同中包括了对客户的产品质量保证义务，本集团及本公司在 2023 年度及以前年度未对相关销售合同所产生的产品质量保证义务确认预计负债。本集团及本公司对 2023 年及以前年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(iii). 使用权资产确认

本集团及本公司本年度发现，本集团及本公司 2023 年度所签署的一份技术服务合同包含租赁，且服务期限超过 1 年，本集团及本公司在 2023 年度未就相关租赁资产及租赁

支付义务确认使用权资产及租赁负债，而是将相关服务费用计入预付账款作为待摊费用摊销。本集团及本公司对 2023 年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(iv). 调整盈余公积

本集团及本公司本年度发现，2023 年及以前年度本集团及本公司存在少计提盈余公积的情况，同时 2023 年及以前年度本集团及本公司由于上述差错更正调整导致存在多计盈余公积的情况。本集团及本公司对 2023 年及以前年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(v). 对现金流量表的重分类调整

本集团及本公司 2023 年及以前年度编制的合并现金流量表和母公司现金流量表，未准确列报经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额。本集团及本公司对 2023 年及以前年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(vi). 资产负债表及利润表的重分类调整

本集团及本公司本年度发现，2023 年及以前年度本集团及本公司存在资产负债表、利润表科目之间列报错误的情况。本集团及本公司对 2023 年及以前年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(2) 上述前期差错更正对本集团及本公司 2023 年度净利润及 2023 年初及年末未分配利润的影响汇总如下：

本集团

	注	2023 年	2023 年	2023 年
		净利润	年末未分配利润	年初未分配利润
调整前之净利润及未分配利润		67,753,821.17	207,856,769.22	145,998,154.27
合并范围	(i)	(61,396.27)	(34,758.53)	(762.20)
产品质量保证义务	(ii)	(1,902,419.35)	(3,107,882.38)	(1,205,463.03)
使用权资产确认	(iii)	(215,627.86)	(215,627.86)	-
调整盈余公积	(iv)	-	(1,329,434.08)	(1,541,238.80)
合计		(2,179,443.48)	(4,687,702.85)	(2,747,464.03)
调整后之净利润及未分配利润		65,574,377.69	203,169,066.37	143,250,690.24

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

本公司

	注	2023 年	2023 年	2023 年
		净利润	年末未分配利润	年初未分配利润
调整前之净利润及未分配利润		50,259,421.30	106,098,359.29	60,864,880.12
产品质量保证义务	(ii)	(1,902,419.35)	(3,107,882.38)	(1,205,463.03)
使用权资产确认	(iii)	(215,627.86)	(215,627.86)	-
调整盈余公积	(iv)	-	(1,329,434.08)	(1,541,238.80)
合计		(2,118,047.21)	(4,652,944.32)	(2,746,701.83)
调整后之净利润及未分配利润		48,141,374.09	101,445,414.97	58,118,178.29

(3) 上述前期差错更正对本集团及本公司 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目 (不包括未分配利润) 的影响如下:

本集团

	注	2023 年	2023 年	2023 年
		12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
		调整前	调整数	调整后
货币资金	(i)	171,982,617.50	(391,159.61)	171,591,457.89
应收票据	(vi)	4,340,773.56	(2,664,691.86)	1,676,081.70
应收账款	(i)(vi)	452,025,435.52	(11,218,862.26)	440,806,573.26
预付款项	(iii)	11,004,810.38	(2,473,585.90)	8,531,224.48
其他应收款	(i)	44,676,242.85	(178,256.21)	44,497,986.64
长期股权投资	(i)	9,374,969.93	5,103,312.56	14,478,282.49
固定资产	(i)	60,906,761.64	(555,497.38)	60,351,264.26
使用权资产	(iii)	2,999,086.94	3,655,585.96	6,654,672.90
长期待摊费用	(i)	5,524,082.10	(174,587.88)	5,349,494.22
递延所得税资产	(i)(iii)	12,758,387.20	(537,147.41)	12,221,239.79
应付账款	(i)	(422,447,446.25)	4,111,888.29	(418,335,557.96)
合同负债	(i)	(45,088,166.81)	208,651.63	(44,879,515.18)
应付职工薪酬	(i)	(13,975,344.58)	406,802.63	(13,568,541.95)
应交税费	(i)(ii)(iii)	(40,415,297.50)	1,534,483.95	(38,880,813.55)
其他应付款	(i)	(64,944,221.70)	848,201.15	(64,096,020.55)
一年内到期的非流动负债	(iii)	(7,479,140.23)	43,001.44	(7,436,138.79)
其他流动负债	(ii)	(3,900,437.55)	(1,789,480.58)	(5,689,918.13)
租赁负债	(iii)	(2,233,450.52)	(1,440,629.36)	(3,674,079.88)
预计负债	(ii)	-	(1,789,480.58)	(1,789,480.58)
盈余公积	(iv)	(12,092,345.38)	(1,329,434.08)	(13,421,779.46)
少数股东权益	(i)	(24,069,711.30)	3,943,182.65	(20,126,528.65)
合计			(4,687,702.85)	

本公司

	注	2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
		调整前	调整数	调整后
预付款项	(iii)	5,474,498.31	(2,473,585.90)	3,000,912.41
使用权资产	(iii)	138,381.75	3,655,585.96	3,793,967.71
递延所得税资产	(iii)	6,850,355.56	(338,693.71)	6,511,661.85
应交税费	(ii)(iii)	(25,985,456.13)	809,772.49	(25,175,683.64)
一年内到期的非流动负债	(iii)	(3,951,358.95)	43,001.44	(3,908,357.51)
其他流动负债	(ii)	(1,488,112.58)	(1,789,480.58)	(3,277,593.16)
租赁负债	(iii)	-	(1,440,629.36)	(1,440,629.36)
预计负债	(ii)	-	(1,789,480.58)	(1,789,480.58)
盈余公积	(iv)	(12,092,345.38)	(1,329,434.08)	(13,421,779.46)
合计			(4,652,944.32)	

(4) 上述前期差错更正对本集团及本公司于 2023 年度合并利润表及母公司利润表的各项目影响如下：

本集团

	注	2023 年度	2023 年度	2023 年度
		调整前	调整数	调整后
营业收入	(i)	1,131,047,421.15	(15,583,388.95)	1,115,464,032.20
营业成本	(i)(ii)(iii)(vi)	908,765,097.89	(10,244,417.45)	898,520,680.44
税金及附加	(i)	4,837,186.97	(51,885.53)	4,785,301.44
销售费用	(i)	17,970,056.67	(120,242.68)	17,849,813.99
管理费用	(i)(vi)	62,103,022.78	(2,076,560.65)	60,026,462.13
财务费用	(i)(iii)	5,759,128.32	26,880.19	5,786,008.51
其他收益	(i)	4,584,738.52	(9,597.31)	4,575,141.21
投资收益	(i)	1,626,911.99	28,518.31	1,655,430.30
信用减值损失	(i)	18,378,586.94	(714,399.80)	17,664,187.14
营业外收入	(i)	22,922.83	(0.12)	22,922.71
所得税费用	(i)(ii)(iii)	20,556,423.76	(204,398.67)	20,352,025.09
合计			(2,179,443.48)	

本公司

	注	2023 年度	2023 年度	2023 年度
		调整前	调整数	调整后
营业成本	(ii)(iii)(vi)	413,567,756.69	4,935,520.67	418,503,277.36
管理费用	(vi)	27,345,409.08	(2,481,529.40)	24,863,879.68
财务费用	(iii)	1,465,888.39	37,828.97	1,503,717.36

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

所得税费用	(ii)	7,642,818.50	(373,773.03)	7,269,045.47
合计			(2,118,047.21)	

(5) 上述前期差错更正对本集团及本公司于 2023 年度合并现金流量表及母公司现金流量表影响如下：

本集团

	注	2023 年度	2023 年度	2023 年度
		调整前	调整数	调整后
经营活动使用的现金流量净额	(i)(v)	(221,304,079.43)	17,836,993.78	(203,467,085.65)
投资活动使用的现金流量净额	(i)(v)	(9,028,648.00)	(3,898,276.31)	(12,926,924.31)
筹资活动产生的现金流量净额	(i)(v)	337,770,353.18	(12,932,048.51)	324,838,304.67
现金及现金等价物净增加额	(i)(v)	107,437,625.75	1,006,668.96	108,444,294.71
年初现金及现金等价物余额	(i)(v)	64,544,991.75	(1,397,828.57)	63,147,163.18
年末现金及现金等价物余额	(i)(v)	171,982,617.50	(391,159.61)	171,591,457.89
合计			-	

本公司

	注	2023 年度	2023 年度	2023 年度
		调整前	调整数	调整后
经营活动产生的现金流量净额	(v)	24,395,994.33	3,647,623.27	28,043,617.60
投资活动使用的现金流量净额	(v)	(33,653,283.14)	-	(33,653,283.14)
筹资活动产生的现金流量净额	(v)	104,915,116.71	(3,647,623.27)	101,267,493.44
现金及现金等价物净增加额	(v)	95,657,827.90	-	95,657,827.90
年初现金及现金等价物余额	(v)	28,983,817.07	-	28,983,817.07
年末现金及现金等价物余额	(v)	124,641,644.97	-	124,641,644.97
合计			-	

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	2024 年	2023 年
1 年以内	175,632,018.42	188,558,147.78
1 - 2 年	89,983,270.35	44,900,940.02
2 - 3 年	32,983,441.55	15,759,913.75
3 - 4 年	13,737,952.62	7,888,035.46
4 - 5 年	3,363,754.48	3,864,203.96

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

5 年以上	4,927,129.43	3,363,852.74
小计	320,627,566.85	264,335,093.71
减：坏账准备	37,355,176.20	24,267,007.29
合计	283,272,390.65	240,068,086.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	320,627,566.85	100.00	37,355,176.20	11.65	283,272,390.65
其中：应收信息系统集成客户	293,688,693.48	91.60	37,355,176.20	12.72	256,333,517.28
应收合并范围内关联方客户款项	26,938,873.37	8.40	-	0.00	26,938,873.37
合计	320,627,566.85	100.00	37,355,176.20	11.65	283,272,390.65

类别	2023 年				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	264,335,093.71	100.00	24,267,007.29	9.18	240,068,086.42
其中：应收信息系统集成客户	253,859,803.46	96.04	24,267,007.29	9.56	229,592,796.17
应收合并范围内关联方客户款项	10,475,290.25	3.96	-	0.00	10,475,290.25
合计	264,335,093.71	100.00	24,267,007.29	9.18	240,068,086.42

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 - 信息系统集成

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	整个存续期 预期信用损失	预期信用损失率 (%)
1 年以内	156,829,912.92	11,130,886.64	7.10
1 至 2 年	85,803,069.26	10,500,942.39	12.24
2 至 3 年	32,713,885.96	6,775,055.61	20.71
3 至 4 年	13,664,931.90	4,323,250.46	31.64
4 至 5 年	183,324.51	131,472.17	71.72

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

5 年以上	4,493,568.93	4,493,568.93	100.00
合计	293,688,693.48	37,355,176.20	12.72

账龄	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	整个存续期 预期信用损失	预期信用损失率 (%)
1 年以内	183,024,377.29	11,711,581.68	6.40
1 至 2 年	44,508,394.54	4,988,536.12	11.21
2 至 3 年	15,686,893.03	2,934,652.55	18.71
3 至 4 年	4,707,605.49	1,254,838.29	26.66
4 至 5 年	3,793,827.46	1,238,693.00	32.65
5 年以上	2,138,705.65	2,138,705.65	100.00
合计	253,859,803.46	24,267,007.29	9.56

(4) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2024 年 1 月 1 日余额	本年变动金额				2024 年 12 月 31 日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	24,267,007.29	13,088,168.91	-	-	-	37,355,176.20
其中：应收一般客户款项	24,267,007.29	13,088,168.91	-	-	-	37,355,176.20
应收合并范围内关联方客户款项	-	-	-	-	-	-
合计	24,267,007.29	13,088,168.91	-	-	-	37,355,176.20

(5) 本年无实际核销的应收账款

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产情况

母公司年末余额前五名的应收账款和合同资产（流动及非流动部分）合计人民币 506,701,221.90 元，占应收账款和合同资产（流动及非流动部分）年末余额合计数的 63.73%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 35,791,533.73 元。

2 其他应收款

(1) 其他应收款

(a) 按账龄披露其他应收款

账龄	2024 年	2023 年
1 年以内	26,531,068.86	48,852,923.93
1 - 2 年	47,405,313.53	8,400,855.35
2 - 3 年	2,072,566.72	7,517,081.80

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

3 - 4 年	2,560,393.90	6,116,550.38
4 - 5 年	2,475,138.83	2,713,423.70
5 年以上	15,491,064.36	20,116,297.53
小计	96,535,546.20	93,717,132.69
减：坏账准备	3,573,397.24	2,010,743.12
合计	92,962,148.96	91,706,389.57

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2024 年 12 月 31 日账面余额	2024 年 1 月 1 日账面余额
备用金	656,659.78	637,129.88
押金及保证金	21,843,833.00	21,127,773.53
代垫款项	203,843.10	216,207.78
集团内子公司资金拆借	73,831,210.32	71,736,021.50
小计	96,535,546.20	93,717,132.69
减：坏账准备	3,573,397.24	2,010,743.12
合计	92,962,148.96	91,706,389.57

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	96,535,546.20	100.00	3,573,397.24	3.70	92,962,148.96
其中：应收合并范围内关联方组合	73,831,210.32	76.48	-	0.00	73,831,210.32
账龄分析法组合	22,704,335.88	23.52	3,573,397.24	15.74	19,130,938.64
合计	96,535,546.20	100.00	3,573,397.24	3.70	92,962,148.96

类别	2023 年				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	93,717,132.69	100.00	2,010,743.12	2.15	91,706,389.57
其中：应收合并范围内关联方组合	71,736,021.50	76.55	-	0.00	71,736,021.50
账龄分析法组合	21,981,111.19	23.45	2,010,743.12	9.15	19,970,368.07
合计	93,717,132.69	100.00	2,010,743.12	2.15	91,706,389.57

(4) 按组合计提坏账准备的其他应收款

(a) 组合 1 应收合并范围内关联方组合

账龄	2024 年		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,829,726.92	-	0.00
1 - 2 年	30,199,308.70	-	0.00
2 - 3 年	4,884,080.77	-	0.00
3 - 4 年	2,560,393.90	-	0.00
4 - 5 年	1,873,324.83	-	0.00
5 年以上	14,484,375.20	-	0.00
合计	73,831,210.32	-	0.00

(b) 组合 2 账龄分析法组合

账龄	2024 年		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	778,727.89	38,936.40	5.00
1 - 2 年	20,171,004.83	2,017,100.48	10.00
2 - 3 年	146,100.00	29,220.00	20.00
3 - 4 年	-	-	50.00
4 - 5 年	601,814.00	481,451.20	80.0
5 年以上	1,006,689.16	1,006,689.16	100.00
合计	22,704,335.88	3,573,397.24	15.74

(5) 本年计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	2024 年 1 月 1 日余额	本年变动金额				2024 年 12 月 31 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,010,743.12	1,562,654.12	-	-	-	3,573,397.24
其中：应收合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-
账龄分析法组合	2,010,743.12	1,562,654.12	-	-	-	3,573,397.24
合计	2,010,743.12	1,562,654.12	-	-	-	3,573,397.24

(6) 本年无实际核销的其他应收款

(7) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	2024 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款年末 余额的比例 (%)	坏账准备 年末余额
第一名	押金、保证金	20,000,000.00	1 - 2 年	20.72	2,000,000.00
第二名	合并范围内关联方	17,913,732.28	1 年以内、1 - 2 年、2 - 3 年	18.56	-
第三名	合并范围内关联方	15,557,922.75	1 - 2 年、2 - 3 年	16.12	-
第四名	合并范围内关联方	14,941,616.42	1 年以内、	15.48	-

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

			3 - 4 年、 4 - 5 年、5 年以上		
第五名	合并范围内关联方	13,978,903.91	1 年以内	14.48	-
合计		82,392,175.36		85.35	2,000,000.00

3 长期股权投资

项目	2024 年			2023 年		
	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	234,431,179.82	-	234,431,179.82	240,308,179.82	-	240,308,179.82
合计	234,431,179.82	-	234,431,179.82	240,308,179.82	-	240,308,179.82

(1) 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	2024 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2024 年 12 月 31 日余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
青岛瑞源智慧产业集团有限公司	11,910,587.82	41,910,587.82	-	-	41,910,587.82	-	-
青岛文达通数字科技有限公司	5,298,000.00	11,627,415.00	-	-	11,627,415.00	-	-
青岛闻达客新零售有限公司	6,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
青岛大畅通网络科技有限公司	4,740,000.00	4,740,000.00	260,000.00	-	5,000,000.00	-	-
青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司	3,850,000.00	3,850,000.00	-	-	3,850,000.00	-	-
青岛文达通城市科技发展有限公司	1,000,000.00	3,240,000.00	6,760,000.00	-	10,000,000.00	-	-
上海频方科技发展有限公司	1,471,944.65	1,702,577.00	180,000.00	-	1,882,577.00	-	-
青岛文达通锦城电子有限公司	577,000.00	577,000.00	-	577,000.00	-	-	-
潍坊文达通智能科技有限公司	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-
青岛瑞源文达通电子信息有限公司	200,000.00	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-
青岛文达通技术服务有限公司	200,000.00	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-
沂水文达通智能科技有限公司	110,000.00	110,000.00	-	-	110,000.00	-	-
青岛西海岸智慧社区建设运营有限公司	82,400,000.00	109,650,600.00	-	-	109,650,600.00	-	-
青岛文达通人工智能科技有限公司	15,700,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-	-
合计	133,957,532.47	240,308,179.82	7,200,000.00	13,077,000.00	234,431,179.82	-	-

4 营业收入及营业成本

项目	2024 年		2023 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	486,949,023.42	371,364,302.72	544,746,073.69	419,139,529.46
其他业务	498,132.37	234,962.93	739,207.20	429,456.66
合计	487,447,155.79	371,599,265.65	545,485,280.89	419,568,986.12

5 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资损益	(7,709,200.00)	5,554.54
理财产品收益	430,610.52	380,284.24
合计	(7,278,589.48)	385,838.78

十七、 补充资料

1 非经常性损益

(1) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
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	(163,361.38)
计入当期损益的政府补助（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）	2,049,203.52
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	455,410.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(1,732,399.43)
小计	608,853.23
所得税影响额	(226,743.62)
少数股东权益影响额（税后）	(49,263.76)
合计	332,845.85

2 净资产收益率及每股收益

2024 年

项目	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	12.37	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.30	0.55	0.55

2023 年

项目	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	16.45	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.37	0.56	0.56

本集团无重大稀释性潜在普通股。

本集团对净资产收益率和每股收益的列报依照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 的规定。

归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算过程如下：

	2024 年	2023 年
期 / 年初归属于本公司普通股股东的合并净资产	464,350,645.08	334,598,079.08
同一控制下企业合并	-	-
股东投入资本的影响	-	63,944,990.00
本期 / 年归属于本公司普通股股东的净利润	61,220,725.67	64,732,513.54
现金分红的影响	-	-
无偿划转子公司的影响	-	-
无偿划转资产的影响	-	-
期 / 年末归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	494,961,007.92	393,608,081.68

加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	2024 年	2023 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	61,220,725.67	64,732,513.54
归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	494,961,007.92	393,608,081.68
加权平均净资产收益率	12.37%	16.45%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	2024 年	2023 年
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润	60,887,879.82	60,485,603.90
归属于本公司普通股股东的合并净资产的	494,961,007.92	393,608,081.68

青岛文达通科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止年度财务报表

加权平均数		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.30%	15.37%

青岛文达通科技股份有限公司

2025 年 4 月 3 日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	171,982,617.50	171,591,457.89	95,003,491.75	93,605,663.18
应收票据	4,340,773.56	1,676,081.70		
应收账款	452,025,435.52	440,806,573.26	292,359,251.13	291,346,691.22
预付款项	11,004,810.38	8,531,224.48		
其他应收款	44,676,242.85	44,497,986.64	32,578,140.36	32,392,598.13
长期股权投资	9,374,969.93	14,478,282.49	8,220,442.17	9,011,236.42
固定资产	60,906,761.64	60,351,264.26	60,039,449.44	59,433,349.71
使用权资产	2,999,086.94	6,654,672.90		
长期待摊费用	5,524,082.10	5,349,494.22		
递延所得税资产	12,758,387.20	12,221,239.79	8,257,100.33	8,241,246.15
应付账款	422,447,446.25	418,335,557.96	302,148,133.89	300,799,437.56
合同负债	45,088,166.81	44,879,515.18	40,202,212.62	39,285,928.58
应付职工薪酬	13,975,344.58	13,568,541.95	14,537,761.85	14,446,971.85
应交税费	40,415,297.50	38,880,813.55	38,173,616.34	38,015,531.15
其他应付款	64,944,221.70	64,096,020.55	68,923,493.95	68,799,222.10
一年内到期的非流动负债	7,479,140.23	7,436,138.79		
其他流动负债	3,900,437.55	5,689,918.13	3,163,340.48	3,758,920.01
租赁负债	2,233,450.52	3,674,079.88		
预计负债		1,789,480.58		651,384.39
其他非流动负债				930,081.06
盈余公积	12,092,345.38	13,421,779.46	7,066,403.25	8,607,642.05
未分配利润	207,856,769.22	203,169,066.37	145,998,154.27	143,250,690.24
少数股东权益	24,069,711.30	20,126,528.65	14,794,347.21	14,034,564.50
营业收入	1,131,047,421.15	1,115,464,032.20	980,819,475.31	979,651,430.92

营业成本	908,765,097.89	899,586,389.20	765,200,041.69	762,059,065.94
税金及附加	4,837,186.97	4,785,301.44	6,477,016.06	6,476,614.51
销售费用	17,970,056.67	16,784,105.23	11,889,937.62	10,907,875.08
管理费用	62,103,022.78	60,026,462.13	63,727,786.77	64,762,402.31
财务费用	5,759,128.32	5,786,008.51	7,346,188.22	7,346,707.12
其他收益	4,584,738.52	4,575,141.21		
投资收益	1,626,911.99	1,655,430.30	1,443,736.94	92,531.19
信用减值损失	-18,378,586.94	-17,664,187.14	-13,511,542.28	-13,448,484.26
营业外收入	22,922.83	22,922.71	267,684.42	267,674.42
所得税费用	20,556,423.76	20,352,025.09	16,905,819.64	16,804,257.00
经营活动产生的现金流量净额	-221,304,079.43	-203,467,085.65	-267,302,945.30	-266,535,327.07
投资活动产生的现金流量净额	-9,028,648.00	-12,926,924.31	-4,698,508.13	-6,210,857.53
筹资活动产生的现金流量净额	337,770,353.18	324,838,304.67	239,269,657.69	238,616,560.29
现金及现金等价物净(减少)/增加额	107,437,625.75	108,444,294.71	-32,731,795.74	-34,129,624.31
年初现金及现金等价物余额	64,544,991.75	63,147,163.18	97,276,787.49	97,276,787.49
年末现金及现金等价物余额	171,982,617.50	171,591,457.89	64,544,991.75	63,147,163.18

(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

(1) 会计政策变更的内容及原因

本集团于 2024 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：

《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号)(以下简称“解释第 17 号”)中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定；

采用上述规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

《企业会计准则解释第 18 号》(财会[2024]24 号)(以下简称“解释第 18 号”)中“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。

根据解释第 18 号的规定,本集团将计提的保证类质保费用计入“主营业务成本”,不再计入“销售费用”。

本集团采用追溯调整法对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

(a) 变更对当年财务报表的影响

上述会计政策变更对 2024 年度合并利润表及母公司利润表各项目的影晌汇总如下:

	单位: 元	
	采用变更后会计政策 增加/(减少)报表项目金额	
	本集团	本公司
营业成本	545,195.17	545,195.17
销售费用	-545,195.17	-545,195.17

(b) 变更对比较期间财务报表的影响

上述会计政策变更对 2023 年度合并利润表及母公司利润表各项目的影晌汇总如下:

	单位: 元		
	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
营业成本	898,520,680.44	1,065,708.76	899,586,389.20
销售费用	17,849,813.99	-1,065,708.76	16,784,105.23

	单位: 元		
	本公司		
	调整前	调整金额	调整后
营业成本	418,503,277.36	1,065,708.76	419,568,986.12
销售费用	5,143,790.38	-1,065,708.76	4,078,081.62

(2) 前期会计差错

(i). 合并范围

本集团本年度发现,本集团自 2022 年起通过下属子公司持有青岛建发瑞源智慧城市建设运营有限公司(“青岛建发瑞源”)和青岛兴瑞合众物业服务有限公司(“青岛兴瑞合众”)51%股权,基于章程规定,本集团下属子公司在股东会及董事会获得的表决权不足以单方面主导被投资方的主要相关活动,综合其他事实和情况,本集团对青岛建发瑞源和青岛兴瑞合众的长期股权投资应作为合营企业以权益法核算,而非将以上两家公司纳入合并范围。本集团对 2022 年及 2023 年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(ii). 产品质量保证义务确认

本集团及本公司本年度发现,本集团系统集成销售合同中包括了对客户的产品质量保证义务,本集团及本公司在 2021 年度、2022 年度和 2023 年度未对相关销售合同所产生的产品

质量保证义务确认预计负债。本集团及本公司对 2021 年、2022 年及 2023 年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(iii). 使用权资产确认

本集团及本公司本年度发现，本集团及本公司 2023 年度所签署的一份技术服务合同包含租赁，且服务期限超过 1 年，本集团及本公司在 2023 年度未就相关租赁资产及租赁支付义务确认使用权资产及租赁负债，而是将相关服务费用计入预付账款作为待摊费用摊销。本集团及本公司对 2023 年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(iv). 调整盈余公积

本集团及本公司本年度发现，2021 年本集团及本公司存在少计提盈余公积的情况，同时 2021 年度、2022 年度及 2023 年度本集团及本公司由于上述差错更正调整导致存在多计盈余公积的情况。本集团及本公司对 2021 年、2022 年及 2023 年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(v). 对现金流量表的重分类调整

本集团及本公司 2021 年度、2022 年度及 2023 年度编制的合并现金流量表和母公司现金流量表，未准确列报经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额。本集团及本公司对 2021 年度、2022 年度及 2023 年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

(vi). 资产负债表及利润表的重分类调整

本集团及本公司本年度发现，2021 年度、2022 年度及 2023 年度本集团及本公司存在资产负债表、利润表科目之间列报错误的情况。本集团及本公司对 2021 年度、2022 年度及 2023 年度财务报表上述前期差错进行了追溯重述。

2024 年 8 月 12 日，公司召开了第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，本议案无需提交股东大会审议。详见公司《前期会计差错更正公告》（公告编号：2024-084）、《关于前期会计差错更正后的 2021 年度、2022 年度及 2023 年度财务报表和附注》（公告编号：2024-086）及《毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）关于青岛文达通科技股份有限公司前期会计差错更正事项的专项说明》。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-163,361.38
计入当期损益的政府补助（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	2,049,203.52

享有、对公司损益产生持续影响的政府补助 除外)	
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	24,800.00
委托他人投资或管理资产的损益	430,610.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,732,399.43
非经常性损益合计	608,853.23
减：所得税影响数	226,743.62
少数股东权益影响额（税后）	49,263.76
非经常性损益净额	332,845.85

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用