



安美勤

NEEQ: 831288

成都安美勤信息技术股份有限公司

Chengdu Amazing Information Technology Corporation



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、公司负责人王雪倩、主管会计工作负责人武艳及会计机构负责人（会计主管人员）武艳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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“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

由于企业客户和供应商信息涉及商业秘密，本报告中前五大客户和供应商按名次披露，不直接披露名称。

## 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 ..... | 7   |
| 第三节 | 重大事件 .....            | 16  |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 .....    | 19  |
| 第五节 | 行业信息 .....            | 23  |
| 第六节 | 公司治理 .....            | 28  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....          | 34  |
| 附件  | 会计信息调整及差异情况 .....     | 104 |

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）            |
|        | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿         |
| 文件备置地址 | 董事会办公室                                      |

## 释义

| 释义项目         |   | 释义                              |
|--------------|---|---------------------------------|
| 安美勤、公司       | 指 | 成都安美勤信息技术股份有限公司                 |
| 安美勤企管        | 指 | 成都安美勤企业管理中心（有限合伙）               |
| 安智融达         | 指 | 成都安智融达企业管理中心（有限合伙）              |
| 全国股转公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限公司                |
| 中国证券登记结算     | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司             |
| 申万宏源承销保荐     | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司                |
| 四川信托         | 指 | 四川信托有限公司                        |
| 三会           | 指 | 股东大会、董事会、监事会                    |
| 高管           | 指 | 本公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书        |
| 三会议事规则       | 指 | 股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则        |
| 《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》                    |
| 《密码法》        | 指 | 《中华人民共和国密码法》                    |
| 《关基条例》       | 指 | 《关键信息基础设施安全保护条例》                |
| 《数据安全法》      | 指 | 《中华人民共和国数据安全法》                  |
| 《个人信息保护法》    | 指 | 《中华人民共和国个人信息保护法》                |
| 《公司章程》       | 指 | 《成都安美勤信息技术股份有限公司章程》             |
| 2022 年股权激励计划 | 指 | 2022 年股权激励计划（草案）（修订稿）           |
| 2022 年员工持股计划 | 指 | 2022 年员工持股计划（草案）（第二次修订稿）        |
| 2022 年股票定向发行 | 指 | 2022 年第一次股票定向发行                 |
| 等保测评         | 指 | 网络安全等级保护测评                      |
| 等保 2.0       | 指 | 网络安全等级保护制度 2.0 国家标准             |
| 信创           | 指 | 信息技术应用创新                        |
| CMA          | 指 | 国家认证认可监督管理委员会                   |
| CNAS         | 指 | 中国合格评定国家认可委员会                   |
| CNCERT       | 指 | 国家互联网应急中心                       |
| CICSVD       | 指 | 国家工业信息安全漏洞库，工业控制产品安全漏洞专业库       |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 本年度、报告期      | 指 | 2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日 |

## 第一节 公司概况

|                 |                                                                   |                |                                           |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------|
| 企业情况            |                                                                   |                |                                           |
| 公司中文全称          | 成都安美勤信息技术股份有限公司                                                   |                |                                           |
| 英文名称及缩写         | Chengdu Amazing Information Technology Corporation                |                |                                           |
|                 | Chengdu Amazing Information Technology Corporation                |                |                                           |
| 法定代表人           | 王雪倩                                                               | 成立时间           | 2002 年 4 月 10 日                           |
| 控股股东            | 控股股东为王雪倩                                                          | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为王雪倩、刘保磊，无一致行动人                      |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息技术咨询服务（I656）-信息技术咨询服务（I6560） |                |                                           |
| 主要产品与服务项目       | 安全服务（安全测评服务、安全运营服务）、监理咨询服务（信息系统工程监理、信息系统工程咨询）                     |                |                                           |
| 挂牌情况            |                                                                   |                |                                           |
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统                                                      |                |                                           |
| 证券简称            | 安美勤                                                               | 证券代码           | 831288                                    |
| 挂牌时间            | 2014 年 11 月 7 日                                                   | 分层情况           | 创新层                                       |
| 普通股股票交易方式       | √集合竞价交易<br>□做市交易                                                  | 普通股总股本（股）      | 48,665,000                                |
| 主办券商（报告期内）      | 申万宏源承销保荐                                                          | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                         |
| 主办券商办公地址        | 新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室                       |                |                                           |
| 联系方式            |                                                                   |                |                                           |
| 董事会秘书姓名         | 武艳                                                                | 联系地址           | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区吉泰五路 118 号 3 栋 16 层 1 号 |
| 电话              | 028-62556699                                                      | 电子邮箱           | Yan.wu@amazingsys.com                     |
| 传真              | 028-62556699-8000                                                 |                |                                           |
| 公司办公地址          | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区吉泰五路 118 号 3 栋 16 层 1 号                         | 邮政编码           | 610041                                    |
| 公司网址            | www.amazingsys.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        | 9151010073770298X5                                                |                |                                           |

|         |                                  |              |   |
|---------|----------------------------------|--------------|---|
| 注册地址    | 四川省成都市高校区吉泰五路 118 号 3 栋 16 层 1 号 |              |   |
| 注册资本（元） | 48,665,000                       | 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

安美勤是网络安全和信息技术服务提供商，围绕信息化建设全生命周期，为客户提供全方位网络安全与信息技术服务，涵盖检测与评估、安全运营以及监理咨询等领域的技术服务。公司的业务已覆盖全国多个省市及自治区，涉及政务、医疗、教育、交通、能源、金融、通信等重要行业，公司目前在全国范围内开展业务。

安美勤是国家高新技术企业、省级专精特新企业、省级技术中心，坚持以网络安全服务为战略指引，构建综合性网络安全保障服务平台。公司积极抢抓信息安全产业发展的重大机遇，参与多个工作委员会，开展技术研究、标准制订和技术支撑等工作。公司设立了研发中心，以专业人才为依托，持续加大对网络安全领域的创新性研究，报告期内新增多项原创漏洞证明、专利申请，新增获取《商用密码检测机构资质证书》、《武器装备科研生产单位二级保密资格证书》，进一步丰富业务链条。公司积极参与网络安全及密码安全领域内的国际级、国家级和省市级的重大赛事，并多次获得竞赛奖项，其中包括冠亚军等优异成绩，在网络安全和密码安全服务领域，展现了较强的技术实力。

公司通过公开招投标活动及客户直接委托的方式获得销售订单。报告期内，公司持续加大省外市场拓展力度，在全国多个目标区域建立完善本地化部署，负责所属地域及周边市场的营销及交付，逐步形成了完善的推广服务网络 and 客户服务能力。与此同时，公司配合行业主管部门开展普法、安全培训、重保支撑等服务活动，建立了良好的口碑。随着市场认可度的提高，进一步带动公司获单能力的提升。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

报告期内，公司实现营业收入 137,316,639.44 元，实现归属于挂牌公司股东的净利润 45,863,407.11 元。

#### (二) 行业情况

公司所在网络安全和信息技术服务领域相关业务属于软件和信息技术服务行业的细分领域，软件和信息技术服务行业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，其中信息化发展对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。网络安全是我国总体国家安全观的重要组成部分，近年来，《网络安全法》《密码法》《数据安全法》《个人信息保护法》《关键信息基础设施安全保护条例》《互联网政务应用安全管理规定》《网络数据安全条例》等法律法规相继出台，为我国网络安全产业的规范性发展给予大力支持。此外，近年来一方面受到国外技术垄断、网络安全事件等外部环境影响，另一方面国内政策与新兴信息技术的双重驱动，传统企业的数字化转型进程不断加快，信息技术咨询市场迎来新的发展。

#### (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|          |                                                                        |
|----------|------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级            |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “高新技术企业”认定 | √是                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 详细情况       | <p><b>专精特新：</b>公司 2017 年被认定为四川省“专精特新”中小企业，2022 年 1 月通过复核。</p> <p><b>高新技术企业：</b>公司 2017 年 12 月被认定为高新技术企业，分别于 2020 年 12 月及 2023 年 10 月复审通过，公司于 2023 年 12 月取得编号为 GR202351002533 的高新技术企业证书，有效期三年。</p> <p><b>四川省企业技术中心：</b>公司于 2023 年 8 月获得四川省企业技术中心认定。</p> |

## 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                                    | 137,316,639.44 | 150,142,078.81 | -8.54%  |
| 毛利率%                                    | 69.14%         | 71.66%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 45,863,407.11  | 57,226,793.64  | -19.86% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 43,499,813.93  | 55,205,935.20  | -21.20% |
| 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）          | 24.31%         | 39.53%         | -       |
| 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） | 23.06%         | 38.14%         | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.94           | 1.18           | -19.86% |
| 偿债能力                                    | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                    | 257,502,990.58 | 244,201,312.82 | 5.45%   |
| 负债总计                                    | 62,617,248.08  | 72,437,898.68  | -13.56% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 194,885,742.50 | 171,763,414.14 | 13.46%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 4.00           | 3.53           | 13.46%  |
| 资产负债率%（母公司）                             | 24.76%         | 29.47%         | -       |
| 资产负债率%（合并）                              | 24.32%         | 29.66%         | -       |
| 流动比率                                    | 3.24           | 3.03           | -       |
| 利息保障倍数                                  | -              | -              | -       |
| 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                           | 30,155,648.89  | 38,492,817.93  | -21.66% |
| 应收账款周转率                                 | 4.55           | 7.75           | -       |
| 存货周转率                                   | 4.19           | 3.60           | -       |
| 成长情况                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 总资产增长率%                                 | 5.45%          | 15.25%         | -       |
| 营业收入增长率%                                | -8.54%         | 30.91%         | -       |
| 净利润增长率%                                 | -19.86%        | 29.35%         | -       |

### 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        | 151,084,095.01 | 58.67%   | 118,770,818.82 | 48.64%   | 27.21%      |
| 应收票据        | -              | -        | -              | -        | -           |
| 应收账款        | 31,121,459.51  | 12.09%   | 20,958,663.90  | 8.58%    | 48.49%      |
| 交易性金融资产     | -              | -        | 59,086,221.95  | 24.20%   | -100.00%    |
| 在建工程        | 40,459,024.73  | 15.71%   | 10,505.34      | 0.00%    | 385,028.18% |
| 使用权资产       | 145,369.23     | 0.06%    | -              | -        | 100%        |
| 长期待摊费用      | 79,249.49      | 0.03%    | 58,257.05      | 0.02%    | 36.03%      |
| 其他非流动资产     | 41,976.00      | 0.02%    | 9,575,492.19   | 3.92%    | -99.56%     |
| 预收款项        | 2,602,837.06   | 1.01%    | -              | -        | 100%        |
| 其他应付款       | 2,532,589.40   | 0.98%    | 3,885,181.86   | 1.59%    | -34.81%     |
| 一年内到期的非流动负债 | 301,481.00     | 0.12%    | -              | -        | 100%        |
| 长期应付款       | 706,099.54     | 0.27%    | -              | -        | 100%        |
| 递延所得税负债     | 21,805.38      | 0.01%    | 12,933.29      | 0.01%    | 68.60%      |
| 库存股         | 2,045,200.00   | 0.79%    | 3,579,100.00   | 1.47%    | -42.86%     |

#### 项目重大变动原因

- 1.货币资金：较报告期初增长 27.21%，报告期内赎回理财产品及收益近 6,000 万元及经营性资金净流入 3,000 万元，在经营活动支出平稳的基础上，支付新购办公用房尾款 3,500 万元及现金分红 2,400 余万元。
- 2.应收账款：较报告期初增长 48.49%，报告期内新签单首付款比例降低导致项目履约完成后应收规模同比扩大，同时企业类客户回款账龄有所延长。应收账款虽增长较快，但占本期营业收入的比例为 22.66%，仍处于行业较低水平。
- 3.交易性金融资产：报告期内赎回理财产品及收益。
- 4.在建工程：较报告期初增长 4,045 万元，主要是报告期内完成新购办公用房验收、尾款支付并启动装修施工，房款合计 4,000 余万元及部分装修费用转至在建工程。
- 5.使用权资产：因异地区域拓展本年新增一年以上的房屋租赁，使用权资产增加。
- 6.长期待摊费用：较期初增长 36.03%，报告期内扩大业务投入，新增购买办公工具所致。
- 7.其他非流动资产：较期初减少 99.56%，主要是新购办公用房报告期内已验收并启动装修，前期支付的购房首款转入在建工程。
- 8.预收款项：报告期内收到四川信托按照《四川信托有限公司重整计划》兑付的现金清偿款项。
- 9.其他应付款、库存股：报告期内 2022 年股权激励计划第二个限售期解除限售条件成就，完成股票解除限售所致。
- 10.一年内到期的非流动负债：报告期内新增一年以上的房屋租赁及购置交通工具产生的一年以上的车辆贷款所致。
- 11.长期应付款：报告期内新增购买交通工具产生的车辆抵押贷款。

12.递延所得税负债：较期初增长 68.6%，一方面是报告期末理财产品赎回致交易性金融资产公允价值减少，另一方面报告期内新增一年以上的房屋租赁致使用权资产增加，综合计算递延所得税负债增加。

## (二) 经营情况分析

### 1. 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期             |           | 上年同期           |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
|          | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |                |
| 营业收入     | 137,316,639.44 | -         | 150,142,078.81 | -         | -8.54%         |
| 营业成本     | 42,379,647.62  | 30.86%    | 42,548,972.43  | 28.34%    | -0.40%         |
| 毛利率%     | 69.14%         | -         | 71.66%         | -         | -              |
| 销售费用     | 17,636,623.27  | 12.84%    | 18,911,897.50  | 12.60%    | -6.74%         |
| 管理费用     | 17,650,930.48  | 12.85%    | 14,654,332.72  | 9.76%     | 20.45%         |
| 研发费用     | 7,315,410.61   | 5.33%     | 8,571,404.06   | 5.71%     | -14.65%        |
| 公允价值变动收益 | -              | -         | 32,891.04      | 0.02%     | -100.00%       |
| 信用减值损失   | -1,508,470.14  | -1.10%    | -1,184,314.12  | -0.79%    | -27.37%        |
| 资产处置收益   | 120,264.26     | 0.09%     | -              | -         | 100%           |
| 营业利润     | 53,600,968.61  | 39.03%    | 66,428,969.38  | 44.24%    | -19.31%        |
| 营业外收入    | 5.89           | 0.00%     | 53,437.67      | 0.04%     | -99.99%        |
| 营业外支出    | 459.90         | 0.00%     | 8,793.18       | 0.01%     | -94.77%        |
| 净利润      | 45,863,407.11  | 33.40%    | 57,226,793.64  | 38.12%    | -19.86%        |

#### 项目重大变动原因

- 1.公允价值变动收益：报告期内完成所有理财产品赎回，期末金融资产余额为 0。
- 2.信用减值损失：较上年同期减少 27.37%，应收账款坏账准备计提增长导致。
- 3.资产处置收益：报告期内处置了使用年限较长的交通工具。
- 4.营业外收入：较上年同期减少 99.99%，主要是上年同期收到违约金而本期无此类收入。
- 5.营业外支出：较上年同期减少 94.77%，本期无非流动资产处置发生，且税收滞纳金减少所致。

### 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 | 137,316,639.44 | 150,142,078.81 | -8.54% |
| 其他业务收入 | -              | -              | -      |
| 主营业务成本 | 42,379,647.62  | 42,548,972.43  | -0.40% |
| 其他业务成本 | -              | -              | -      |

#### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目    | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分比 |
|----------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 安全服务收入   | 105,037,266.20 | 31,457,715.88 | 70.05% | -6.11%       | 8.97%        | -4.15%        |
| 咨询监理服务收入 | 32,279,373.24  | 10,921,931.74 | 66.16% | -15.65%      | -20.17%      | 1.92%         |

#### 按地区分类分析

☐适用 ☒不适用

#### 收入构成变动的原因

不涉及。

#### 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户    | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-------|---------------|---------|----------|
| 1  | 第一大客户 | 4,566,719.09  | 3.33%   | 否        |
| 2  | 第二大客户 | 4,239,716.97  | 3.09%   | 否        |
| 3  | 第三大客户 | 3,691,481.14  | 2.69%   | 否        |
| 4  | 第四大客户 | 1,691,306.19  | 1.23%   | 否        |
| 5  | 第五大客户 | 1,460,377.36  | 1.06%   | 否        |
| 合计 |       | 15,649,600.75 | 11.40%  | -        |

#### 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商            | 采购金额         | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|--------------|---------|----------|
| 1  | 第一大供应商         | 950,000.00   | 8.03%   | 否        |
| 2  | 四川嘉弘天捷科技有限公司   | 551,415.10   | 4.66%   | 否        |
| 3  | 四川汉特领地信息技术有限公司 | 518,867.93   | 4.38%   | 否        |
| 4  | 四川世纪凯创科技有限公司   | 512,075.47   | 4.33%   | 否        |
| 5  | 绵阳宜本科技有限公司     | 435,849.05   | 3.68%   | 否        |
| 合计 |                | 2,968,207.55 | 25.08%  | -        |

### (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 | 30,155,648.89  | 38,492,817.93  | -21.66%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 25,376,203.34  | -40,071,142.38 | 163.33%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,458,228.00 | -11,757,000.00 | -108.03% |

## 现金流量分析

- 1.经营活动产生的现金流量净额：一方面报告期内等保测评行业已逐渐进入成熟阶段，测评系统单价有所回落；另一方面新签合同首付款比例下降；同时企业类客户回款周期有所延长。
- 2.投资活动产生的现金流量净额：一方面是报告期内完成所有理财产品赎回致投资活动现金流入大幅增长，另一方面报告期内支付办公房产尾款且理财滚动购买金额有所减少。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额：主要是报告期内实施权益分配 2,433.25 万元，较上年同比增长 1,459.95 万元。

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 公司名称           | 公司类型  | 主要业务                   | 注册资本          | 总资产           | 净资产           | 营业收入         | 净利润         |
|----------------|-------|------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 成都安智勤达信息技术有限公司 | 控股子公司 | 信息系统工程监理服务、信息技术咨询服务    | 10,000,000.00 | 13,879,031.81 | 11,373,641.77 | 8,546,380.49 | 355,694.77  |
| 德阳安美勤信息技术有限公司  | 控股子公司 | 信息安全服务、信息技术咨询服务、软件测试服务 | 5,000,000.00  | 3,810,305.05  | 3,607,429.06  | 741,273.58   | -874,316.69 |

### 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

(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                            |
| 券商理财产品 | 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        | 7,315,410.61 | 8,571,404.06 |
| 研发支出占营业收入的比例% | 5.33%        | 5.71%        |
| 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            | 0     | 0      |
| 硕士            | 1     | 1      |
| 本科以下          | 27    | 32     |
| 研发人员合计        | 28    | 33     |
| 研发人员占员工总量的比例% | 9.21% | 10.28% |

(三) 专利情况

| 项目          | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量   | 7    | 2    |
| 公司拥有的发明专利数量 | 7    | 2    |

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。

(一) 收入确认

1.事项描述

公司收入主要分为安全服务收入和咨询监理服务两大类，本期的营业收入为 137,316,639.44 元，由于营业收入真实性存在重大错报的固有风险且是公司的关键业绩指标之一，收入确认对财务报表的影响较为重大，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。收入确认政策详见（重要会计政策和会计估计（二十六）收入）。

2.审计应对

我们对公司收入确认实施的相关程序主要包括：

(1) 对于公司的收入确认，我们了解、评估了管理层对公司自项目投标中标、销售合同签订审批至项目收入确认的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 执行分析性复核程序，包括分析主要项目、不同项目类型、不同区域等毛利率的合理性并与可比期间对比。

(3) 采用抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括中标通知书、销售合同、项目实施过程文档、三方共同验收单、监理报告、检测报告、咨询报告及其他合同约定提交的报告、工作成果签收单等。

(4) 针对资产负债表日前后确认的收入核查至支持性文件，以评估销售收入是否计入恰当的会计期间。

(5) 向主要客户对项目验收情况、应收款项余额、回款金额函证，对回函金额存在重大差异的，通过查阅相关支持性文件，检查差异原因并确定是否需要审计调整。

通过实施以上程序，我们未发现公司收入确认存在异常。

(二) 存货及营业成本

1.事项描述

2024 年 12 月 31 日存货期末账面价值为 9,215,268.87 元，2024 年营业成本为 42,379,647.62 元。存货的计价和分摊及营业成本的准确性存在重大错报的固有风险,对财务报表的影响较为重大，因此我们将其作为关键审计事项。存货核算政策详见（重要会计政策和会计估计（十三）存货）。

2.审计应对

对于公司成本核算及政策变更事项，我们执行了以下审计程序：

(1) 获取公司项目成本核算管理制度，了解项目成本归集、分配、结转的核算方法；查阅同行业可比公司的招股说明书和年度报告等公开资料，判断公司的会计处理与同行业可比公司是否存在重大差异，是否满足《企业会计准则》的规定；

(2) 了解公司项目管理系统-工时核算系统，抽查报告期内人员工时表及人工分配表，复核人工分配的准确性及合理性；

(3) 访谈公司总经理、人力资源负责人，了解报告期内公司实施部门人数及人均薪酬变动的原

因；获取公司报告期内实施人员平均人数及薪酬明细表，了解公司实施人员人数及薪酬体系；

（4）收集供应商采购明细表，核查公司实施技术服务费、劳务费发生额的准确性；抽查相关记账凭证、发票等原始单据，判断费用发生的真实性；

（5）获取公司关于供应商准入制度、供应商评价体系、资金管理制度等公司内部控制资料，并核查其执行的有效性；

（6）对公司报告期内主要供应商进行了实地走访，核查供应商及其管理层、实际控制人、股东与公司实际控制人、董事、监事、高管、股东及其关联方是否存在关联关系、股权关系或者重大利害关系。

通过实施以上程序，我们未发现公司存货及营业成本存在异常。

## 七、 企业社会责任

√适用 □不适用

作为公众公司，公司在经营发展过程的同时，重视与股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方保持健康良好、合作共赢的关系，充分尊重和维护相关利益者的合法权益。

报告期内，公司诚信经营，依法纳税，积极推进企业发展的同时注重承担社会责任。

## 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市场竞争加剧的风险               | <p>公司隶属于软件和信息技术服务业，所处行业总体壁垒较高，受资质范围、资质等级、技术能力和对客户的服务意识影响较大。随着《网络安全法》、等保 2.0、《密码法》、《关基条例》、《数据安全法》、《个人信息保护法》等政策的落地实施及新兴技术的驱动下，网络安全行业保持较快增长，行业发展整体向好，用户需求和市场竞争状况也在不断演变。随着资质申请管理部门的改变及属地化管理的逐步放开，异地测评机构陆续进入四川区域抢占市场，使得公司面临行业竞争加剧的风险。如果公司不能持续提升服务能力、差异化产品开发、加强自主品牌建设、提升自身竞争实力，巩固在行业中的竞争优势地位，则可能出现主要客户流失及市场占有率降低等情形，对公司业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将不断加强区域拓展和服务交付能力，报告期内新增获取《商用密码检测机构资质证书》及《武器装备科研生产单位二级保密资格证书》，持续拓展业务链条。</p> |
| 技术服务创新及新领域开拓不能跟上科技发展的风险 | <p>随着国产化、云技术等行业相关技术的快速更迭，客户需求日益多元化，如果公司不能持续创新，服务形式的转变不能跟上客户诉求的变化而快速转化、不能及时满足客户需求，存在客户流失和市场份额下降的风险；同时若公司未能顺利研发出新的服务产品，则可能面临开</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | <p>拓新服务产品及新领域失败的风险。</p> <p>应对措施：公司将持续以市场需求为导向，不断加强技术创新和服务创新力度，继续保持和提高公司的核心竞争优势。</p>                                                                                                                                                                     |
| 人力资源供给不足风险          | <p>行业的快速发展，高素质专业人才的竞争加剧和流动性日益增加。公司核心技术团队存在市场供给规模小、成本高、培养周期长、投入大的特点，在未来业务发展过程中，将可能面临高端人才不足或核心人员的流失，将会对公司经营发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：根据公司的发展规划，持续创新人才引进机制，完善健全薪酬福利体系及优化绩效考核体系，同时通过股权激励等方式充分调动团队积极性、保证人员的稳定性，确保人才与公司长期共同发展，共创共享。</p>                           |
| 实际控制人不当控制和公司治理不当的风险 | <p>王雪倩、刘保磊直接控制公司 81.57%的表决权，自公司设立以来均为公司实际控制人，占据绝对控股地位。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司及其他股东利益。</p> <p>应对措施：公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，优化健全各项制度，切实保护中小投资者的利益。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化：     | <p>2024 年，公司资产负债率为 24.31%，合同负债占总资产比例为 13.14%，资产负债率及合同负债逐年下降，已不存在资产负债率增长的风险。</p>                                                                                                                                                                         |

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                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (一) |
| 是否存在提供担保事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否对外提供借款                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (二) |
| 是否存在关联交易事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (三) |
| 是否存在股份回购事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在已披露的承诺事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (五) |

|                 |                                                                  |  |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|--|
| 是否存在被调查处罚的事项    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |  |
| 是否存在失信情况        | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |  |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |  |

## (一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

### 一、 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### 三、 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

#### 1. 2022 年股权激励计划

公司第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第八次会议及 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2022 年股权激励计划（草案）（修订稿）的议案》（以下简称“2022 年股权激励计划”），以人民币 5 元/股的价格向 7 名激励对象发行 1,058,600 股限制性股票，并已于 2022 年 7 月 28 日在中国证券登记结算办理完毕上述新增股份的登记手续，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的（公告编号：2022-016 至 2022-035）。因个别激励对象离职，涉及 36,000 股股份需回购注销，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十次会议及 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，并于 2022 年 10 月 13 日在中国证券登记结算办理完毕上述股份的注销手续，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的（公告编号：2022-041 至 2022-052）。

2023 年 7 月 28 日为 2022 年股权激励计划第一个解限售期截止日，根据《全国中小企业股份转让系统股权激励和员工持股计划业务办理指南》的相关规定，公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议及 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，并已于 2023 年 9 月 11 日在中国证券登记结算办理完毕 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份的登记手续，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的（公告编号：2023-117、2023-119、2023-132、2023-141）。

2024 年 7 月 28 日为 2022 年股权激励计划第二个解限售期截止日，根据《全国中小企业股份转让系统股权激励和员工持股计划业务办理指南》的相关规定，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议及 2024 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，并已于 2024 年 10 月 24 日在中国证券登记结算办理完毕 2022 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份的登记手续，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的（公告编号：2024-044、2024-050、2024-051、2024-058、2024-060）。

#### 2. 2022 年员工持股计划

公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十一次会议及 2022 年第五次临时股东大会审

议通过了《关于公司 2022 年员工持股计划（草案）的议案》、《关于公司 2022 年员工持股计划管理办法的议案》、《关于公司 2022 年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等相关议案。本次员工持股计划实施以新设的成都安智融达企业管理中心（有限合伙）为主体，参与本次员工持股计划的人员均为已与公司或子公司、分公司签订劳动合同的员工，包括董事（不包含独立董事）、监事及其他员工。本次员工持股计划以人民币 5.3 元/股的价格，通过认购定向发行股票的方式持有公司股票 1,101,000 股。公司于 2022 年 11 月 18 日收到全国股转公司出具的《关于对成都安美勤信息技术股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函〔2022〕3442 号），并于 2022 年 12 月 20 日在中国证券登记结算办理完毕上述新增股份的登记手续。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的（公告编号：2022-053 至 2022-080）。

为了充分调动员工的积极性，结合公司战略规划发展考虑，2024 年公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议及 2024 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司 2022 年员工持股计划（草案）（第二次修订稿）绩效考核指标的议案》。

报告期内，2022 年员工持股计划有四名持股对象离职，持有的股票已由执行事务合伙人王雪倩回购，截止至本公告披露日，2022 年员工持股计划持股对象由期初的 37 人减少为 31 人，除上述情况外，未发生变化。

#### 四、 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期           | 承诺结束日期 | 承诺来源             | 承诺类型    | 承诺具体内容                                                                                  | 承诺履行情况 |
|------------|------------------|--------|------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014 年 10 月 24 日 |        | 挂牌               | 关联交易    | 将尽最大可能避免与安美勤发生关联交易                                                                      | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2014 年 10 月 24 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       | 2014 年 10 月 24 日 |        | 挂牌               | 同业竞争承诺  | 承诺不构成同业竞争                                                                               | 正在履行中  |
| 董监高        | 2014 年 10 月 24 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         | 2014 年 10 月 24 日 |        | 挂牌               | 同业竞争承诺  | 承诺不构成同业竞争                                                                               | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2022 年 7 月 28 日  |        | 《涉密信息系统集成资质管理办法》 | 股份增减持承诺 | 在安美勤持有涉密信息系统集成资质证书期内及办理资质证书延续期间：（一）参与挂牌交易的股份比例不高于总股本的 30%；（二）实际控制人在申请期间及资质有效期内保持控制地位不变。 | 变更或豁免  |

2024 年，王雪倩女士基于家庭资产配置考虑，将其持有的部分公司股份转让给其配偶刘保磊先生。为保证股份转让后仍满足相关要求，原由王雪倩签署的《成都安美勤信息技术股份有限公司实际控制人

关于所持股份挂牌交易、持股及减持意向的承诺》变更为王雪倩女士、刘保磊先生共同签署。上述承诺变更已经公司第四届董事会第二十次会议、2024 年第六次临时股东大会审议通过。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

五、 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         |
|--------|------|--------|--------------|----------|--------------|
| 其他货币资金 | 货币资金 | 保证金及利息 | 1,728,213.00 | 0.67%    | 履约保函、利息计提    |
| 运输设备   | 固定资产 | 抵押     | 877,874.40   | 0.34%    | 公司购买车辆分期付款抵押 |
| 总计     | -    | -      | 2,606,087.40 | 1.01%    | -            |

资产权利受限事项对公司的影响

|                                                              |
|--------------------------------------------------------------|
| 以上资产权利受限事项，属于公司经营过程中的正常环节，不会损害公司及其他股东，特别是中小股东的合法权益，对公司无不良影响。 |
|--------------------------------------------------------------|

第四节 股份变动、融资和利润分配

六、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动        | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|-------------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |             | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 2,015,200  | 4.14%  | 12,824,813  | 14,840,013 | 30.49% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0%     | 9,921,415   | 9,921,415  | 20.39% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0%     | 509,933     | 509,933    | 1.05%  |
|         | 核心员工          | 14,400     | 0.03%  | 13,300      | 27,700     | 0.06%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 46,649,800 | 95.86% | -12,824,813 | 33,824,987 | 69.51% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 39,560,531 | 81.29% | -9,787,847  | 29,772,684 | 61.18% |
|         | 董事、监事、高管      | 2,536,137  | 5.21%  | -724,034    | 1,812,103  | 3.72%  |
|         | 核心员工          | 33,600     | 0.07%  | -14,400     | 19,200     | 0.04%  |
| 总股本     |               | 48,665,000 | -      | 0           | 48,665,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 55         |        |             |            |        |

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称               | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|--------------------|------------|------------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 王雪倩                | 39,242,311 | -5,902,812 | 33,339,499 | 68.51%  | 29,431,734 | 3,907,765   | 0           | 0             |
| 2  | 刘保磊                | 454,600    | 5,900,000  | 6,354,600  | 13.06%  | 340,950    | 6,013,650   | 0           | 0             |
| 3  | 成都安美勤企业管理中心(有限合伙)  | 2,282,152  | -117,012   | 2,165,140  | 4.45%   | 0          | 2,165,140   | 0           | 0             |
| 4  | 王小仲                | 2,016,137  | -94,101    | 1,922,036  | 3.95%   | 1,512,103  | 409,933     | 0           | 0             |
| 5  | 成都安智融达企业管理中心(有限合伙) | 1,101,000  | 0          | 1,101,000  | 2.26%   | 1,101,000  | 0           | 0           | 0             |
| 6  | 首正泽富创新投资(北京)有限公司   | 1,000,000  | 0          | 1,000,000  | 2.05%   | 0          | 1,000,000   | 0           | 0             |
| 7  | 上海                 | 1,000,000  | 0          | 1,000,000  | 2.05%   | 500,000    | 500,000     | 0           | 0             |

|    |                                                             |            |          |            |        |            |            |   |   |
|----|-------------------------------------------------------------|------------|----------|------------|--------|------------|------------|---|---|
|    | 海 延<br>信 安<br>企 业<br>管 理<br>合 伙<br>企 业<br>( 有<br>限 合<br>伙 ) |            |          |            |        |            |            |   |   |
| 8  | 东 莞<br>汇 安<br>股 权<br>投 资<br>合 伙<br>企 业<br>( 有<br>限 合<br>伙 ) | 1,000,000  | 0        | 1,000,000  | 2.05%  | 500,000    | 500,000    | 0 | 0 |
| 9  | 刘 保<br>华                                                    | 240,000    | 0        | 240,000    | 0.49%  | 180,000    | 60,000     | 0 | 0 |
| 10 | 陈佳                                                          | 120,000    | 0        | 120,000    | 0.25%  | 120,000    | 0          | 0 | 0 |
| 合计 |                                                             | 48,456,200 | -213,925 | 48,242,275 | 99.13% | 33,685,787 | 14,556,488 | 0 | 0 |

#### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

王雪倩系成都安美勤企业管理中心（有限合伙）、成都安智融达企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，王雪倩与刘保磊系夫妻关系，王雪倩与王小仲系姐弟关系，刘保磊与刘保华系兄弟关系，其他股东无关联关系。

## 七、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露

√是 □否

王雪倩女士直接持有公司股份 33,339,499 股，并通过安美勤企管、安智融达分别控制公司股份 2,165,140 股、1,101,000 股，合计控制公司股份 36,605,639 股，为公司控股股东，且自 2008 年 3 月以来一直担任公司董事长。

刘保磊先生为王雪倩女士的配偶，持有公司股份 6,354,600 股，且担任公司总经理和董事，主要负责公司日常经营活动的管理。王雪倩女士和刘保磊先生有能力通过股东大会和董事会对公司的经营、财务和人事决策产生重大影响，王雪倩女士与刘保磊先生为公司的实际控制人。报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变动。

#### 是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

八、 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

九、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

十、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

十一、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

十二、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

| 股东会审议日期        | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2024 年 9 月 3 日 | 5.00          | 0         | 0         |
| 合计             | 5.00          | 0         | 0         |

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☒适用 ☐不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司于 2024 年 8 月 16 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2024 年半年度权益分派的议案》，并获 2024 年 9 月 3 日召开的 2024 年第五次临时股东大会审议通过，议案内容：以公司 2024 年 6 月 30 日的总股本 48,665,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计分配利润 24,332,500.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。<br>公司已于 2024 年 9 月 11 日通过中国证券登记结算完成 2024 年半年度利润分配，共计派发现金红利 24,332,500.00 元。 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 2.00          | 0         | 0         |

## 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

截至本报告披露日，公司相关资质及能力认证如下：

| 序号 | 证书名称                 | 证书编号                   | 发证机关                         | 发证日期         | 有效期至         | 持有人 |
|----|----------------------|------------------------|------------------------------|--------------|--------------|-----|
| 1  | 网络安全服务认证证书等级保护测评服务认证 | SC202127130010182      | 公安部第三研究所                     | 2021. 11. 18 | 2025. 05. 17 | 安美勤 |
| 2  | 商用密码检测机构资质证书         | GM-P-000097            | 国家密码管理局                      | 2024. 11. 11 | 2029. 11. 10 | 安美勤 |
| 3  | 信息系统工程监理服务标准贯标（甲级单位） | T/CEEA JC-510020210014 | 中国电子企业协会                     | 2023. 07. 03 | 2027. 12. 31 | 安美勤 |
| 4  | 高新技术企业证书             | GR202351002533         | 四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局、四川税务局 | 2023. 10. 16 | 2026. 10. 16 | 安美勤 |
| 5  | 检验机构认可证书 CNAS        | CNAS IB0702            | 中国合格评定国家认可委员会                | 2018. 11. 21 | 2024. 11. 20 | 安美勤 |
| 6  | 检验机构认可证书 CNAS        | CNAS IB0702            | 中国合格评定国家认可委员会                | 2024. 11. 21 | 2030. 11. 20 | 安美勤 |
| 7  | 实验室认可证书 CNAS         | CNASL11667             | 中国合格评定国家认可委员会                | 2020. 04. 29 | 2024. 11. 20 | 安美勤 |
| 8  | 实验室认可证书 CNAS         | CNASL11667             | 中国合格评定国家认可委员会                | 2024. 11. 21 | 2030. 11. 20 | 安美勤 |
| 9  | 检验检测机构资质认定证书 CMA     | 182309010113           | 四川省质量技术监督局                   | 2018. 03. 07 | 2024. 03. 06 | 安美勤 |
| 10 | 检验检测机构资质认定证书 CMA     | 242309011324           | 四川省质量技术监督局                   | 2024. 08. 15 | 2030. 08. 14 | 安美勤 |
| 11 | 武器装备科研生产单位二级保密资格证书   | -                      | 四川省国家保密局、四川省国防科学技术工业办公室      | 2024. 08. 14 | 2029. 08. 13 | 安美勤 |
| 12 | 信息安全风险评估服            | CCRC-2015-ISV-RA-129   | 中国网络安全审                      | 2022. 05. 25 | 2025. 05. 24 | 安美  |

|    |                                |                          |                 |            |            |     |
|----|--------------------------------|--------------------------|-----------------|------------|------------|-----|
|    | 务资质（二级）                        |                          | 查技术与认证中心        |            |            | 勤   |
| 13 | 信息安全应急处理服务资质（三级）               | CCRC-2023-ISV-ER-882     | 中国网络安全审查技术与认证中心 | 2023.03.02 | 2026.03.01 | 安美勤 |
| 14 | 信息系统安全运维服务资质（二级）               | CCRC-2022-ISV-SM-1845    | 中国网络安全审查技术与认证中心 | 2022.05.25 | 2025.05.24 | 安美勤 |
| 15 | 软件造价评估机构服务能力等级证书（壹级）           | BSCEA_PGJG20230927102    | 北京软件造价评估技术创新联盟  | 2023.09.27 | 2026.09.26 | 安美勤 |
| 16 | 国家信息安全漏洞库（CNNVD）技术支撑单位等级证书（二级） | CNNVD-TechSup-2024-2-625 | 中国信息安全测评中心      | 2024.10.25 | 2025.10.24 | 安美勤 |
| 17 | 数据管理能力成熟度（乙方）等级证书（2级）          | DCMM-V-2-5100-001030     | 中国电子信息行业联合会     | 2024.08.27 | 2027.08.26 | 安美勤 |
| 18 | ISO9001 质量管理体系证书               | 15/24Q6287R6M            | 杭州万泰认证有限公司      | 2024.02.23 | 2026.06.14 | 安美勤 |
| 19 | ISO14001 环境管理体系证书              | 15/24E6288R2M            | 杭州万泰认证有限公司      | 2024.02.23 | 2027.02.28 | 安美勤 |
| 20 | ISO20000 信息技术服务管理体系证书          | 0212024ITSM0032R2DGI     | 华夏认证中心有限公司      | 2024.02.23 | 2027.02.24 | 安美勤 |
| 21 | ISO27001 信息安全管理体系证书            | 02124I10057R3M           | 华夏认证中心有限公司      | 2024.02.23 | 2027.02.24 | 安美勤 |
| 22 | ISO45001 职业健康安全管理体系证书          | 15/24S6289R2M            | 杭州万泰认证有限公司      | 2024.02.23 | 2027.02.28 | 安美勤 |

注：公司具有相关涉密资质，由于保密要求等特殊原因无法公开披露，在此予以特别提示。

## 二、 知识产权

### （一） 重要知识产权的变动情况

截至报告披露日，公司拥有专利 7 项、软件著作权 41 项、原创漏洞证明 86 项，其中报告期新增专利 5 项、软件著作权 2 项、原创漏洞 15 项。

### （二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司对现有的商标权、专利权、软件著作权通过缴纳登记费用、专利年费等方式维持权利的有效性，对与新研发、产生的专有技术，通过积极申请专利、软件著作权等方式进行知识产权保护，报告期内，公司的知识产权保护措施无重大不利变动情况。

报告期内未发生知识产权的诉讼和仲裁。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司设立研发中心负责开展研发活动，研发需求来源于服务创新、技术标准创新、实施交付管理平台优化以及结合行业技术发展趋势为提升整体竞争力进行的前沿研究，研发活动可以细分为业务研发、公共研发和发展研发。其中，业务研发是为提升公司的业务交付效率、交付质量等整体交付水平相关的研发活动，包括对公司的业务实施平台、测试环境等进行定向开发；公共研发是为提升公司整体管理智能水平的系统开发活动，包括对公司的数据分析平台、数据管理平台等进行定向开发；发展研发是结合行业发展方向、发展趋势等进行的前沿研究，能为公司在新的业务领域完善能力建设等。公司在进行研发活动的同时，会产生国家或行业标准制定、专利、软件著作权等研发成果。

公司开展研发活动由研发中心成立研发项目组并组织立项、经研发负责人评审和批准后实施。研发负责人应对研发项目的立项、评估或评审、协调各研发项目间的任务与进度、研发项目阶段成果的验收负责。

在研发活动的开展过程中，公司将根据研发方向和需求，将研发活动进行细化和分类，核心技术部分由公司研发中心完成，部分软件开发和功能实现部分通过委托外部研发实现。对于委托外部研发活动，公司制定了《研发项目管理办法》《采购管理制度》，由研发中心确定研发过程中的委托外部研发需求，交由合约管理部按需求筛选委外研发服务商，并最终经公司审批后与委外研发服务商签订协议。

(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  | 综合测试评估技术研究  | 4,738,681.32 | 15,307,211.22 |
| 2  | 业务数字化管理研发项目 | 2,576,475.62 | 2,576,475.62  |
| 合计 |             | 7,315,156.94 | 17,883,686.84 |

注：报告期研发费用总额为 7,315,410.61 元，与上表项目研发支出合计金额存在 253.67 元的差额，系上期已结顶的数字化智慧经营管理平台建设项目在上期期末预提电费与次月实际结算金额存在差异所致。

研发项目分析：

1. 综合测试评估技术研究项目

基于公司过往网络安全检测领域的项目经验，根据《网络安全法》、《密码法》等法律、法规的相关要求，同时移动应用、工业互联网、人工智能等先进技术的发展，带来网络安全检测领域的技术提升和行业发展，一方面通过持续对测试评估技术的研究和相关政策、标准的学习，完善标准化测试评估体系文件，进一步提升业务标准化程度，降本增效。另一方面研究和拓展如移动应用检测、商用密码安全性评估、数据安全评估、代码审计等检验检测技术的能力扩充，针对上述领域开展技术研究、工具开发、业务资质申请等，持续完善网络安全测评业务链条。

2. 业务数字化管理研发项目

基于公司业务在全国市场覆盖规模逐步扩大，以数据驱动业务发展和创新已逐渐成为企业战略执行的重心之一。通过业务数字化管理的创新研发，进一步审视企业管理优化，挖掘新的业务服务模式，打造企业核心竞争力，以“数据驱动决策”模式运营，通过形成自动化数据链，推动生产交付各环节高效协同，降低交付成果的复杂性和不确定性。最终达到数据驱动决策、业务协同共享、管理操作并线、紧

## 四、 业务模式

### 1、 销售模式

公司的销售模式为直销，公司直接与最终客户建立合作关系，获取业务的方式为参与招标以及接受直接委托。公司的营销中心负责组织商机的获取、筛选、整理和分析，根据可行的商机信息可协调其他部门给予技术交流支持、投标文件制作支持、服务合同谈判支持等业务支撑。

#### （1） 招投标方式

公司客户涉及政府机构、事业单位、国资背景企业，根据《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国政府采购法实施条例》《中华人民共和国招标投标法》《中华人民共和国招标投标法实施条例》等法律法规及相关规定，涉及使用财政性资金的采购项目，国家机关、事业单位和团体组织一般以政府采购方式进行，公司通过参与政府采购活动的方式获取业务，政府采购最常用的方式为公开招标。对于不采用政府采购方式的项目，如国资背景企业客户，通常参照《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国政府采购法实施条例》履行招投标程序，公司通过参加招投标活动获取业务。

#### （2） 直接委托方式

公司经过多年的发展，在信息技术和安全服务领域积累了丰富的经验和良好的声誉，在众多客户中建立了良好的口碑。在客户项目依法可自行采购的情况下，公司在获取此类项目信息后，由营销中心协同项目实施人员共同了解项目的基本信息、收集项目实施的基础资料、进行项目风险评估等，综合对项目类型、地域、专业复杂度、预算、成本、公司战略及相关风险等因素的考虑后，如项目可行则由营销人员与客户商谈项目合作具体内容。公司与客户就服务价格、项目团队成员、服务方案内容及计划等关键事项开展商业谈判，达成一致后，公司接受客户委托，以直接委托的方式与客户签署业务合同。

### 2、 采购模式

公司为服务型企业，主要在项目实施过程中采购技术服务及劳务。

公司制定了《采购管理制度》对采购的申请流程、供应商管理、合同的建立流程、验收及付款流程等环节进行了规定。

公司所承接的信息化服务项目具有地域广、多专业、多工种的特点，部分项目存在较多外场工作、工作分散程度高、工作地点偏远、工作难度低、重复性较高等特点，以及公司对于客户所涉行业了解不足、知识面不足以满足部分项目需求的情况。为提高项目的交付效率和服务质量，公司对实施过程中的部分非核心和非关键环节以及辅助性工作采取技术服务采购与劳务派遣的方式完成。上述技术服务采购与劳务派遣主要以项目实施需求为驱动，随着项目进度和工作量的大小而变化。

公司由合约管理部对供应商进行集中管理，并结合项目实施部门的需求、供应商所处地域、供应商的服务经验等因素，选定适合的供应商，并与之签订协议。

### 3、 服务模式

公司取得订单后，由营销人员组织实施人员与客户进行初次交流沟通，以便于实施人员了解项目基本信息，收集项目实施的基础资料，并由项目实施人员完成该项目的实施准备工作并组建项目组。项目组按照经项目经理初步评审、经实施部门负责人及业务支持部门人员评审通过的项目实施方案开展工作任务，并按照合同约定向客户提供相关服务。在项目实施过程中包括到客户现场服务与非现场服务相结合的方式，在为客户提供服务的过程中，部分项目阶段性的实施期限较短，为提高效率，满足项目实施期限要求，公司将工作量大、重复性较高、工作难度低、工作地点偏远、分散程度高的部分非核心和非关键环节以及辅助性工作通过采购技术服务及劳务的方式完成，项目的主要工作和核心环节由公司自行实施完成。

公司能够为客户提供围绕信息化建设全生命周期的安全服务与信息技术服务，根据客户信息化建

设所处的不同阶段和具体需求的不同，提供覆盖从咨询规划到项目建设监理，再到协助等级保护定级、等级保护测评及风险评估、软件测试、运维期间的监理与咨询服务、安全运营服务等信息化全生命周期服务。同时，在提供全过程一体化服务的过程中，还能发挥多种服务的协同优势，保障各阶段服务相互贯通、相互促进，节省客户项目成本，提升服务质量。

## 五、 产品迭代情况

☐适用 ☒不适用

## 六、 工程施工安装类业务分析

☐适用 ☒不适用

## 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

## 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            |            |            |            |            |
| 王雪倩 | 董事长         | 女  | 1975 年 11 月 | 2023 年 1 月 31 日 | 2026 年 1 月 30 日 | 39,242,311 | -5,902,812 | 33,339,499 | 68.51%     |
| 刘保磊 | 董事          | 男  | 1974 年 7 月  | 2023 年 1 月 31 日 | 2026 年 1 月 30 日 | 454,600    | 5,900,000  | 6,354,600  | 13.06%     |
| 刘保磊 | 总经理         | 男  | 1974 年 7 月  | 2023 年 2 月 2 日  | 2026 年 1 月 30 日 | 454,600    | 5,900,000  | 6,354,600  | 13.06%     |
| 王小仲 | 董事          | 男  | 1977 年 10 月 | 2023 年 1 月 31 日 | 2026 年 1 月 30 日 | 2,016,137  | -94,101    | 1,922,036  | 3.95%      |
| 刘保华 | 董事          | 男  | 1977 年 8 月  | 2023 年 1 月 31 日 | 2026 年 1 月 30 日 | 240,000    | 0          | 240,000    | 0.49%      |
| 武艳  | 董事会秘书、财务负责人 | 女  | 1975 年 10 月 | 2023 年 2 月 2 日  | 2026 年 1 月 30 日 | 100,000    | 0          | 100,000    | 0.21%      |
| 武艳  | 董事          | 女  | 1975 年 10 月 | 2023 年 10 月 8 日 | 2026 年 1 月 30 日 | 100,000    | 0          | 100,000    | 0.21%      |
| 陈佳  | 董事          | 女  | 1974 年 10 月 | 2023 年 1 月 31 日 | 2024 年 6 月 25 日 | 120,000    | 0          | 120,000    | 0.25%      |
| 路应金 | 独立董事        | 男  | 1964 年 6 月  | 2023 年 1 月 31 日 | 2024 年 6 月 25 日 | 0          | 0          | 0          | 0%         |
| 赖黎  | 独立董事        | 男  | 1981 年 11 月 | 2023 年 1 月 31 日 | 2024 年 6 月 25 日 | 0          | 0          | 0          | 0%         |

|         |                 |   |                |                       |                       |        |   |        |       |
|---------|-----------------|---|----------------|-----------------------|-----------------------|--------|---|--------|-------|
|         |                 |   |                | 日                     | 日                     |        |   |        |       |
| 邓瑜      | 董事              | 男 | 1982 年<br>1 月  | 2023 年<br>10 月 8<br>日 | 2024 年<br>6 月 25<br>日 | 0      | 0 | 0      | 0%    |
| 何志<br>鹏 | 副 总<br>经理       | 男 | 1986 年<br>9 月  | 2023 年<br>2 月 2 日     | 2026 年<br>1 月 30<br>日 | 60,000 | 0 | 60,000 | 0.12% |
| 夏川      | 监 事<br>会 主<br>席 | 男 | 1983 年<br>4 月  | 2023 年<br>1 月 31<br>日 | 2026 年<br>1 月 30<br>日 | 0      | 0 | 0      | 0%    |
| 陈琦      | 监事              | 女 | 1994 年<br>11 月 | 2023 年<br>1 月 31<br>日 | 2026 年<br>1 月 30<br>日 | 0      | 0 | 0      | 0%    |
| 曾薛<br>颖 | 职 工<br>监事       | 女 | 1991 年<br>9 月  | 2023 年<br>1 月 13<br>日 | 2026 年<br>1 月 30<br>日 | 0      | 0 | 0      | 0%    |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

王雪倩与刘保磊系夫妻关系，王雪倩与王小仲系姐弟关系，刘保磊与刘保华系兄弟关系，王雪倩系成都安美勤企业管理中心（有限合伙）、成都安智融达企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，其他董监高与股东无关联关系。

## （二） 变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因   |
|-----|------|------|------|--------|
| 陈佳  | 董事   | 离任   | -    | 治理结构调整 |
| 路应金 | 独立董事 | 离任   | -    | 治理结构调整 |
| 赖黎  | 独立董事 | 离任   | -    | 治理结构调整 |
| 邓瑜  | 独立董事 | 离任   | -    | 治理结构调整 |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□ 适用 √ 不适用

## （三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

| 姓名  | 职务     | 股权激励方式 | 已解锁股份   | 未解锁股份   | 可行权股份 | 已行权股份 | 行权价（元/股） | 报告期末市价（元/股） |
|-----|--------|--------|---------|---------|-------|-------|----------|-------------|
| 刘保磊 | 董事、总经理 | 限制性股票  | 272,760 | 181,840 | 0     | 0     | 0        | 4.91        |

|     |                |       |         |         |   |   |   |      |
|-----|----------------|-------|---------|---------|---|---|---|------|
| 刘保华 | 董事             | 限制性股票 | 144,000 | 96,000  | 0 | 0 | 0 | 4.91 |
| 武艳  | 董事、董事会秘书、财务负责人 | 限制性股票 | 60,000  | 40,000  | 0 | 0 | 0 | 4.91 |
| 何志鹏 | 副总经理           | 限制性股票 | 36,000  | 24,000  | 0 | 0 | 0 | 4.91 |
| 合计  | -              | -     | 512,760 | 341,840 | 0 | 0 | - | -    |

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员    | 26   | 10   | 5    | 31   |
| 财务人员    | 7    | 4    | 3    | 8    |
| 销售人员    | 28   | 22   | 12   | 38   |
| 生产人员    | 215  | 53   | 57   | 211  |
| 研发人员    | 28   | 10   | 5    | 33   |
| 员工总计    | 304  | 99   | 82   | 321  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 8    | 7    |
| 本科      | 245  | 263  |
| 专科      | 51   | 50   |
| 专科以下    | 0    | 1    |
| 员工总计    | 304  | 321  |

### 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

公司基于现行组织架构及管理模式，对绩效考核与薪酬体系实施系统性优化，构建以岗位价值评估为基础的职级体系，推行与业务贡献深度绑定的薪酬结构。通过差异化绩效考核指标设计，实现“岗-责-效-酬”四维联动机制，充分激发薪酬激励效能。本报告期根据业务发展规划更新了《员工专业技术能力提升激励方案》，鼓励员工参与多业务模块认证、提升复合型人才储备，实现人才结构战略性升级。鼓励员工参与新区域业务开拓、团队孵化培养，为新开拓市场提供强劲保障。

#### 2. 培训计划

公司构建“三结合”人才培养机制，即：内训师机制+外部专业机构合作、依托「安美勤云学院」数字平台 OMO 混合式教学、情景化沙盘演练的立体培训模式。培训体系覆盖全公司业务区域人员范围，针对不同层次的人才提供包括管理能力、专业技术、软技能等多维度的培训。通过技术比武体系，锻炼队伍专业技术能力，提升技术岗位技能水平，形成以赛促学长效机制。

#### 3. 报告期内，新增离退休人员 1 人。

## (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 |
|-----|------|--------|----------|--------|----------|
| 何志鹏 | 无变动  | 副总经理   | 60,000   | 0      | 60,000   |
| 范松  | 无变动  | 业务总监   | 48,000   | 1,100  | 46,900   |
| 夏川  | 无变动  | 业务总监   | 0        | 0      | 0        |
| 郭璐  | 无变动  | 人力行政总监 | 0        | 0      | 0        |
| 敬斌  | 无变动  | 部门副经理  | 0        | 0      | 0        |
| 刘彬  | 无变动  | 部门经理   | 0        | 0      | 0        |
| 肖晓博 | 无变动  | 部门经理   | 0        | 0      | 0        |
| 张莹  | 无变动  | 部门经理   | 0        | 0      | 0        |
| 李劲雄 | 无变动  | 部门经理   | 0        | 0      | 0        |
| 刘勇杰 | 无变动  | 研究员    | 0        | 0      | 0        |
| 阎育斌 | 无变动  | 部门经理   | 0        | 0      | 0        |
| 何天庆 | 无变动  | 部门经理   | 0        | 0      | 0        |
| 秦珂  | 无变动  | 部门经理   | 0        | 0      | 0        |
| 刘孟栋 | 无变动  | 部门经理   | 0        | 0      | 0        |
| 代翎云 | 无变动  | 部门经理   | 0        | 0      | 0        |

### 核心员工的变动情况

报告期内，一名核心员工退休。

## 三、 公司治理及内部控制

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

### (一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关规范性文件的要求，结合公司实际情况及战略调整，董事会由 9 人调整至 5 人，取消独立董事，持续优化董事会结构调整，建立了包括股东大会、董事会、监事会等在内的符合公司阶段性较为完善的治理结构及健全的三会议事规则、关联交易管理制度、信息披露管理制度等，确保公司规范运行。

公司不断完善公司法人治理结构、建立现代化企业制度、规范公司运作，重大经营决策、投资决策、股权激励、股票发行等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司三

会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

## (二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立行使权力及履行职责，监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

## (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立了健全的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，公司拥有完整独立的业务体系和自主经营能力。

### (一) 业务独立性

公司拥有独立完整的销售、采购、服务交付体系，独立的生产经营场所，能够独立支配和使用人、财、物等经营生产要素并获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。不存在因与关联方之间存在关联关系而使公司的独立性受到不利影响的情况。

### (二) 资产独立性

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司具有开展业务所需的技术、设备、场所等，并拥有合法的所有权。不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### (三) 人员独立性

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生董事、监事及高级管理人员；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

### (四) 财务独立性

公司配备了独立的财务人员，财务人员均专职在公司工作，不存在兼职情形；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### (五) 机构独立性

公司依照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司的经营场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在混合经营、合署办公的情况，公司的机构独立。

## (四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《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挂牌公司治理准则》等法律法规及规章制度的规定，结合公司实际情况制定的。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，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《会计师法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定，从公司自身状况出发，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制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## 四、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

### (二) 提供网络投票的情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 5 月 27 日召开的 2024 年第二次临时股东大会采用现场投票及网络投票方式，其中通过网络投票方式参与本次股东大会的股东共 1 人，持有表决权的股份总数 100 股，占公司有表决权股份总数的 0.0002%。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 28 日在全国中小企业股份转让系统官网（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）上披露的《成都安美勤信息技术股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会决议公告》。（公告编号：2024-022）。

### (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           | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |            |   |   |
| 审计报告编号               | 大信审字[2025]第 14-00042 号                                                                                                                                                                            |            |   |   |
| 审计机构名称               | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                  |            |   |   |
| 审计机构地址               | 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206                                                                                                                                                                           |            |   |   |
| 审计报告日期               | 2025 年 4 月 18 日                                                                                                                                                                                   |            |   |   |
| 签字注册会计师姓名及连续<br>签字年限 | 罗晓龙<br>2 年                                                                                                                                                                                        | 万懋晖<br>4 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更           | 否                                                                                                                                                                                                 |            |   |   |
| 会计师事务所连续服务年限         | 8 年                                                                                                                                                                                               |            |   |   |
| 会计师事务所审计报酬（万<br>元）   | 15.00                                                                                                                                                                                             |            |   |   |

## 审 计 报 告

大信审字[2025]第 14-00042 号

成都安美勤信息技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了成都安美勤信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 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。

## **（一）收入确认**

### **1. 事项描述**

公司收入主要分为安全服务收入和咨询监理服务两大类，本期的营业收入为 137,316,639.44 元，由于营业收入真实性存在重大错报的固有风险且是公司的关键业绩指标之一，收入确认对财务报表的影响较为重大，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。收入确认政策详见（重要会计政策和会计估计（二十六）收入）。

### **2. 审计应对**

我们对公司收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）对于公司的收入确认，我们了解、评估了管理层对公司自项目投标中标、销售合同签订审批至项目收入确认的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）执行分析性复核程序，包括分析主要项目、不同项目类型、不同区域等毛利率的合理性并与可比期间对比。

（3）采用抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括中标通知书、销售合同、项目实施过程文档、三方共同验收单、监理报告、检测报告、咨询报告及其他合同约定提交的报告、工作成果签收单等。

（4）针对资产负债表日前后确认的收入核查至支持性文件，以评估销售收入是否计入恰当的会计期间。

（5）向主要客户对项目验收情况、应收款项余额、回款金额函证，对回函金额存在重大差异的，通过查阅相关支持性文件，检查差异原因并确定是否需要审计调整。

通过实施以上程序，我们未发现公司收入确认存在异常。

## **（二）存货及营业成本**

### **1. 事项描述**

2024 年 12 月 31 日存货期末账面价值为 9,215,268.87 元，2024 年营业成本为 42,379,647.62 元。存货的计价和分摊及营业成本的准确性存在重大错报的固有风险，对财务报表的影响较为重大，因此我们将其作为关键审计事项。存货核算政策详见（重要会计政策和会计估计（十三）存货）。

### **2. 审计应对**

对于公司成本核算及政策变更事项，我们执行了以下审计程序：

（1）获取公司项目成本核算管理制度，了解项目成本归集、分配、结转的核算方法；查阅同行业可比公司的招股说明书和年度报告等公开资料，判断公司的会计处理与同行业可比公司是否存在重大差异，是否满足《企业会计准则》的规定；

（2）了解公司项目管理系统-工时核算系统，抽查报告期内人员工时表及人工分配表，复核人工分配的准确性及合理性；

（3）访谈公司总经理、人力资源负责人，了解报告期内公司实施部门人数及人均薪酬变动的原因；获取公司报告期内实施人员平均人数及薪酬明细表，了解公司实施人员人数及薪酬体系；

（4）收集供应商采购明细表，核查公司实施技术服务费、劳务费发生额的准确性；抽查相关记账凭证、发票等原始单据，判断费用发生的真实性；

（5）获取公司关于供应商准入制度、供应商评价体系、资金管理制度等公司内部控制资料，并核查其执行的有效性；

（6）对公司报告期内主要供应商进行了实地走访，核查供应商及其管理层、实际控制人、股东与公司实际控制人、董事、监事、高管、股东及其关联方是否存在关联关系、股权关系或者重大利害关系。

通过实施以上程序，我们未发现公司存货及营业成本存在异常。

#### **四、其他信息**

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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**

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

|                  |                        |
|------------------|------------------------|
| 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | 中国注册会计师：罗晓龙<br>（项目合伙人） |
| 中 国 • 北 京        | 中国注册会计师：万懋晖            |
| 二〇二五年四月十八日       |                        |

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（一） | 151,084,095.01   | 118,770,818.82   |
| 结算备付金       |      |                  |                  |
| 拆出资金        |      |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 五（二） |                  | 59,086,221.95    |
| 衍生金融资产      |      |                  |                  |
| 应收票据        |      |                  |                  |
| 应收账款        | 五（三） | 31,121,459.51    | 20,958,663.90    |
| 应收款项融资      |      |                  |                  |
| 预付款项        | 五（五） | 961,948.00       | 880,018.20       |
| 应收保费        |      |                  |                  |
| 应收分保账款      |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |      |                  |                  |
| 其他应收款       | 五（六） | 2,260,837.70     | 2,461,220.60     |
| 其中：应收利息     |      |                  |                  |
| 应收股利        |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |      |                  |                  |
| 存货          | 五（七） | 9,215,268.87     | 11,036,046.84    |
| 其中：数据资源     |      |                  |                  |
| 合同资产        | 五（四） | 220,128.89       | 250,833.85       |
| 持有待售资产      |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                  |                  |
| 其他流动资产      | 五（八） | 3,401,296.84     | 3,555,414.94     |
| 流动资产合计      |      | 198,265,034.82   | 216,999,239.10   |
| 非流动资产：      |      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |      |                  |                  |
| 债权投资        |      |                  |                  |
| 其他债权投资      |      |                  |                  |

|                |        |                       |                       |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应收款          |        |                       |                       |
| 长期股权投资         |        |                       |                       |
| 其他权益工具投资       |        |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |        |                       |                       |
| 投资性房地产         |        |                       |                       |
| 固定资产           | 五（九）   | 12,993,829.25         | 12,038,448.06         |
| 在建工程           | 五（十）   | 40,459,024.73         | 10,505.34             |
| 生产性生物资产        |        |                       |                       |
| 油气资产           |        |                       |                       |
| 使用权资产          | 五（十一）  | 145,369.23            |                       |
| 无形资产           | 五（十二）  | 1,277,368.05          | 1,379,955.96          |
| 其中：数据资源        |        |                       |                       |
| 开发支出           |        |                       |                       |
| 其中：数据资源        |        |                       |                       |
| 商誉             |        |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 五（十三）  | 79,249.49             | 58,257.05             |
| 递延所得税资产        | 五（十四）  | 4,241,139.01          | 4,139,415.12          |
| 其他非流动资产        | 五（十五）  | 41,976.00             | 9,575,492.19          |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>59,237,955.76</b>  | <b>27,202,073.72</b>  |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>257,502,990.58</b> | <b>244,201,312.82</b> |
| <b>流动负债：</b>   |        |                       |                       |
| 短期借款           |        |                       |                       |
| 向中央银行借款        |        |                       |                       |
| 拆入资金           |        |                       |                       |
| 交易性金融负债        |        |                       |                       |
| 衍生金融负债         |        |                       |                       |
| 应付票据           |        |                       |                       |
| 应付账款           | 五（十七）  | 3,593,110.89          | 4,990,544.22          |
| 预收款项           | 五（十八）  | 2,602,837.06          |                       |
| 合同负债           | 五（十九）  | 33,829,340.04         | 46,135,053.74         |
| 卖出回购金融资产款      |        |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放      |        |                       |                       |
| 代理买卖证券款        |        |                       |                       |
| 代理承销证券款        |        |                       |                       |
| 应付职工薪酬         | 五（二十）  | 13,275,470.23         | 11,307,493.69         |
| 应交税费           | 五（二十一） | 3,724,754.14          | 3,338,588.66          |
| 其他应付款          | 五（二十二） | 2,532,589.40          | 3,885,181.86          |
| 其中：应付利息        |        |                       |                       |
| 应付股利           |        |                       |                       |
| 应付手续费及佣金       |        |                       |                       |
| 应付分保账款         |        |                       |                       |
| 持有待售负债         |        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债    | 五（二十三） | 301,481.00            |                       |

|                          |        |                       |                       |
|--------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 其他流动负债                   | 五（二十四） | 1,376,652.16          | 1,917,095.03          |
| <b>流动负债合计</b>            |        | <b>61,236,234.92</b>  | <b>71,573,957.20</b>  |
| <b>非流动负债：</b>            |        |                       |                       |
| 保险合同准备金                  |        |                       |                       |
| 长期借款                     |        |                       |                       |
| 应付债券                     |        |                       |                       |
| 其中：优先股                   |        |                       |                       |
| 永续债                      |        |                       |                       |
| 租赁负债                     | 五（二十五） |                       |                       |
| 长期应付款                    | 五（二十六） | 706,099.54            |                       |
| 长期应付职工薪酬                 |        |                       |                       |
| 预计负债                     |        |                       |                       |
| 递延收益                     |        |                       |                       |
| 递延所得税负债                  | 五（十四）  | 21,805.38             | 12,933.29             |
| 其他非流动负债                  | 五（二十七） | 653,108.24            | 851,008.19            |
| <b>非流动负债合计</b>           |        | <b>1,381,013.16</b>   | <b>863,941.48</b>     |
| <b>负债合计</b>              |        | <b>62,617,248.08</b>  | <b>72,437,898.68</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |        |                       |                       |
| 股本                       | 五（二十八） | 48,665,000.00         | 48,665,000.00         |
| 其他权益工具                   |        |                       |                       |
| 其中：优先股                   |        |                       |                       |
| 永续债                      |        |                       |                       |
| 资本公积                     | 五（二十九） | 24,569,269.12         | 24,511,747.87         |
| 减：库存股                    | 五（三十）  | 2,045,200.00          | 3,579,100.00          |
| 其他综合收益                   |        |                       |                       |
| 专项储备                     |        |                       |                       |
| 盈余公积                     | 五（三十一） | 22,267,792.61         | 17,747,958.24         |
| 一般风险准备                   |        |                       |                       |
| 未分配利润                    | 五（三十二） | 101,428,880.77        | 84,417,808.03         |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |        | 194,885,742.50        | 171,763,414.14        |
| 少数股东权益                   |        |                       |                       |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |        | <b>194,885,742.50</b> | <b>171,763,414.14</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |        | <b>257,502,990.58</b> | <b>244,201,312.82</b> |

法定代表人：王雪倩      主管会计工作负责人：武艳      会计机构负责人：武艳

（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 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |

|                |       |                       |                       |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金           |       | 137,452,689.73        | 103,152,395.57        |
| 交易性金融资产        |       |                       | 59,086,221.95         |
| 衍生金融资产         |       |                       |                       |
| 应收票据           |       |                       |                       |
| 应收账款           | 十六（一） | 30,967,098.56         | 20,834,600.90         |
| 应收款项融资         |       |                       |                       |
| 预付款项           |       | 878,948.00            | 667,643.20            |
| 其他应收款          | 十六（二） | 2,358,583.64          | 2,604,321.01          |
| 其中：应收利息        |       |                       |                       |
| 应收股利           |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |       |                       |                       |
| 存货             |       | 9,140,976.98          | 10,651,702.87         |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 合同资产           |       | 220,128.89            | 250,833.85            |
| 持有待售资产         |       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |       |                       |                       |
| 其他流动资产         |       | 3,398,337.77          | 3,539,846.69          |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>184,416,763.57</b> | <b>200,787,566.04</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 债权投资           |       |                       |                       |
| 其他债权投资         |       |                       |                       |
| 长期应收款          |       |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十六（三） | 13,607,429.06         | 15,000,000.00         |
| 其他权益工具投资       |       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |       |                       |                       |
| 投资性房地产         |       |                       |                       |
| 固定资产           |       | 12,993,829.25         | 12,038,448.06         |
| 在建工程           |       | 40,459,024.73         | 10,505.34             |
| 生产性生物资产        |       |                       |                       |
| 油气资产           |       |                       |                       |
| 使用权资产          |       | 145,369.23            |                       |
| 无形资产           |       | 1,277,368.05          | 1,379,955.96          |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 开发支出           |       |                       |                       |
| 其中：数据资源        |       |                       |                       |
| 商誉             |       |                       |                       |
| 长期待摊费用         |       | 79,249.49             | 58,257.05             |
| 递延所得税资产        |       | 4,448,411.67          | 3,967,892.54          |
| 其他非流动资产        |       | 41,976.00             | 9,575,492.19          |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>73,052,657.48</b>  | <b>42,030,551.14</b>  |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>257,469,421.05</b> | <b>242,818,117.18</b> |
| <b>流动负债：</b>   |       |                       |                       |
| 短期借款           |       |                       |                       |

|                       |  |                       |                       |
|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 交易性金融负债               |  |                       |                       |
| 衍生金融负债                |  |                       |                       |
| 应付票据                  |  |                       |                       |
| 应付账款                  |  | 7,277,566.53          | 6,034,053.96          |
| 预收款项                  |  | 2,602,837.06          |                       |
| 卖出回购金融资产款             |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬                |  | 11,216,008.42         | 9,836,025.48          |
| 应交税费                  |  | 3,424,852.22          | 3,219,794.24          |
| 其他应付款                 |  | 2,522,761.69          | 3,885,181.86          |
| 其中：应付利息               |  |                       |                       |
| 应付股利                  |  |                       |                       |
| 合同负债                  |  | 33,655,681.93         | 45,817,365.06         |
| 持有待售负债                |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债           |  | 301,481.00            |                       |
| 其他流动负债                |  | 1,366,232.67          | 1,898,033.71          |
| <b>流动负债合计</b>         |  | <b>62,367,421.52</b>  | <b>70,690,454.31</b>  |
| <b>非流动负债：</b>         |  |                       |                       |
| 长期借款                  |  |                       |                       |
| 应付债券                  |  |                       |                       |
| 其中：优先股                |  |                       |                       |
| 永续债                   |  |                       |                       |
| 租赁负债                  |  |                       |                       |
| 长期应付款                 |  | 706,099.54            |                       |
| 长期应付职工薪酬              |  |                       |                       |
| 预计负债                  |  |                       |                       |
| 递延收益                  |  |                       |                       |
| 递延所得税负债               |  | 21,805.38             | 12,933.29             |
| 其他非流动负债               |  | 653,108.24            | 851,008.19            |
| <b>非流动负债合计</b>        |  | <b>1,381,013.16</b>   | <b>863,941.48</b>     |
| <b>负债合计</b>           |  | <b>63,748,434.68</b>  | <b>71,554,395.79</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |  |                       |                       |
| 股本                    |  | 48,665,000.00         | 48,665,000.00         |
| 其他权益工具                |  |                       |                       |
| 其中：优先股                |  |                       |                       |
| 永续债                   |  |                       |                       |
| 资本公积                  |  | 24,569,269.12         | 24,511,747.87         |
| 减：库存股                 |  | 2,045,200.00          | 3,579,100.00          |
| 其他综合收益                |  |                       |                       |
| 专项储备                  |  |                       |                       |
| 盈余公积                  |  | 22,267,792.61         | 17,747,958.24         |
| 一般风险准备                |  |                       |                       |
| 未分配利润                 |  | 100,264,124.64        | 83,918,115.28         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b> |  | <b>193,720,986.37</b> | <b>171,263,721.39</b> |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 |  | 257,469,421.05 | 242,818,117.18 |
|-------------------|--|----------------|----------------|

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2024 年         | 2023 年         |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |        | 137,316,639.44 | 150,142,078.81 |
| 其中：营业收入                       | 五（三十三） | 137,316,639.44 | 150,142,078.81 |
| 利息收入                          |        |                |                |
| 已赚保费                          |        |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |        |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | 84,669,169.68  | 84,625,603.03  |
| 其中：营业成本                       | 五（三十三） | 42,379,647.62  | 42,548,972.43  |
| 利息支出                          |        |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |        |                |                |
| 退保金                           |        |                |                |
| 赔付支出净额                        |        |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |                |                |
| 保单红利支出                        |        |                |                |
| 分保费用                          |        |                |                |
| 税金及附加                         | 五（三十四） | 1,112,875.90   | 1,083,490.93   |
| 销售费用                          | 五（三十五） | 17,636,623.27  | 18,911,897.50  |
| 管理费用                          | 五（三十六） | 17,650,930.48  | 14,654,332.72  |
| 研发费用                          | 五（三十七） | 7,315,410.61   | 8,571,404.06   |
| 财务费用                          | 五（三十八） | -1,426,318.20  | -1,144,494.61  |
| 其中：利息费用                       |        |                |                |
| 利息收入                          |        | 1,453,975.76   | 1,161,995.36   |
| 加：其他收益                        | 五（三十九） | 1,386,196.83   | 1,350,282.87   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五（四十）  | 1,274,690.78   | 949,662.12     |
| 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）           | 五（四十一） |                | 32,891.04      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（四十二） | -1,508,470.14  | -1,184,314.12  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（四十三） | -319,182.88    | -236,028.31    |

|                              |        |               |               |
|------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            | 五（四十四） | 120,264.26    |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>     |        | 53,600,968.61 | 66,428,969.38 |
| 加：营业外收入                      | 五（四十五） | 5.89          | 53,437.67     |
| 减：营业外支出                      | 五（四十六） | 459.90        | 8,793.18      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>   |        | 53,600,514.60 | 66,473,613.87 |
| 减：所得税费用                      | 五（四十七） | 7,737,107.49  | 9,246,820.23  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>     |        | 45,863,407.11 | 57,226,793.64 |
| 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）       |        | 45,863,407.11 | 57,226,793.64 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |        |               |               |
| （二）按所有权归属分类：                 | -      | -             | -             |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |        |               |               |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |        | 45,863,407.11 | 57,226,793.64 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |        |               |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |        |               |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |        |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额             |        |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益          |        |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动            |        |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动            |        |               |               |
| （5）其他                        |        |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |        |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益           |        |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动              |        |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |        |               |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备              |        |               |               |
| （5）现金流量套期储备                  |        |               |               |
| （6）外币财务报表折算差额                |        |               |               |
| （7）其他                        |        |               |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |        |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>              |        | 45,863,407.11 | 57,226,793.64 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |        | 45,863,407.11 | 57,226,793.64 |

|                    |  |      |      |
|--------------------|--|------|------|
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 |  |      |      |
| <b>八、每股收益：</b>     |  |      |      |
| (一) 基本每股收益（元/股）    |  | 0.94 | 1.18 |
| (二) 稀释每股收益（元/股）    |  | 0.94 | 1.18 |

法定代表人：王雪倩

主管会计工作负责人：武艳

会计机构负责人：武艳

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注    | 2024 年         | 2023 年         |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十六（四） | 136,322,384.74 | 149,326,809.96 |
| 减：营业成本                        |       | 42,764,574.49  | 43,151,346.77  |
| 税金及附加                         |       | 1,080,632.77   | 1,051,887.71   |
| 销售费用                          |       | 16,815,007.29  | 18,828,908.61  |
| 管理费用                          |       | 16,689,532.65  | 13,618,702.30  |
| 研发费用                          |       | 7,315,410.61   | 8,571,404.06   |
| 财务费用                          |       | -1,408,444.21  | -1,018,866.56  |
| 其中：利息费用                       |       |                |                |
| 利息收入                          |       | 1,433,879.80   | 1,033,675.81   |
| 加：其他收益                        |       | 1,361,757.45   | 1,345,862.04   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十六（五） | 1,207,545.78   | 949,662.12     |
| 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）           |       |                | 32,891.04      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |       | -1,505,971.76  | -1,180,360.58  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |       | -1,711,753.82  | -236,028.31    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       | 120,264.26     |                |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |       | 52,537,513.05  | 66,035,453.38  |
| 加：营业外收入                       |       | 5.89           | 53,437.67      |
| 减：营业外支出                       |       | 459.90         | 8,793.18       |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |       | 52,537,059.04  | 66,080,097.87  |
| 减：所得税费用                       |       | 7,338,715.31   | 9,361,478.79   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |       | 45,198,343.73  | 56,718,619.08  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       | 45,198,343.73  | 56,718,619.08  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |                |                |

|                       |  |                      |                      |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 号填列)                  |  |                      |                      |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>  |  |                      |                      |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   |  |                      |                      |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |  |                      |                      |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |  |                      |                      |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |  |                      |                      |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |                      |                      |
| 5. 其他                 |  |                      |                      |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  |                      |                      |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |                      |                      |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |                      |                      |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                      |                      |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |                      |                      |
| 5. 现金流量套期储备           |  |                      |                      |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |                      |                      |
| 7. 其他                 |  |                      |                      |
| <b>六、综合收益总额</b>       |  | <b>45,198,343.73</b> | <b>56,718,619.08</b> |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |                      |                      |
| (一) 基本每股收益（元/股）       |  |                      |                      |
| (二) 稀释每股收益（元/股）       |  |                      |                      |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注     | 2024 年         | 2023 年         |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |        |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |        | 120,453,606.55 | 129,110,882.49 |
| 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               |        |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五（四十八） | 4,486,559.96   | 3,806,981.72   |

|                           |        |                |                |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | 124,940,166.51 | 132,917,864.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 14,491,597.35  | 14,463,342.11  |
| 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           |        | 48,186,395.52  | 45,262,459.07  |
| 支付的各项税费                   |        | 13,660,750.95  | 16,491,438.25  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（四十八） | 18,445,773.80  | 18,207,806.85  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | 94,784,517.62  | 94,425,046.28  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | 30,155,648.89  | 38,492,817.93  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |        | 130,106,013.18 | 54,150,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 857,736.61     | 949,662.12     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 250,000.00     |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        | 131,213,749.79 | 55,099,662.12  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 37,837,546.45  | 11,070,804.50  |
| 投资支付的现金                   |        | 68,000,000.00  | 84,100,000.00  |
| 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            |        |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 105,837,546.45 | 95,170,804.50  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | 25,376,203.34  | -40,071,142.38 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |        |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |        |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |        |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |        |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 24,332,500.00  | 9,733,000.00   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利        |        |                |                |

|                           |        |                |                |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 润                         |        |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五（四十八） | 125,728.00     | 2,024,000.00   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | 24,458,228.00  | 11,757,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -24,458,228.00 | -11,757,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | 31,073,624.23  | -13,335,324.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 118,282,257.78 | 131,617,582.23 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | 149,355,882.01 | 118,282,257.78 |

法定代表人：王雪倩

主管会计工作负责人：武艳

会计机构负责人：武艳

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2024 年         | 2023 年         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 119,583,603.95 | 128,037,847.49 |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,681,954.10   | 3,674,678.50   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 124,265,558.05 | 131,712,525.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 19,855,823.05  | 19,938,644.11  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 40,372,737.99  | 39,682,835.91  |
| 支付的各项税费                   |    | 13,212,463.08  | 16,086,659.89  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 18,614,722.07  | 18,094,392.05  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 92,055,746.19  | 93,802,531.96  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 32,209,811.86  | 37,909,994.03  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 111,106,013.18 | 54,150,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 790,591.61     | 949,662.12     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 250,000.00     |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 112,146,604.79 | 55,099,662.12  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 37,837,546.45  | 11,070,804.50  |
| 投资支付的现金                   |    | 49,000,000.00  | 89,100,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 86,837,546.45  | 100,170,804.50 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 25,309,058.34  | -45,071,142.38 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 24,332,500.00  | 9,733,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 125,728.00     | 2,024,000.00   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 24,458,228.00  | 11,757,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -24,458,228.00 | -11,757,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 33,060,642.20  | -18,918,148.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 102,663,834.53 | 121,581,982.88 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 135,724,476.73 | 102,663,834.53 |

(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<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计    |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积      | 减：库存股             | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |                |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |                   |                |                  |               |                            |               |                        |                |
| 一、上年期末余额              | 48,665,000.00 |             |        |  | 24,511,747.87 | 3,579,100.00      |                |                  | 17,747,958.24 |                            | 84,417,808.03 |                        | 171,763,414.14 |
| 加：会计政策变更              |               |             |        |  |               |                   |                |                  |               |                            |               |                        |                |
| 前期差错更正                |               |             |        |  |               |                   |                |                  |               |                            |               |                        |                |
| 同一控制下企业合并             |               |             |        |  |               |                   |                |                  |               |                            |               |                        |                |
| 其他                    |               |             |        |  |               |                   |                |                  |               |                            |               |                        |                |
| 二、本年期初余额              | 48,665,000.00 |             |        |  | 24,511,747.87 | 3,579,100.00      |                |                  | 17,747,958.24 |                            | 84,417,808.03 |                        | 171,763,414.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |             |        |  | 57,521.25     | －<br>1,533,900.00 |                |                  | 4,519,834.37  |                            | 17,011,072.74 |                        | 23,122,328.36  |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |               |                   |                |                  |               |                            | 45,863,407.11 |                        | 45,863,407.11  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |        |  | 57,521.25     | －<br>1,533,900.00 |                |                  |               |                            |               |                        | 1,591,421.25   |
| 1．股东投入的普通股            |               |             |        |  |               | －<br>1,533,900.00 |                |                  |               |                            |               |                        | 1,533,900.00   |
| 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  |  |  |  | 57,521.25 |  |  |  |              |                |  |  | 57,521.25      |
| 4. 其他              |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| (三) 利润分配           |  |  |  |           |  |  |  | 4,519,834.37 | -28,852,334.37 |  |  | -24,332,500.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |           |  |  |  | 4,519,834.37 | -4,519,834.37  |  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |           |  |  |  |              | -24,332,500.00 |  |  | -24,332,500.00 |
| 4. 其他              |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 6. 其他              |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| (五) 专项储备           |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 1. 本期提取            |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 2. 本期使用            |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |
| (六) 其他             |  |  |  |           |  |  |  |              |                |  |  |                |

|          |               |  |  |  |               |              |  |  |               |  |                |  |                |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 四、本年期末余额 | 48,665,000.00 |  |  |  | 24,569,269.12 | 2,045,200.00 |  |  | 22,267,792.61 |  | 101,428,880.77 |  | 194,885,742.50 |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|

| 项目                    | 2023 年        |             |        |  |               |                   |                        |                  |               |                            |                        |             |                |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|-------------------|------------------------|------------------|---------------|----------------------------|------------------------|-------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |               |                   |                        |                  |               |                            | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计 |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积      | 减：库存股             | 其他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                        |             | 未分配利润          |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |                   |                        |                  |               |                            |                        |             |                |
| 一、上年期末余额              | 48,665,000.00 |             |        |  | 24,319,168.78 | 5,113,000.00      |                        |                  | 12,076,096.33 |                            | 42,595,876.30          |             | 122,543,141.41 |
| 加：会计政策变更              |               |             |        |  |               |                   |                        |                  |               |                            |                        |             |                |
| 前期差错更正                |               |             |        |  |               |                   |                        |                  |               |                            |                        |             |                |
| 同一控制下企业合并             |               |             |        |  |               |                   |                        |                  |               |                            |                        |             |                |
| 其他                    |               |             |        |  |               |                   |                        |                  |               |                            |                        |             |                |
| 二、本年期初余额              | 48,665,000.00 |             |        |  | 24,319,168.78 | 5,113,000.00      |                        |                  | 12,076,096.33 |                            | 42,595,876.30          |             | 122,543,141.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |             |        |  | 192,579.09    | －<br>1,533,900.00 |                        |                  | 5,671,861.91  |                            | 41,821,931.73          |             | 49,220,272.73  |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |               |                   |                        |                  |               |                            | 57,226,793.64          |             | 57,226,793.64  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |        |  | 192,579.09    | －<br>1,533,900.00 |                        |                  |               |                            |                        |             | 1,726,479.09   |
| 1. 股东投入的普通股           |               |             |        |  |               | －<br>1,533,900.00 |                        |                  |               |                            |                        |             | 1,533,900.00   |
| 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  |  |  |  |  | 192,579.09 |  |  |              |  |               |  |  | 192,579.09    |
| 4. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |            |  |  | 5,671,861.91 |  | -             |  |  | -9,733,000.00 |
|                    |  |  |  |  |            |  |  |              |  | 15,404,861.91 |  |  |               |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |            |  |  | 5,671,861.91 |  | -5,671,861.91 |  |  |               |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |            |  |  |              |  | -9,733,000.00 |  |  | -9,733,000.00 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 6. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |
| (六) 其他             |  |  |  |  |            |  |  |              |  |               |  |  |               |

|          |               |  |  |  |               |              |  |  |               |  |               |  |                |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--------------|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|
| 四、本年期末余额 | 48,665,000.00 |  |  |  | 24,511,747.87 | 3,579,100.00 |  |  | 17,747,958.24 |  | 84,417,808.03 |  | 171,763,414.14 |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--------------|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|

法定代表人：王雪倩                      主管会计工作负责人：武艳                      会计机构负责人：武艳

(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                  | 48,665,000.00 |        |     |    | 24,511,747.87 | 3,579,100.00      |        |      | 17,747,958.24 |        | 83,918,115.28 | 171,263,721.39 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |                   |        |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |                   |        |      |               |        |               |                |
| 其他                        |               |        |     |    |               |                   |        |      |               |        |               |                |
| 二、本年期初余额                  | 48,665,000.00 |        |     |    | 24,511,747.87 | 3,579,100.00      |        |      | 17,747,958.24 |        | 83,918,115.28 | 171,263,721.39 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |        |     |    | 57,521.25     | -<br>1,533,900.00 |        |      | 4,519,834.37  |        | 16,346,009.36 | 22,457,264.98  |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |               |                   |        |      |               |        | 45,198,343.73 | 45,198,343.73  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |        |     |    | 57,521.25     | -<br>1,533,900.00 |        |      |               |        |               | 1,591,421.25   |
| 1. 股东投入的普通股               |               |        |     |    |               | -<br>1,533,900.00 |        |      |               |        |               | 1,533,900.00   |

|                    |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|-----------|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|
| 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  |  |  |  |  | 57,521.25 |  |  |              |  |                |  | 57,521.25      |
| 4. 其他              |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |           |  |  | 4,519,834.37 |  | -28,852,334.37 |  | -24,332,500.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |           |  |  | 4,519,834.37 |  | -4,519,834.37  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |           |  |  |              |  | -24,332,500.00 |  | -24,332,500.00 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| 6. 其他              |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| （五）专项储备            |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |  |                |

|          |               |  |  |  |               |              |  |  |               |  |                |                |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| (六) 其他   |               |  |  |  |               |              |  |  |               |  |                |                |
| 四、本年期末余额 | 48,665,000.00 |  |  |  | 24,569,269.12 | 2,045,200.00 |  |  | 22,267,792.61 |  | 100,264,124.64 | 193,720,986.37 |

| 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                  | 48,665,000.00 |        |     |    | 24,319,168.78 | 5,113,000.00      |        |      | 12,076,096.33 |        | 42,604,358.11 | 122,551,623.22 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |                   |        |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |                   |        |      |               |        |               |                |
| 其他                        |               |        |     |    |               |                   |        |      |               |        |               |                |
| 二、本年期初余额                  | 48,665,000.00 |        |     |    | 24,319,168.78 | 5,113,000.00      |        |      | 12,076,096.33 |        | 42,604,358.11 | 122,551,623.22 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |        |     |    | 192,579.09    | -<br>1,533,900.00 |        |      | 5,671,861.91  |        | 41,313,757.17 | 48,712,098.17  |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |               |                   |        |      |               |        | 56,718,619.08 | 56,718,619.08  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |        |     |    | 192,579.09    | -<br>1,533,900.00 |        |      |               |        |               | 1,726,479.09   |
| 1. 股东投入的普通股               |               |        |     |    |               | -<br>1,533,900.00 |        |      |               |        |               | 1,533,900.00   |
| 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         |               |        |     |    | 192,579.09    |                   |        |      |               |        |               | 192,579.09     |
| 4. 其他                     |               |        |     |    |               |                   |        |      |               |        |               |                |
| (三) 利润分配                  |               |        |     |    |               |                   |        |      | 5,671,861.91  |        | -             | -9,733,000.00  |

|                    |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--------------|--|--------------|---------------|---------------|----------------|
|                    |               |  |  |  |               |              |  |              |               | 15,404,861.91 |                |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |              |  | 5,671,861.91 |               | -5,671,861.91 |                |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |               |              |  |              |               | -9,733,000.00 | -9,733,000.00  |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |               |              |  |              |               |               |                |
| 四、本年期末余额           | 48,665,000.00 |  |  |  | 24,511,747.87 | 3,579,100.00 |  |              | 17,747,958.24 | 83,918,115.28 | 171,263,721.39 |

## 财务报表附注

# 成都安美勤信息技术股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地和总部地址

成都安美勤信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由成都安美勤资讯有限责任公司整体变更而来，现持有成都市工商行政管理局颁发统一社会信用代码为9151010073770298X5号的《营业执照》。

企业注册地：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区吉泰五路118号3栋16层1号

注册资本：4,866.50万元

法定代表人：王雪倩

#### （二）企业实际从事的主要经营活动

本公司属于软件与信息技术服务业。

主营业务为：信息技术咨询服务、信息工程监理服务、涉密信息工程监理服务、等级保护测评服务、风险评估服务、安全服务。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司全体董事于2025年4月18日批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

本公司纳入合并财务报表范围的公司包括成都安智勤达信息技术咨询有限公司、德阳安美勤信息技术服务有限公司，报告期合并财务报表范围详见“本附注七、合并范围的变动”、“本附注八、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

#### （二）持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内不存在影响持续经营能力的情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

财务报表项目附注相关重要性标准为：

| 项目                      | 重要性标准         |
|-------------------------|---------------|
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款 | 占应付账款余额 10%以上 |
| 账龄超过 1 年以上的重要应收账款及其他应收款 | 占应收账款余额 10%以上 |

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、

有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

## 2. 合并财务报表的编制方法

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

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

### (2) 合并财务报表抵销事项

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

### (3) 合并取得子公司会计处理

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

### (4) 处置子公司的会计处理

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

## (八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

### 3. 合营企业的会计处理

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

#### (九) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (十) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按

处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十一) 金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

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

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

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

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

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最

佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3. 金融工具的终止确认

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

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

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

### 2. 预期信用损失的确定方法

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

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

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

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

### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预

期信用损失计量损失准备。

①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

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

应收票据按照信用风险特征组合：

| 组合类别                 | 确定依据           |
|----------------------|----------------|
| 组合 1：银行承兑汇票          | 承兑人信用风险较小的银行   |
| 组合 2：商业承兑汇票-信用风险特征组合 | 根据相应应收账款信用风险特征 |

应收账款按照信用风险特征组合：

| 组合类别          | 确定依据                |
|---------------|---------------------|
| 组合 1：信用风险特征组合 | 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征 |

账龄组合预期信用损失率对照表

| 账龄              | 应收账款预期信用损失率（%） |
|-----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 3.00           |
| 1-2 年           | 20.00          |
| 2-3 年           | 50.00          |
| 3 年以上           | 100.00         |

对于划分为组合 1 的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收票据及组合 1 的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收票据及应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备发生诉讼、客户已破产等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收

款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(1) 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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合类别        | 确定依据                 |
|-------------|----------------------|
| 组合 1：保证金、押金 | 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征 |
| 组合 2：关联方款项  | 无风险组合                |
| 组合 3：代垫款项   | 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征 |

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中当前或预期取得的合同直接相关履约成本。主要包括人工费、技术服务费、劳务费、差旅费、其他费用等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

(1) 按照组合类别计提存货跌价准备

| 组合类别       | 确定依据                |
|------------|---------------------|
| 组合 1：无风险组合 | 已签署合同累计收回款项大于合同履约成本 |
| 组合 2：风险组合  | 依据库龄确定存货可变现净值       |

(2) 基于库龄确定存货可变现净值的计算方法和确定依据

| 类别   | 库龄    | 确定依据 | 具体计算方法                            |
|------|-------|------|-----------------------------------|
| 风险组合 | 1 年以内 | 库龄   | 未签署合同或已签署合同但已收款项未覆盖合同履约成本金额的 100% |
| 风险组合 | 1-2 年 | 库龄   | 未签署合同或已签署合同但已收款项未覆盖合同履约成本金额的 90%  |
| 风险组合 | 2-3 年 | 库龄   | 未签署合同或已签署合同但已收款项未覆盖合同履约成本金额的 50%  |
| 风险组合 | 3 年以上 | 库龄   | 未签署合同或已签署合同但已收款项未覆盖合同履约成本金额的 0%   |

#### (十四) 合同资产和合同负债

##### 1. 合同资产

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

| 组合类别          | 确定依据                |
|---------------|---------------------|
| 组合 1：信用风险特征组合 | 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征 |

##### 2. 合同负债

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

#### (十五) 持有待售的非流动资产或处置组

##### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

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

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

##### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

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

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回

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

## （十六）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### 2. 初始投资成本确定

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

## （十七）投资性房地产

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

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

## (十八) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产折旧方法

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

| 资产类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 30      | 3      | 3.23    |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4       | 3      | 24.25   |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3       | 3      | 32.33   |

## (十九) 在建工程

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

## (二十) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照

累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(二十一) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

| 资产类别 | 使用寿命（年）    | 使用寿命的确定依据 | 摊销方法  |
|------|------------|-----------|-------|
| 软件   | 3.00-10.00 | 预期使用寿命    | 年限平均法 |
| 专利权  | 3.00       | 预期使用寿命    | 年限平均法 |

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

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

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活

动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (二十二) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (二十三) 长期待摊费用

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

## (二十四) 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利的会计处理方法

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

## 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## (二十五) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十六) 收入

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司

为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司与客户之间的合同类型通常包含咨询监理、安全服务等多项服务。

咨询监理业务主要分为信息系统工程建设监理业务及信息系统工程建设咨询业务。

对于信息系统工程建设监理业务，在完成合同约定的阶段性履约义务，取得客户阶段性验收资料时，根据合同约定的对应履约阶段金额确认收入；对于信息系统工程建设咨询业务根据合同约定验收条款的，在服务或产品已经提供，按合同约定取得验收凭证时确认收入。

对于安全服务，在合同履约义务完成，取得客户最终验收资料时，确认相关收入。

#### (二十七) 合同成本

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

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

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

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

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

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

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

## (二十八)政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。

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

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

### 2. 政府补助确认时点

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

## (二十九)递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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

### 2. 递延所得税的计量

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

的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

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

### (三十) 租赁

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

#### 1. 承租人的会计处理

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

##### (1) 使用权资产

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

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

##### (2) 租赁负债

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

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

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 5 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(三十一)重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。

2023 年 10 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》，明确了企业对于贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件，该等契约条件影响资产负债表日流动性的划分。资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估，影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分；企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件，不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本次会计政策变更，对本公司无影响。

2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一)主要税种及税率

| 税种  | 计税依据                       | 税率 |
|-----|----------------------------|----|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售额或销售货物及提供应税劳务的增值 | 6% |

| 税种      | 计税依据        | 税率        |
|---------|-------------|-----------|
|         | 额           |           |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 7%        |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税计缴 | 3%        |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 2%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15%、5%、5% |

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 成都安美勤信息技术股份有限公司  | 15%   |
| 成都安智勤达信息技术咨询有限公司 | 5%    |
| 德阳安美勤信息技术服务有限公司  | 5%    |

## (二)重要税收优惠及批文

### 1、成都安美勤信息技术股份有限公司税收优惠及批文

(1) 公司符合《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)相关规定,公司 2024 年享受减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(2) 公司符合《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(2023 年第 7 号)相关规定:“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;形成无形资产的,自 2023 年 1 月 1 日起,按照无形资产成本的 200%在税前摊销。”

### 2、成都安智勤达信息技术咨询有限公司及德阳安美勤信息技术服务有限公司税收优惠及批文

公司符合《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12)相关规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加;对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 55.50          | 35.00          |
| 银行存款   | 149,355,826.51 | 118,282,222.78 |
| 其他货币资金 | 1,728,213.00   | 488,561.04     |

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 151,084,095.01 | 118,770,818.82 |

注：其他货币资金 1,728,213.00 元为受限资金，其中履约保证金 799,343.00 元，投标保证金 1,000.00 元，计提利息元 927,870.00 元。

(二) 交易性金融资产

| 项目                           | 期末余额 | 期初余额          | 指定理由和依据 |
|------------------------------|------|---------------|---------|
| 1. 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 |      | 59,086,221.95 | ——      |
| 其中：银行理财产品                    |      | 59,086,221.95 | ——      |
| 合计                           |      | 59,086,221.95 | ——      |

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 26,062,697.52 | 17,464,447.15 |
| 1 至 2 年 | 5,386,492.51  | 4,217,005.67  |
| 2 至 3 年 | 3,062,897.83  | 1,289,091.23  |
| 3 年以上   | 1,763,897.27  | 1,098,821.20  |
| 小计      | 36,275,985.13 | 24,069,365.25 |
| 减：坏账准备  | 5,154,525.62  | 3,110,701.35  |
| 合计      | 31,121,459.51 | 20,958,663.90 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别               | 期末余额          |           |              |             |               |
|------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                  | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款   |               |           |              |             |               |
| 其中：              |               |           |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 36,275,985.13 | 100.00    | 5,154,525.62 | 14.21       | 31,121,459.51 |
| 其中：组合 1：信用风险特征组合 | 36,275,985.13 | 100.00    | 5,154,525.62 | 14.21       | 31,121,459.51 |
| 合计               | 36,275,985.13 | 100.00    | 5,154,525.62 | 14.21       | 31,121,459.51 |

| 类别             | 期初余额          |           |              |             |               |
|----------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |               |           |              |             |               |
| 其中：            |               |           |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 24,069,365.25 | 100.00    | 3,110,701.35 | 12.92       | 20,958,663.90 |

| 类别               | 期初余额          |           |              |             |               |
|------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                  | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 其中：组合 1：信用风险特征组合 | 24,069,365.25 | 100.00    | 3,110,701.35 | 12.92       | 20,958,663.90 |
| 合计               | 24,069,365.25 | 100.00    | 3,110,701.35 | 12.92       | 20,958,663.90 |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：信用风险特征组合

| 账龄      | 期末余额          |              |         | 期初余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 26,062,697.52 | 781,880.93   | 3.00    | 17,464,447.15 | 523,933.41   | 3.00    |
| 1 至 2 年 | 5,386,492.51  | 1,077,298.50 | 20.00   | 4,217,005.67  | 843,401.13   | 20.00   |
| 2 至 3 年 | 3,062,897.83  | 1,531,448.92 | 50.00   | 1,289,091.23  | 644,545.61   | 50.00   |
| 3 年以上   | 1,763,897.27  | 1,763,897.27 | 100.00  | 1,098,821.20  | 1,098,821.20 | 100.00  |
| 合计      | 36,275,985.13 | 5,154,525.62 | —       | 24,069,365.25 | 3,110,701.35 | —       |

3. 坏账准备情况

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|----|------|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 3,110,701.35 | 2,043,824.27 |       |    |      | 5,154,525.62 |
| 合计   | 3,110,701.35 | 2,043,824.27 |       |    |      | 5,154,525.62 |

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为0.00元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称             | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------------------|--------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| 成都交投智慧交通科技集团有限公司 | 2,228,647.09 |          | 2,228,647.09  | 6.11                    | 497,557.49 |
| 成都成华旧城改造投资有限责任公司 | 951,370.00   |          | 951,370.00    | 2.61                    | 28,541.10  |
| 联通（四川）产业互联网有限公司  | 835,917.26   |          | 835,917.26    | 2.29                    | 70,158.27  |
| 成都交通投资集团有限公司     | 811,418.12   |          | 811,418.12    | 2.22                    | 97,307.63  |
| 内江市公安局           | 663,600.00   |          | 663,600.00    | 1.82                    | 68,256.00  |
| 合计               | 5,490,952.47 |          | 5,490,952.47  | 15.05                   | 761,820.49 |

(四) 合同资产

1. 合同资产分类

| 项目  | 期末余额       |          |            | 期初余额       |          |            |
|-----|------------|----------|------------|------------|----------|------------|
|     | 账面余额       | 减值准备     | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备     | 账面价值       |
| 质保金 | 226,937.00 | 6,808.11 | 220,128.89 | 258,591.60 | 7,757.75 | 250,833.85 |
| 合计  | 226,937.00 | 6,808.11 | 220,128.89 | 258,591.60 | 7,757.75 | 250,833.85 |

## 2. 按减值计提方法分类披露

| 类别               | 期末余额       |        |          |          |            |
|------------------|------------|--------|----------|----------|------------|
|                  | 账面余额       |        | 减值准备     |          | 账面价值       |
|                  | 金额         | 比例 (%) | 金额       | 计提比例 (%) |            |
| 按单项计提减值准备的合同资产   |            |        |          |          |            |
| 其中：              |            |        |          |          |            |
| 按组合计提减值准备的合同资产   | 226,937.00 | 100.00 | 6,808.11 | 3.00     | 220,128.89 |
| 其中：组合 1：信用风险特征组合 | 226,937.00 | 100.00 | 6,808.11 | 3.00     | 220,128.89 |
| 合计               | 226,937.00 | 100.00 | 6,808.11 | 3.00     | 220,128.89 |

| 类别               | 期初余额       |        |          |          |            |
|------------------|------------|--------|----------|----------|------------|
|                  | 账面余额       |        | 减值准备     |          | 账面价值       |
|                  | 金额         | 比例 (%) | 金额       | 计提比例 (%) |            |
| 按单项计提减值准备的合同资产   |            |        |          |          |            |
| 其中：              |            |        |          |          |            |
| 按组合计提减值准备的合同资产   | 258,591.60 | 100.00 | 7,757.75 | 3.00     | 250,833.85 |
| 其中：组合 1：信用风险特征组合 | 258,591.60 | 100.00 | 7,757.75 | 3.00     | 250,833.85 |
| 合计               | 258,591.60 | 100.00 | 7,757.75 | 3.00     | 250,833.85 |

### (1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

#### ① 组合 1：信用风险特征组合

| 账龄    | 期末余额       |          |          | 期初余额       |          |          |
|-------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|
|       | 账面余额       | 减值准备     | 计提比例 (%) | 账面余额       | 减值准备     | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 226,937.00 | 6,808.11 | 3.00     | 258,591.60 | 7,757.75 | 3.00     |
| 合计    | 226,937.00 | 6,808.11 | 3.00     | 258,591.60 | 7,757.75 | 3.00     |

## 3. 合同资产减值准备情况

| 项目   | 期初余额     | 本期变动金额  |       |       |      | 期末余额     | 原因 |
|------|----------|---------|-------|-------|------|----------|----|
|      |          | 计提      | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他变动 |          |    |
| 坏账准备 | 7,757.75 | -949.64 |       |       |      | 6,808.11 | —  |
| 合计   | 7,757.75 | -949.64 |       |       |      | 6,808.11 |    |

## 4. 本期实际核销的合同资产情况

本期实际核销的合同资产金额为0.00元。

## (五) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额       |        | 期初余额       |        |
|------|------------|--------|------------|--------|
|      | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  |
| 1年以内 | 961,948.00 | 100.00 | 795,018.20 | 90.34  |
| 1年以上 |            |        | 85,000.00  | 9.66   |
| 合计   | 961,948.00 | 100.00 | 880,018.20 | 100.00 |

### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

| 单位名称           | 期末余额       | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|------------|--------------------|
| 深圳市建侨建工集团有限公司  | 417,000.00 | 43.35              |
| 四川实阳机电设备有限公司   | 166,250.00 | 17.28              |
| 西安科信技术有限公司     | 145,664.00 | 15.14              |
| 河北冀庄科技有限公司     | 89,880.00  | 9.34               |
| 国家工业信息安全发展研究中心 | 80,000.00  | 8.32               |
| 合计             | 898,794.00 | 93.43              |

## (六) 其他应收款

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款  | 4,527,811.04 | 5,263,548.07 |
| 减：坏账准备 | 2,266,973.34 | 2,802,327.47 |
| 合计     | 2,260,837.70 | 2,461,220.60 |

### 1. 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内   | 1,681,857.37 | 1,603,061.40 |
| 1至2年   | 554,223.00   | 712,201.30   |
| 2至3年   | 372,115.30   | 672,980.00   |
| 3年以上   | 1,919,615.37 | 2,275,305.37 |
| 小计     | 4,527,811.04 | 5,263,548.07 |
| 减：坏账准备 | 2,266,973.34 | 2,802,327.47 |
| 合计     | 2,260,837.70 | 2,461,220.60 |

#### (2) 按款项性质披露

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 履约保证金  | 3,959,047.10 | 5,008,125.67 |
| 投标保证金  | 153,000.00   | 173,100.00   |
| 保证金/押金 | 42,300.00    | 3,854.57     |
| 其他     | 373,463.94   | 78,467.83    |

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 小计     | 4,527,811.04 | 5,263,548.07 |
| 减：坏账准备 | 2,266,973.34 | 2,802,327.47 |
| 合计     | 2,260,837.70 | 2,461,220.60 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备                        | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计           |
|-----------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|                             | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用<br>损失（未发生信用减<br>值） | 整个存续期预期信用<br>损失（已发生信用减<br>值） |              |
| 2024 年 1 月 1 日余<br>额        | 2,802,327.47       |                              |                              | 2,802,327.47 |
| 2024 年 1 月 1 日余<br>额<br>在本期 | 2,802,327.47       |                              |                              | 2,802,327.47 |
| 本期计提                        | -535,354.13        |                              |                              | -535,354.13  |
| 本期转回                        |                    |                              |                              |              |
| 本期转销                        |                    |                              |                              |              |
| 本期核销                        |                    |                              |                              |              |
| 其他变动                        |                    |                              |                              |              |
| 2024 年 12 月 31 日<br>余额      | 2,266,973.34       |                              |                              | 2,266,973.34 |

(4) 坏账准备情况

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额      |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|-------------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 2,802,327.47 | -535,354.13 |       |       |      | 2,266,973.34 |
| 合计   | 2,802,327.47 | -535,354.13 |       |       |      | 2,266,973.34 |

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为 0.00 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                 | 款项性质  | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|-------|------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 成都地铁运营有限公司           | 履约保证金 | 213,123.60 | 1 年以内 | 4.71                        | 6,393.71     |
| 成都市人力资源社会保<br>障信息中心  | 履约保证金 | 195,800.00 | 3 年以上 | 4.32                        | 195,800.00   |
| 成都交投智慧交通科技<br>集团有限公司 | 履约保证金 | 168,644.10 | 2-3 年 | 3.72                        | 84,322.05    |
| 代扣个人社保               | 个人社保  | 163,244.07 | 1 年以内 | 3.61                        | 4,897.32     |
| 成都锦江绿道建设投资<br>集团有限公司 | 履约保证金 | 153,399.50 | 3 年以上 | 3.39                        | 153,399.50   |
| 合计                   |       | 894,211.27 |       | 19.75                       | 444,812.58   |

(七) 存货

1. 存货的分类

| 项目     | 期末余额         |                             |              | 期初余额          |                             |               |
|--------|--------------|-----------------------------|--------------|---------------|-----------------------------|---------------|
|        | 账面余额         | 跌价准备/<br>合同履约<br>成本减值<br>准备 | 账面价值         | 账面余额          | 跌价准备/<br>合同履约<br>成本减值<br>准备 | 账面价值          |
| 合同履约成本 | 9,939,639.49 | 724,370.62                  | 9,215,268.87 | 11,571,830.80 | 535,783.96                  | 11,036,046.84 |
| 合计     | 9,939,639.49 | 724,370.62                  | 9,215,268.87 | 11,571,830.80 | 535,783.96                  | 11,036,046.84 |

## 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

### (1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

| 项目     | 期初余额       | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 期末余额       |
|--------|------------|------------|----|------------|----|------------|
|        |            | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |            |
| 合同履约成本 | 535,783.96 | 320,132.52 |    | 131,545.86 |    | 724,370.62 |
| 合计     | 535,783.96 | 320,132.52 |    | 131,545.86 |    | 724,370.62 |

### (八) 其他流动资产

| 项目            | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税        | 3,349,164.01 | 1,059,924.26 |
| 预付中介机构 IPO 费用 |              | 2,445,283.04 |
| 短期待摊费用        | 52,132.83    | 50,207.64    |
| 合计            | 3,401,296.84 | 3,555,414.94 |

### (九) 固定资产

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 12,993,829.25 | 12,038,448.06 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 12,993,829.25 | 12,038,448.06 |

## 1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物        | 办公及电子设备      | 运输设备         | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |              |               |
| 1. 期初余额   | 17,435,833.15 | 2,537,933.11 | 1,351,935.84 | 21,325,702.10 |
| 2. 本期增加金额 |               | 1,151,920.76 | 1,181,804.92 | 2,333,725.68  |
| (1) 购置    |               | 1,151,920.76 | 1,181,804.92 | 2,333,725.68  |
| 3. 本期减少金额 |               |              | 1,069,709.64 | 1,069,709.64  |
| 4. 期末余额   | 17,435,833.15 | 3,689,853.87 | 1,464,031.12 | 22,589,718.14 |
| 二、累计折旧    |               |              |              |               |
| 1. 期初余额   | 6,454,368.20  | 1,779,044.73 | 1,053,841.11 | 9,287,254.04  |
| 2. 本期增加金额 | 561,935.14    | 487,188.98   | 228,245.68   | 1,277,369.80  |
| (1) 计提    | 561,935.14    | 487,188.98   | 228,245.68   | 1,277,369.80  |
| 3. 本期减少金额 |               |              | 968,734.95   | 968,734.95    |
| 4. 期末余额   | 7,016,303.34  | 2,266,233.71 | 313,351.84   | 9,595,888.89  |

| 项目       | 房屋及建筑物        | 办公及电子设备      | 运输设备         | 合计            |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 三、减值准备   |               |              |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |              |               |
| 1.期末账面价值 | 10,419,529.81 | 1,423,620.16 | 1,150,679.28 | 12,993,829.25 |
| 2.期初账面价值 | 10,981,464.95 | 758,888.38   | 298,094.73   | 12,038,448.06 |

注：截止 2024 年 12 月 31 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,662,361.31 元。

#### (十) 在建工程

| 类 别  | 期末余额          | 期初余额      |
|------|---------------|-----------|
| 在建工程 | 40,459,024.73 | 10,505.34 |
| 合计   | 40,459,024.73 | 10,505.34 |

##### 1. 在建工程

##### (1) 在建工程项目基本情况

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额      |      |           |
|-------|---------------|------|---------------|-----------|------|-----------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      |
| 房屋建筑物 | 40,212,241.44 |      | 40,212,241.44 |           |      |           |
| 装修费   | 246,783.29    |      | 246,783.29    |           |      |           |
| 其他    |               |      |               | 10,505.34 |      | 10,505.34 |
| 合计    | 40,459,024.73 |      | 40,459,024.73 | 10,505.34 |      | 10,505.34 |

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称     | 期初余额 | 本期增加金额        | 本期转入<br>固定资产 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额          |
|----------|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物*1 |      | 40,212,241.44 |              |              | 40,212,241.44 |
| 合计       |      | 40,212,241.44 |              |              | 40,212,241.44 |

\*1 公司房屋及建筑物系，公司购买的位于成都市高新区锦和路 1699 号 3 栋 18-19 层的写字楼，截止审计报告日产权正在办理中。

#### (十一) 使用权资产

##### 1. 使用权资产情况

| 项目       | 房屋及建筑物     | 合计         |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值   |            |            |
| 1.期初余额   |            |            |
| 2.本期增加金额 | 232,590.75 | 232,590.75 |
| (1) 新增租赁 | 232,590.75 | 232,590.75 |
| 3.本期减少金额 |            |            |
| 4.期末余额   | 232,590.75 | 232,590.75 |
| 二、累计折旧   |            |            |
| 1.期初余额   |            |            |
| 2.本期增加金额 | 87,221.52  | 87,221.52  |
| (1) 计提   | 87,221.52  | 87,221.52  |

| 项目       | 房屋及建筑物     | 合计         |
|----------|------------|------------|
| 3.本期减少金额 |            |            |
| 4.期末余额   | 87,221.52  | 87,221.52  |
| 三、减值准备   |            |            |
| 1.期初余额   |            |            |
| 2.本期增加金额 |            |            |
| 3.本期减少金额 |            |            |
| 4.期末余额   |            |            |
| 四、账面价值   |            |            |
| 1.期末账面价值 | 145,369.23 | 145,369.23 |
| 2.期初账面价值 |            |            |

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目       | 软件           | 专利权        | 合计           |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |            |              |
| 1.期初余额   | 3,643,600.49 | 155,198.02 | 3,798,798.51 |
| 2.本期增加金额 | 629,363.42   | 100,247.52 | 729,610.94   |
| (1) 购置   | 629,363.42   | 100,247.52 | 729,610.94   |
| 3.本期减少金额 |              |            |              |
| 4.期末余额   | 4,272,963.91 | 255,445.54 | 4,528,409.45 |
| 二、累计摊销   |              |            |              |
| 1.期初余额   | 2,399,448.99 | 19,393.56  | 2,418,842.55 |
| 2.本期增加金额 | 760,973.51   | 71,225.34  | 832,198.85   |
| (1) 计提   | 760,973.51   | 71,225.34  | 832,198.85   |
| 3.本期减少金额 |              |            |              |
| 4.期末余额   | 3,160,422.50 | 90,618.90  | 3,251,041.40 |
| 三、减值准备   |              |            |              |
| 四、账面价值   |              |            |              |
| 1.期末账面价值 | 1,112,541.41 | 164,826.64 | 1,277,368.05 |
| 2.期初账面价值 | 1,244,151.50 | 135,804.46 | 1,379,955.96 |

(十三) 长期待摊费用

| 类 别                      | 期初余额      | 本期增加额     | 本期摊销额     | 其他减少额 | 期末余额      |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|
| 天合凯旋广场 3 幢 1601 办公区装修工程款 | 25,484.20 |           | 25,484.20 |       |           |
| 天合凯旋广场 3 幢 1602 装修工程     | 32,772.85 |           | 17,098.80 |       | 15,674.05 |
| 绿盟 远程安全评估系统 RSAS V6.0    |           | 42,877.36 | 4,584.41  |       | 38,292.95 |
| WPS365 办公云软件 (商用应用版 3 年) |           | 36,406.79 | 11,124.30 |       | 25,282.49 |
| 合计                       | 58,257.05 | 79,284.15 | 58,291.71 |       | 79,249.49 |

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目                | 期末余额           |                  | 期初余额           |                  |
|-------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                   | 递延所得税资产/<br>负债 | 可抵扣/应纳税暂<br>时性差异 | 递延所得税资产/<br>负债 | 可抵扣/应纳税暂<br>时性差异 |
| 递延所得税资产：          |                |                  |                |                  |
| 可抵扣亏损             |                |                  | 170,534.19     | 682,136.76       |
| 信用减值损失            | 1,113,870.03   | 7,421,498.96     | 887,349.68     | 5,913,028.82     |
| 资产减值准备            | 109,676.81     | 731,178.73       | 81,531.25      | 543,541.71       |
| 交易性金融工具公允<br>价值变动 | 3,000,000.00   | 20,000,000.00    | 3,000,000.00   | 20,000,000.00    |
| 租赁负债              | 17,592.17      | 117,281.12       |                |                  |
| 小计                | 4,241,139.01   | 28,269,958.81    | 4,139,415.12   | 27,138,707.29    |
| 递延所得税负债：          |                |                  |                |                  |
| 交易性金融工具公允<br>价值变动 |                |                  | 12,933.29      | 86,221.95        |
| 使用权资产             | 21,805.38      | 145,369.23       |                |                  |
| 小计                | 21,805.38      | 145,369.23       | 12,933.29      | 86,221.95        |

(十五) 其他非流动资产

| 项目        | 期末余额      |      |           | 期初余额         |      |              |
|-----------|-----------|------|-----------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付长期资产购置款 | 41,976.00 |      | 41,976.00 | 9,575,492.19 |      | 9,575,492.19 |
| 合计        | 41,976.00 |      | 41,976.00 | 9,575,492.19 |      | 9,575,492.19 |

(十六) 所有权或使用权受限资产

| 项目     | 期末情况         |              |            |      |
|--------|--------------|--------------|------------|------|
|        | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型       | 受限情况 |
| 其他货币资金 | 927,870.00   | 927,870.00   | 计提定期存单活期利息 |      |
| 固定资产   | 914,849.56   | 877,874.40   | 抵押         |      |
| 其他货币资金 | 799,343.00   | 799,343.00   | 履约保证金      |      |
| 其他货币资金 | 1,000.00     | 1,000.00     | 保证金        |      |
| 合计     | 2,643,062.56 | 2,606,087.40 |            |      |

| 项目     | 期初情况       |            |            |      |
|--------|------------|------------|------------|------|
|        | 账面余额       | 账面价值       | 受限类型       | 受限情况 |
| 其他货币资金 | 443,310.00 | 443,310.00 | 履约保证金      |      |
| 其他货币资金 | 20,000.00  | 20,000.00  | 保证金        |      |
| 其他货币资金 | 25,251.04  | 25,251.04  | 计提定期存单活期利息 |      |
| 合计     | 488,561.04 | 488,561.04 |            |      |

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,711,771.55 | 3,254,686.57 |
| 1 年以上        | 881,339.34   | 1,735,857.65 |

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,593,110.89 | 4,990,544.22 |

## 2. 账龄超过1年的重要应付账款

| 债权单位名称         | 期末余额       | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|------------|------------|
| 开封洲辉科技有限公司     | 300,000.00 | 未结算        |
| 成都壹石新科信息技术有限公司 | 201,300.00 | 未结算        |
| 合计             | 501,300.00 |            |

## (十八) 预收账款

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 预收款项 | 2,602,837.06 |      |
| 合计   | 2,602,837.06 |      |

## (十九) 合同负债

### 1. 合同负债的分类

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收服务款 | 33,829,340.04 | 46,135,053.74 |
| 合计    | 33,829,340.04 | 46,135,053.74 |

## (二十) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目           | 期初余额          | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额          |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 11,307,493.69 | 46,129,106.94 | 44,204,500.40 | 13,232,100.23 |
| 离职后福利-设定提存计划 |               | 3,964,635.50  | 3,964,635.50  |               |
| 辞退福利         |               | 43,370.00     |               | 43,370.00     |
| 合计           | 11,307,493.69 | 50,137,112.44 | 48,169,135.90 | 13,275,470.23 |

### 2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 10,921,567.54 | 41,500,257.98 | 39,681,394.88 | 12,740,430.64 |
| 职工福利费       |               | 458,830.96    | 458,830.96    |               |
| 社会保险费       |               | 2,015,508.43  | 2,015,508.43  |               |
| 其中：医疗及生育保险费 |               | 1,805,024.93  | 1,805,024.93  |               |
| 工伤保险费       |               | 41,982.98     | 41,982.98     |               |
| 其他          |               | 168,500.52    | 168,500.52    |               |
| 住房公积金       |               | 1,162,069.00  | 1,162,069.00  |               |
| 工会经费和职工教育经费 | 385,926.15    | 992,440.57    | 886,697.13    | 491,669.59    |
| 合计          | 11,307,493.69 | 46,129,106.94 | 44,204,500.40 | 13,232,100.23 |

### 3. 设定提存计划情况

| 项目     | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 |      | 3,820,813.13 | 3,820,813.13 |      |

|       |  |              |              |  |
|-------|--|--------------|--------------|--|
| 失业保险费 |  | 143,822.37   | 143,822.37   |  |
| 合计    |  | 3,964,635.50 | 3,964,635.50 |  |

(二十一) 应交税费

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税   | 3,275,732.80 | 3,037,789.10 |
| 增值税     | 258,613.35   | 85,377.54    |
| 城市维护建设税 | 59,118.35    | 8,790.12     |
| 个人所得税   | 52,457.01    | 194,291.59   |
| 教育费附加   | 33,580.00    | 3,814.51     |
| 地方教育费附加 | 8,726.25     | 2,543.01     |
| 其他税费    | 36,526.38    | 5,982.79     |
| 合计      | 3,724,754.14 | 3,338,588.66 |

(二十二) 其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,532,589.40 | 3,885,181.86 |
| 合计    | 2,532,589.40 | 3,885,181.86 |

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 限制性股票回购义务 | 2,045,200.00 | 3,579,100.00 |
| 办公费       |              | 89,731.76    |
| 代收代付款     | 381,928.39   | 214,795.00   |
| 费用报销      | 105,461.01   |              |
| 代扣员工款项    |              | 1,555.10     |
| 合计        | 2,532,589.40 | 3,885,181.86 |

(二十三) 一年内到期的非流动负债

| 项 目         | 期末余额       | 期初余额 |
|-------------|------------|------|
| 一年内到期的长期应付款 | 184,199.88 |      |
| 一年内到期的租赁负债  | 117,281.12 |      |
| 合计          | 301,481.00 |      |

(二十四) 其他流动负债

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 合同负债（待转销项税额） | 1,376,652.16 | 1,917,095.03 |
| 合计           | 1,376,652.16 | 1,917,095.03 |

(二十五) 租赁负债

| 项目           | 期末余额       | 期初余额 |
|--------------|------------|------|
| 租赁付款额        | 119,740.95 |      |
| 减：未确认融资费用    | 2,459.83   |      |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 117,281.12 |      |
| 合计           |            |      |

(二十六) 长期应付款

| 项目    | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 长期应付款 | 706,099.54 |      |
| 合计    | 706,099.54 |      |

1. 长期应付款分类

| 项目            | 期末余额       | 期初余额 |
|---------------|------------|------|
| 长期应付款         | 890,299.42 |      |
| 小计            | 890,299.42 |      |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 184,199.88 |      |
| 合计            | 706,099.54 |      |

(二十七) 其他非流动负债

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 合同负债（待转销项税额） | 653,108.24 | 851,008.19 |
| 合计           | 653,108.24 | 851,008.19 |

(二十八) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 48,665,000.00 |             |    |       |    |    | 48,665,000.00 |

(二十九) 资本公积

| 项目         | 期初余额          | 本期增加额     | 本期减少额 | 期末余额          |
|------------|---------------|-----------|-------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 24,278,903.91 |           |       | 24,278,903.91 |
| 其他资本公积     | 232,843.96    | 57,521.25 |       | 290,365.21    |
| 合计         | 24,511,747.87 | 57,521.25 |       | 24,569,269.12 |

注：1、资本公积-其他资本公积变动原因系本期确认股份支付金额 57,521.25 元。

(三十) 库存股

| 项目  | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额        | 期末余额         |
|-----|--------------|-------|--------------|--------------|
| 库存股 | 3,579,100.00 |       | 1,533,900.00 | 2,045,200.00 |
| 合计  | 3,579,100.00 |       | 1,533,900.00 | 2,045,200.00 |

(三十一) 盈余公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,747,958.24 | 4,519,834.37 |       | 22,267,792.61 |
| 合计     | 17,747,958.24 | 4,519,834.37 |       | 22,267,792.61 |

## (三十二) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 84,417,808.03  | 42,595,876.30 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |               |
| 调整后期初未分配利润            | 84,417,808.03  | 42,595,876.30 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 45,863,407.11  | 57,226,793.64 |
| 减：提取法定盈余公积            | 4,519,834.37   | 5,671,861.91  |
| 应付普通股股利               | 24,332,500.00  | 9,733,000.00  |
| 期末未分配利润               | 101,428,880.77 | 84,417,808.03 |

## (三十三) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 137,316,639.44 | 42,379,647.62 | 150,142,078.81 | 42,548,972.43 |
| 其他业务 |                |               |                |               |
| 合计   | 137,316,639.44 | 42,379,647.62 | 150,142,078.81 | 42,548,972.43 |

## 2. 营业收入和营业成本情况

| 项目       | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 按业务类型    |                |               |                |               |
| 一、主营业务   | 137,316,639.44 | 42,379,647.62 | 150,142,078.81 | 42,548,972.43 |
| 安全服务收入   | 105,037,266.20 | 31,457,715.88 | 111,875,053.03 | 28,868,156.74 |
| 咨询监理服务收入 | 32,279,373.24  | 10,921,931.74 | 38,267,025.78  | 13,680,815.69 |
| 二、其他业务   |                |               |                |               |
| 合计       | 137,316,639.44 | 42,379,647.62 | 150,142,078.81 | 42,548,972.43 |

## (三十四) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 454,306.01   | 520,667.05   |
| 房产税     | 269,188.78   | 146,461.00   |
| 教育费附加   | 194,702.59   | 223,143.53   |
| 地方教育费附加 | 129,801.71   | 148,762.36   |
| 印花税     | 60,626.98    | 40,630.49    |
| 车船税     | 2,770.00     | 2,700.00     |
| 土地使用税   | 1,479.83     | 1,126.50     |
| 合计      | 1,112,875.90 | 1,083,490.93 |

## (三十五) 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 人工费   | 8,649,386.01 | 9,087,584.55 |
| 宣传推广费 | 4,270,410.35 | 4,055,735.86 |
| 业务招待费 | 3,337,056.80 | 4,013,719.27 |
| 投标服务费 | 959,419.71   | 1,201,564.37 |
| 差旅交通费 | 416,686.40   | 424,232.15   |

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 会议费 |               | 122,738.80    |
| 办公费 | 3,164.00      | 6,322.50      |
| 其他  | 500.00        |               |
| 合计  | 17,636,623.27 | 18,911,897.50 |

(三十六) 管理费用

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 人工费用     | 9,097,321.33  | 8,590,336.62  |
| 聘请中介机构费  | 4,419,513.05  | 1,516,732.75  |
| 办公费      | 1,247,400.77  | 1,186,440.14  |
| 折旧费      | 1,155,230.71  | 969,809.82    |
| 水电费及物管费  | 417,331.38    | 306,493.04    |
| 房屋租赁     | 233,076.29    | 110,722.59    |
| 无形资产摊销   | 223,407.15    | 281,353.88    |
| 业务招待费    | 118,589.35    | 331,526.11    |
| 协会（学会）会费 | 99,858.49     | 214,997.30    |
| 差旅交通费    | 93,702.44     | 228,854.81    |
| 残疾人保障金   | 92,929.72     | 51,118.85     |
| 机动车费     | 66,193.42     | 74,945.30     |
| 装修费      | 62,663.41     | 244,900.43    |
| 董事会费     | 61,178.06     | 135,134.89    |
| 摊销股份支付   | 57,521.25     | 192,579.09    |
| 通讯费      | 56,255.95     | 59,483.70     |
| 会议费      | 28,200.57     | 147,163.42    |
| 宣传推广费    | 300.00        | 6,327.44      |
| 其他       | 120,257.14    | 5,412.54      |
| 合计       | 17,650,930.48 | 14,654,332.72 |

(三十七) 研发费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 人工费用   | 5,060,972.32 | 6,366,850.09 |
| 委托研发   | 950,000.00   | 997,343.56   |
| 折旧及摊销费 | 710,617.96   | 486,921.18   |
| 直接投入费用 |              | 24,567.61    |
| 其他相关费用 | 593,820.33   | 695,721.62   |
| 合计     | 7,315,410.61 | 8,571,404.06 |

(三十八) 财务费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   |               |               |
| 减：利息收入 | 1,453,975.76  | 1,161,995.36  |
| 手续费支出  | 15,550.66     | 17,420.79     |
| 其他支出   | 12,106.90     | 79.96         |
| 合计     | -1,426,318.20 | -1,144,494.61 |

(三十九) 其他收益

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|-------|-------------|
| 成都市网络信息安全高质量发展项目补贴 | 1,003,300.00 |       | 与收益相关       |
| 省级科技服务业发展专项资金      | 300,000.00   |       | 与收益相关       |

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 三代手续费返还     | 38,587.73    | 26,769.26    | 与收益相关       |
| 增值税进项税加计扣除  | 19,250.71    | 96,513.61    | 与收益相关       |
| 稳岗补贴        | 12,058.39    | 13,000.00    | 与收益相关       |
| 社会保险补贴和岗位补贴 | 4,500.00     | 20,000.00    | 与收益相关       |
| 一次性扩岗补助     | 4,500.00     |              | 与收益相关       |
| 免申招工成本补贴    | 4,000.00     |              | 与收益相关       |
| 领先园区政策兑现    |              | 530,000.00   | 与收益相关       |
| 股权激励奖励      |              | 314,000.00   | 与收益相关       |
| 财政金融互动奖补资金  |              | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 科技服务业发展专项补贴 |              | 150,000.00   | 与收益相关       |
| 合计          | 1,386,196.83 | 1,350,282.87 |             |

(四十) 投资收益

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间取得的投资收益 | 1,274,690.78 | 949,662.12 |
| 合计                  | 1,274,690.78 | 949,662.12 |

(四十一) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额     |
|---------------|-------|-----------|
| 交易性金融资产       |       | 32,891.04 |
| 合计            |       | 32,891.04 |

(四十二) 信用减值损失

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收账款信用减值损失  | -2,043,824.27 | -1,002,492.98 |
| 其他应收款信用减值损失 | 535,354.13    | -181,821.14   |
| 合计          | -1,508,470.14 | -1,184,314.12 |

(四十三) 资产减值损失

| 项目                | 本期发生额       | 上期发生额       |
|-------------------|-------------|-------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -320,132.52 | -262,877.00 |
| 合同资产减值损失          | 949.64      | 26,848.69   |
| 合计                | -319,182.88 | -236,028.31 |

(四十四) 资产处置收益

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 固定资产处置收益 | 120,264.26 |       |
| 合计       | 120,264.26 |       |

(四十五) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-----------|---------------|
| 其他 | 5.89  | 53,437.67 | 5.89          |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-----------|---------------|
| 合计 | 5.89  | 53,437.67 | 5.89          |

(四十六) 营业外支出

| 项目        | 本期发生额  | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------|----------|---------------|
| 非流动资产处置损失 |        | 2,279.24 |               |
| 税收滞纳金     | 300.00 | 6,513.94 | 300.00        |
| 其他        | 159.90 |          | 159.90        |
| 合计        | 459.90 | 8,793.18 | 459.90        |

(四十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 7,829,959.29 | 9,612,107.50 |
| 递延所得税费用 | -92,851.80   | -365,287.27  |
| 合计      | 7,737,107.49 | 9,246,820.23 |

(四十八) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 其中：利息收入         | 38,857.85    | 1,136,744.32 |
| 保证金押金及备用金收到的现金  | 3,080,750.10 | 1,363,064.76 |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 1,366,946.12 | 1,253,734.97 |
| 其他              | 5.89         | 53,437.67    |
| 合计              | 4,486,559.96 | 3,806,981.72 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 其中：手续费支出    | 15,550.66     | 17,500.75     |
| 保证金押金及备用金支出 | 4,336,078.22  | 1,898,447.37  |
| 销售费用中支付的现金  | 9,640,084.09  | 10,160,099.40 |
| 管理费用中支付的现金  | 2,910,240.50  | 4,385,626.54  |
| 研发费用中支付的现金  | 1,543,820.33  | 1,746,132.79  |
| 合计          | 18,445,773.80 | 18,207,806.85 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------------|------------|--------------|
| 其中：IPO 上市中介机构费用 |            | 2,024,000.00 |
| 其他              | 125,728.00 |              |
| 合计              | 125,728.00 | 2,024,000.00 |

## (四十九)现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                |                |
| 净利润                              | 45,863,407.11  | 57,226,793.64  |
| 加：资产减值准备                         | 319,182.88     | 236,028.31     |
| 信用减值损失                           | 1,508,470.14   | 1,184,314.12   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 1,277,369.80   | 1,196,754.22   |
| 使用权资产折旧                          | 87,221.52      |                |
| 无形资产摊销                           | 832,198.85     | 645,165.48     |
| 长期待摊费用摊销                         | 58,291.71      | 209,962.71     |
| 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） | -120,264.26    |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                | 2,279.24       |
| 净敞口套期损失（收益以“－”号填列）               |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                | -32,891.04     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  |                |                |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -1,274,690.78  | -949,662.12    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -101,723.89    | -370,661.04    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 8,872.09       | 5,373.77       |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 1,632,191.31   | 1,397,437.25   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -11,521,158.05 | -7,859,552.19  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -9,653,371.50  | -15,096,818.38 |
| 其他                               | 1,239,651.96   | 509,710.62     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 30,155,648.89  | 38,492,817.93  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 租入固定资产                           |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况                 |                |                |
| 现金的期末余额                          | 149,355,882.01 | 118,282,257.78 |
| 减：现金的期初余额                        | 118,282,257.78 | 131,617,582.23 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 31,073,624.23  | -13,335,324.45 |
| 2. 现金及现金等价物                      |                |                |
| 项目                               | 期末余额           | 期初余额           |
| 一、现金                             | 149,355,882.01 | 118,282,257.78 |
| 其中：库存现金                          | 55.50          | 35.00          |

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款   | 149,355,826.51 | 118,282,222.78 |
| 二、现金等价物        |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 149,355,882.01 | 118,282,257.78 |

### 3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       | 理由         |
|--------|--------------|------------|------------|
| 其他货币资金 | 927,870.00   | 25,251.04  | 计提定期存单活期利息 |
| 其他货币资金 | 799,343.00   | 443,310.00 | 履约保证金      |
| 其他货币资金 | 1,000.00     | 20,000.00  | 投标保证金      |
| 合计     | 1,728,213.00 | 488,561.04 | ——         |

## (五十) 现金流量表补充资料

### 1. 作为承租人

| 项目                                           | 金额         |
|----------------------------------------------|------------|
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额              |            |
| 其中：售后租回交易产生部分                                |            |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                    | 233,076.29 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） |            |
| 与租赁相关的总现金流出                                  | 233,076.29 |

## 六、研发支出

### (一) 按费用性质列示

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 人工费用       | 5,060,972.32 | 6,366,850.09 |
| 委托研发       | 950,000.00   | 997,343.56   |
| 折旧及摊销费     | 710,617.96   | 486,921.18   |
| 直接投入费用     |              | 24,567.61    |
| 其他相关费用     | 593,820.33   | 695,721.62   |
| 合计         | 7,315,410.61 | 8,571,404.06 |
| 其中：费用化研发支出 | 7,315,410.61 | 8,571,404.06 |
| 资本化研发支出    |              |              |

## 七、合并范围的变更

无。

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册资本    | 注册地                                       | 业务性质      | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|------------------|-------|---------|-------------------------------------------|-----------|---------|----|------|
|                  |       |         |                                           |           | 直接      | 间接 |      |
| 成都安智勤达信息技术咨询有限公司 | 四川    | 1000 万元 | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区吉泰五路 118 号 3 栋 16 层 3 号 | 软件与信息技术服务 | 100.00  |    | 投资设立 |

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册资本   | 注册地                  | 业务性质      | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|-----------------|-------|--------|----------------------|-----------|---------|----|------|
|                 |       |        |                      |           | 直接      | 间接 |      |
| 德阳安美勤信息技术服务有限公司 | 四川    | 500 万元 | 四川省德阳市旌阳区龙泉山北路 325 号 | 软件与信息技术服务 | 100.00  |    | 投资设立 |

## 九、政府补助

### (一) 计入当期损益的政府补助

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|
| 成都市网络信息安全高质量发展项目补贴 | 1,003,300.00 |              | 与收益相关       |
| 省级科技服务业发展专项资金      | 300,000.00   |              | 与收益相关       |
| 三代手续费返还            | 38,587.73    | 26,769.26    | 与收益相关       |
| 增值税进项税加计扣除         | 19,250.71    | 96,513.61    | 与收益相关       |
| 稳岗补贴               | 12,058.39    | 13,000.00    | 与收益相关       |
| 社会保险补贴和岗位补贴        | 4,500.00     | 20,000.00    | 与收益相关       |
| 一次性扩岗补助            | 4,500.00     |              | 与收益相关       |
| 免申招工成本补贴           | 4,000.00     |              | 与收益相关       |
| 领先园区政策兑现           |              | 530,000.00   | 与收益相关       |
| 股权激励奖励             |              | 314,000.00   | 与收益相关       |
| 财政金融互动奖补资金         |              | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 科技服务业发展专项补贴        |              | 150,000.00   | 与收益相关       |
| 合计                 | 1,386,196.83 | 1,350,282.87 |             |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：市场风险、信用风险、流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层通过职能部门负责日常的风险管理，本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到低水平，使股东及其其他权益投资者的利益大化。

### 1. 市场风险

#### (1) 利率风险

公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。

### 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产

的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司持有的货币资金主要存放于商业银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收款项金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。

2024 年 12 月 31 日本公司应收账款中，前五大客户的应收账款分别占本公司应收账款总额的 15.13%。

2024 年 12 月 31 日本公司其他应收款中，欠款金额前五大的其他应收款分别占本公司其他应收款总额的 19.75%。

3.流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司实际控制人为王雪倩及刘保磊

（二）本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

（三）本公司合营和联营企业情况

无。

（四）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系                  |
|---------|-------------------------|
| 王雪倩     | 董事长                     |
| 刘保磊     | 董事、总经理                  |
| 刘保华     | 董事                      |
| 王小仲     | 董事                      |
| 陈佳      | 2024 年 6 月 25 日前担任本公司董事 |
| 武艳      | 董事、财务负责人、董事会秘书          |
| 赖黎      | 2024 年 6 月 25 日前担任本公司董事 |
| 路应金     | 2024 年 6 月 25 日前担任本公司董事 |
| 邓瑜      | 2024 年 6 月 25 日前担任本公司董事 |
| 夏川      | 监事会主席                   |
| 陈琦      | 监事                      |
| 曾薛颖     | 职工监事                    |

| 其他关联方名称              | 与本公司关系                                |
|----------------------|---------------------------------------|
| 何志鹏                  | 副总经理                                  |
| 成都西岸信息科技发展有限公司       | 公司董事刘保磊持股 80%并担任监事、董事王小仲持股 20%并担任执行董事 |
| 中國蜀塔國際有限公司           | 公司董事王小仲任执行董事                          |
| 蜀塔企业管理（广元）有限公司       | 公司董事王小仲任董事                            |
| 广元蜀塔科技有限公司           | 公司董事王小仲任董事                            |
| 四川蜀塔实业有限公司           | 公司董事王小仲担任董事、法定代表人                     |
| 四川蜀塔能源有限责任公司         | 公司董事王小仲担任执行董事、法定代表人、经理                |
| Xseven Investment    | 公司董事王小仲实际控制                           |
| 四川量电科技有限公司           | 公司董事王小仲任董事、法定代表人                      |
| 广元蜀能合金材料有限公司         | 公司董事王小仲任董事、法定代表人                      |
| 成都优远博众商务服务有限公司       | 公司离职董事陈佳持股 5%并担任财务总监                  |
| 成都市晶林科技有限公司          | 公司离职董事陈佳配偶吴海宁持股 36.11%并担任执行董事、经理      |
| 成都市晶林电子技术有限公司        | 公司离职董事陈佳配偶吴海宁担任执行董事、经理                |
| 成都市晶林教育咨询有限公司        | 公司离职董事陈佳配偶吴海宁持股 75%并担任执行董事、经理         |
| 成都市晶蓉微电子有限公司         | 公司离职董事陈佳配偶吴海宁实际控制                     |
| 珠海横琴众芯一期企业管理中心（有限合伙） | 公司离职董事陈佳配偶吴海宁持股 56.4%并担任执行事务合伙人       |
| 成都宏明电子股份有限公司         | 公司离职独立董事路应金担任独立董事                     |
| 四川华丰科技股份有限公司         | 公司离职独立董事赖黎担任独立董事                      |
| 知行良知实业股份有限公司         | 公司离职独立董事赖黎担任独立董事                      |
| 四川勤思智能科技有限公司         | 公司离职独立董事赖黎持股 50%，并担任执行董事、经理           |
| 四川科新机电股份有限公司         | 公司离职独立董事赖黎担任独立董事                      |
| 西藏冠新企业管理咨询中心（有限合伙）   | 公司离职独立董事邓瑜担任执行事务合伙人                   |
| 北京市金开（成都）律师事务所       | 公司离职独立董事邓瑜担任合伙人、主任                    |
| 四川凤生纸业科技股份有限公司       | 公司离职独立董事邓瑜担任独立董事                      |
| 西藏甘露藏医药产业集团有限公司      | 公司离职独立董事邓瑜担任董事                        |
| 西藏高驰科技信息产业集团有限责任公司   | 公司离职独立董事邓瑜担任董事                        |
| 成都舒家唯益企业管理咨询有限公司     | 公司离职独立董事邓瑜配偶陈璟担任法定代表人、董事兼总经理          |

#### （五）关联交易情况

无。

## 十二、股份支付

#### （一）以权益结算的股份支付情况

|                      |  |
|----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     |  |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数     |  |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 |  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    |  |

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 290,365.21 |
|-----------------------|------------|

## （二）本期股份支付费用

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员   | 57,521.25    |              |
| 合计     | 57,521.25    |              |

## 十三、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

### （二）或有事项

本公司无需要说明的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

公司于 2020 年 1 月 17 日购买了四川信托有限公司（以下简称“四川信托”）发行的“天府聚鑫 3 号集合资金信托计划”信托产品 6 月期 500 万元、9 月期 500 万元；另于 2020 年 1 月 22 日购买了四川信托发行的“蜀都 102 号集合资金信托计划”信托产品 12 月期 1000 万元。2020 年 5 月四川信托发生承兑危机，公司于 2020 年全额计提信托计划的减值损失。2024 年 9 月，四川信托管理人召开债权重整计划第二次债权人会议。在《重整计划(草案)》获得第二次债权人会议表决通过，并获得法院裁定批准后，四川信托将按照《重整计划(草案)》的规定向债权人清偿债权。《重整计划(草案)》规定“根据《重整计划(草案)》规定的清偿安排，针对贵方经法院裁定确认的 19,190,308.79 元债权，贵方可获偿约 2,602,837.06 元的现金以及约 256,097 股四川信托股权。以股抵债价格为 8.57 元每股。”

2024 年 12 月公司已收到四川信托重整方案中提及的现金 2,602,837.06 元，256,097 股四川信托股权对应价值为 2,194,751.29 元，已于 2025 年 4 月转至公司名下。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 25,903,562.52 | 17,336,547.15 |
| 1 至 2 年 | 5,386,492.51  | 4,217,005.67  |
| 2 至 3 年 | 3,062,897.83  | 1,289,091.23  |
| 3 年以上   | 1,763,897.27  | 1,098,821.20  |
| 小计      | 36,116,850.13 | 23,941,465.25 |
| 减：坏账准备  | 5,149,751.57  | 3,106,864.35  |
| 合计      | 30,967,098.56 | 20,834,600.90 |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别               | 期末余额          |        |              |          |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |          |               |
| 其中：              |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 36,116,850.13 | 100.00 | 5,149,751.57 | 14.26    | 30,967,098.56 |
| 其中：组合 1：信用风险特征组合 | 36,116,850.13 | 100.00 | 5,149,751.57 | 14.26    | 30,967,098.56 |
| 合计               | 36,116,850.13 | 100.00 | 5,149,751.57 | 14.26    | 30,967,098.56 |

| 类别               | 期初余额          |        |              |          |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |          |               |
| 其中：              |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 23,941,465.25 | 100.00 | 3,106,864.35 | 12.98    | 20,834,600.90 |
| 其中：组合 1：信用风险特征组合 | 23,941,465.25 | 100.00 | 3,106,864.35 | 12.98    | 20,834,600.90 |
| 合计               | 23,941,465.25 | 100.00 | 3,106,864.35 | 12.98    | 20,834,600.90 |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：信用风险特征组合

| 账龄      | 期末余额          |              |          | 期初余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 25,903,562.52 | 777,106.88   | 3.00     | 17,336,547.15 | 520,096.41   | 3.00     |
| 1 至 2 年 | 5,386,492.51  | 1,077,298.50 | 20.00    | 4,217,005.67  | 843,401.13   | 20.00    |
| 2 至 3 年 | 3,062,897.83  | 1,531,448.92 | 50.00    | 1,289,091.23  | 644,545.61   | 50.00    |
| 3 年以上   | 1,763,897.27  | 1,763,897.27 | 100.00   | 1,098,821.20  | 1,098,821.20 | 100.00   |
| 合计      | 36,116,850.13 | 5,149,751.57 | —        | 23,941,465.25 | 3,106,864.35 | —        |

3. 坏账准备情况

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|----|------|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 3,106,864.35 | 2,042,887.22 |       |    |      | 5,149,751.57 |
| 合计   | 3,106,864.35 | 2,042,887.22 |       |    |      | 5,149,751.57 |

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为0.00元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称             | 应收账款<br>期末余额 | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和<br>合同资产期<br>末<br>余额 | 占应收账款和合<br>同资产期末余额<br>合计数的比例(%) | 坏账准备期末<br>余额 |
|------------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------------------------|--------------|
| 成都交投智慧交通科技集团有限公司 | 2,228,647.09 |              | 2,228,647.09              | 6.17                            | 497,557.49   |
| 成都成华旧城改造投资有限责任公司 | 951,370.00   |              | 951,370.00                | 2.63                            | 28,541.10    |
| 联通(四川)产业互联网有限公司  | 835,917.26   |              | 835,917.26                | 2.31                            | 70,158.27    |
| 成都交通投资集团有限公司     | 811,418.12   |              | 811,418.12                | 2.25                            | 97,307.63    |
| 内江市公安局           | 663,600.00   |              | 663,600.00                | 1.84                            | 68,256.00    |
| 合计               | 5,490,952.47 |              | 5,490,952.47              | 15.20                           | 761,820.49   |

(二) 其他应收款

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款  | 4,623,879.11 | 5,406,531.94 |
| 减：坏账准备 | 2,265,295.47 | 2,802,210.93 |
| 合计     | 2,358,583.64 | 2,604,321.01 |

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 1,777,925.44 | 1,746,045.27 |
| 1 至 2 年 | 554,223.00   | 712,201.30   |
| 2 至 3 年 | 372,115.30   | 672,980.00   |
| 3 年以上   | 1,919,615.37 | 2,275,305.37 |
| 小计      | 4,623,879.11 | 5,406,531.94 |
| 减：坏账准备  | 2,265,295.47 | 2,802,210.93 |
| 合计      | 2,358,583.64 | 2,604,321.01 |

(2) 按款项性质披露

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 履约保证金  | 3,959,047.10 | 5,008,125.67 |
| 代收款    | 317,535.02   | 78,437.83    |
| 投标保证金  | 153,000.00   | 173,100.00   |
| 关联往来   | 151,996.99   | 146,868.44   |
| 保证金/押金 | 42,300.00    |              |
| 小计     | 4,623,879.11 | 5,406,531.94 |
| 减：坏账准备 | 2,265,295.47 | 2,802,210.93 |
| 合计     | 2,358,583.64 | 2,604,321.01 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备                    | 第一阶段                   | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计           |
|-------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|                         | 未来 12 个月<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期预期信用<br>损失（未发生信用减<br>值） | 整个存续期预期信用<br>损失（已发生信用减<br>值） |              |
| 2024 年 1 月 1 日余额        | 2,802,210.93           |                              |                              | 2,802,210.93 |
| 2024 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | 2,802,210.93           |                              |                              | 2,802,210.93 |
| 本期计提                    | -536,915.46            |                              |                              | -536,915.46  |
| 本期转回                    |                        |                              |                              |              |
| 本期转销                    |                        |                              |                              |              |
| 本期核销                    |                        |                              |                              |              |
| 其他变动                    |                        |                              |                              |              |
| 2024 年 12 月 31 日<br>余额  | 2,265,295.47           |                              |                              | 2,265,295.47 |

(4) 坏账准备情况

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额      |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|-------------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 2,802,210.93 | -536,915.46 |       |       |      | 2,265,295.47 |
| 合计   | 2,802,210.93 | -536,915.46 |       |       |      | 2,265,295.47 |

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为 0.00 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                          | 款项性质  | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收<br>款期末余额<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|-------------------------------|-------|------------|-------|---------------------------------|--------------|
| 成都地铁运营有限公司                    | 履约保证金 | 213,123.60 | 1 年以内 | 4.61                            | 6,393.71     |
| 成都市人力资源社会保障信息中心（成都市社会保障卡卡务中心） | 履约保证金 | 195,800.00 | 3 年以上 | 4.23                            | 195,800.00   |
| 成都交投智慧交通科技集团有限公司              | 履约保证金 | 168,644.10 | 2-3 年 | 3.65                            | 84,322.05    |
| 代扣个人社保                        | 社保    | 163,244.07 | 1 年以内 | 3.53                            | 4,897.32     |
| 成都锦江绿道建设投资集团有限公司              | 履约保证金 | 153,399.50 | 3 年以上 | 3.32                            | 153,399.50   |
| 合计                            |       | 894,211.27 |       | 19.34                           | 444,812.58   |

(三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额          |              |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 15,000,000.00 | 1,392,570.94 | 13,607,429.06 | 15,000,000.00 |      | 15,000,000.00 |
| 合计     | 15,000,000.00 | 1,392,570.94 | 13,607,429.06 | 15,000,000.00 |      | 15,000,000.00 |

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

| 被投资单位            | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动   |          |              | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备期<br>末余额 |
|------------------|----------------|--------------|----------|----------|--------------|----------------|--------------|
|                  |                |              | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 计提减值准<br>备   |                |              |
| 成都安智勤达信息技术咨询有限公司 | 10,000,000.00  |              |          |          |              | 10,000,000.00  |              |
| 德阳安美勤信息技术服务有限公司  | 50,00,000.00   |              |          |          | 1,392,570.94 | 3,607,429.06   | 1,392,570.94 |
| 合计               | 15,000,000.00  |              |          |          | 1,392,570.94 | 13,607,429.06  | 1,392,570.94 |

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本情况

| 项目       | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 一、主营业务   | 136,322,384.74 | 42,764,574.49 | 149,326,809.96 | 43,151,346.77 |
| 安全服务收入   | 104,295,992.62 | 30,315,796.56 | 111,792,034.16 | 28,683,308.07 |
| 咨询监理服务收入 | 32,026,392.12  | 12,448,777.93 | 37,534,775.80  | 14,468,038.70 |
| 二、其他业务   |                |               |                |               |
| 合计       | 136,322,384.74 | 42,764,574.49 | 149,326,809.96 | 43,151,346.77 |

#### (五) 投资收益

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 1,207,545.78 | 949,662.12 |
| 合计               | 1,207,545.78 | 949,662.12 |

### 十七、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                         | 本期金额         | 上期金额         |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                            |              | 调整前          | 调整后          |
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                              | 120,264.26   |              |              |
| 2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 1,386,196.83 | 1,350,282.87 | 1,350,282.87 |
| 3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,274,690.78 | 982,553.16   | 982,553.16   |
| 4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -454.01      | 44,644.49    | 44,644.49    |
| 5. 减：所得税影响额                                                                                | 417,104.68   | 356,622.08   | 356,622.08   |
| 合计                                                                                         | 2,363,593.18 | 2,020,858.44 | 2,020,858.44 |

#### (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 基本每股收益 |
|-------|-------------------|--------|
|-------|-------------------|--------|

|                         | 本期    | 上期    | 本期   | 上期   |
|-------------------------|-------|-------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 24.31 | 39.53 | 0.94 | 1.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 23.06 | 38.14 | 0.89 | 1.13 |

成都安美勤信息技术股份有限公司

二〇二五年四月十八日

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 1. 会计政策的变更

公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“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，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

##### 2. 会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

##### 3. 前期会计差错更正

无。

### 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                                                              | 120,264.26   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 1,386,196.83 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,274,690.78 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -454.01      |
| 非经常性损益合计                                                                                | 2,780,697.86 |
| 减：所得税影响数                                                                                | 417,104.68   |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           |              |
| 非经常性损益净额                                                                                | 2,363,593.18 |

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用