



奥仕智能

NEEQ: 838432

广东奥仕智能科技股份有限公司

GuangDong OASmart Technology Inc.,Ltd



年度报告

2024

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人曹风、主管会计工作负责人张潮晖及会计机构负责人（会计主管人员）张潮晖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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

因客户、供应商信息涉及公司商业机密，为保护公司核心竞争力优势，履行公司与客户、供应商签订商业合同中涉及的保密条款，豁免披露《2024 年年度报告》前五大客户、前五大供应商名称，如前五大客户和供应商涉及关联方交易的，本公司为保护投资者利益，仍依规定正常披露。

# 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 .....            | 15 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 .....    | 18 |
| 第五节 | 公司治理 .....            | 21 |
| 第六节 | 财务会计报告 .....          | 26 |
|     | 附件会计信息调整及差异情况 .....   | 94 |

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 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 | 董秘办公室                                       |

## 释义

| 释义项目                  |   | 释义                                   |
|-----------------------|---|--------------------------------------|
| 公司、本公司、有限公司、股份公司、奥仕智能 | 指 | 广东奥仕智能科技股份有限公司                       |
| 主办券商                  | 指 | 华金证券股份有限公司                           |
| 会计师事务所                | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）                   |
| 律师事务所                 | 指 | 广东丰信律师事务所                            |
| 股东大会                  | 指 | 广东奥仕智能科技股份有限公司股东大会                   |
| 董事会                   | 指 | 广东奥仕智能科技股份有限公司董事会                    |
| 监事会                   | 指 | 广东奥仕智能科技股份有限公司监事会                    |
| 三会                    | 指 | 股东大会、董事会、监事会                         |
| 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》       |
| 管理层                   | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员                       |
| 高级管理人员                |   | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监                |
| 公司章程                  | 指 | 广东奥仕智能科技股份有限公司公司章程                   |
| 挂牌、公开转让               | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为           |
| 《证券法》                 | 指 | 《中华人民共和国证券法》                         |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》                         |
| 报告期、本报告期、本年度          | 指 | 自 2024 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 元、万元                  | 指 | 人民币元、人民币万元                           |

## 第一节 公司概况

|                 |                                                      |                |                                   |
|-----------------|------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|
| 企业情况            |                                                      |                |                                   |
| 公司中文全称          | 广东奥仕智能科技股份有限公司                                       |                |                                   |
| 英文名称及缩写         | GuangDong OASMART Technology Inc.,Ltd                |                |                                   |
|                 | -                                                    |                |                                   |
| 法定代表人           | 曹风                                                   | 成立时间           | 2005 年 9 月 7 日                    |
| 控股股东            | 控股股东为（曹风）                                            | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（曹风），无一致行动人                 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-通用设备制造业（C34-文化、办公用机械制造（C347）-复印和胶印设备制造（C3474） |                |                                   |
| 主要产品与服务项目       | 打印机耗材、速印机耗材、3D 打印机和智能办公系统的研发、生产和销售                   |                |                                   |
| 挂牌情况            |                                                      |                |                                   |
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统                                         |                |                                   |
| 证券简称            | 奥仕智能                                                 | 证券代码           | 838432                            |
| 挂牌时间            | 2016 年 8 月 4 日                                       | 分层情况           | 基础层                               |
| 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）      | 13,800,000                        |
| 主办券商（报告期内）      | 华金证券                                                 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                 |
| 主办券商办公地址        | 上海市浦东新区杨高南路 759 号陆家嘴世纪金融广场 2 号楼 30 层                 |                |                                   |
| 联系方式            |                                                      |                |                                   |
| 董事会秘书姓名         | 陈伟雄                                                  | 联系地址           | 广东省广州市天河区迎龙路 260 号龙山工业园 9 栋 101 室 |
| 电话              | 020-87030290                                         | 电子邮箱           | cwx@gdaos.com                     |
| 传真              | 020-66392110                                         |                |                                   |
| 公司办公地址          | 广州市天河区迎龙路 260 号龙山工业园 9 栋 101 室                       | 邮政编码           | 510520                            |
| 公司网址            | https://cn.fusica.net/                               |                |                                   |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn                                      |                |                                   |
| 注册情况            |                                                      |                |                                   |
| 统一社会信用代码        | 914401067783837350                                   |                |                                   |
| 注册地址            | 广东省广州市天河区迎龙路 260 号龙山工业园 9 栋 101 室                    |                |                                   |

|         |            |              |   |
|---------|------------|--------------|---|
| 注册资本（元） | 13,800,000 | 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

公司主要从事打印机、速印机耗材以及 3D 打印和智能办公系统的研发、生产和销售。截至目前，公司已拥有超过 50 余项专利技术，进一步提升了公司产品的竞争力。公司通过电商直销、渠道代理和“互联网+政府采购”商城等销售模式开拓业务，收入来源主要为产品销售。

##### (一) 生产模式

公司的生产模式是以销定产的模式。

##### (二) 营销模式

公司产品根据市场状况，采取电商直销、渠道代理和“互联网+政府采购”商城的销售模式。

电商直销：

- 1、公司通过电商平台开设电商直营店、电商旗舰店销售产品给客户。
- 2、建立知名电商平台直营店，由电商平台从公司采购再销售给客户。

渠道代理：在全国各地设立不同级别的代理商，并通过代理商销售公司产品给客户。

互联网商城：公司创建自己的采购商城平台，开启“互联网+政府采购”的电商新模式。

##### (三) 盈利模式

公司目前主要的盈利来源是打印机、速印机耗材的销售。公司品牌在打印机耗材、速印机耗材领域有较高知名度及良好的信誉。同时公司持续不断地加强产品研发、扩充产能、优化生产流程、降低成本，加强政企联系，积极参加各大政企事业单位招投标。

公司商业模式与上年度基本一致，无重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

|          |                                                                                    |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级√省（市）级                                                 |
| 详细情况     | 2024 年 1 月，广东省工业和信息化厅关于公布 2023 年专精特新中小企业通告，公司认定为年度广东省专精特新中小企业，有效期为 2023 年至 2027 年。 |

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力                                     | 本期            | 上年同期          | 增减比例%    |
|------------------------------------------|---------------|---------------|----------|
| 营业收入                                     | 21,645,946.37 | 21,274,303.37 | 1.75%    |
| 毛利率%                                     | 18.93%        | 22.64%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -3,386,463.59 | -3,350,726.39 | -1.07%   |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -3,478,335.72 | -3,881,558.75 | 10.39%   |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | -38.32%       | -27.45%       | -        |
| 加权平均净资产收益率%（依据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） | -39.36%       | -31.80%       | -        |
| 基本每股收益                                   | -0.25         | -0.24         | -4.17%   |
| 偿债能力                                     | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例%    |
| 资产总计                                     | 20,425,365.54 | 25,510,987.66 | -19.94%  |
| 负债总计                                     | 13,282,187.13 | 14,981,345.66 | -11.34%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                            | 7,143,178.41  | 10,529,642.00 | -32.16%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                          | 0.52          | 0.76          | -31.58%  |
| 资产负债率%（母公司）                              | 65.20%        | 59.32%        | -        |
| 资产负债率%（合并）                               | 65.03%        | 58.73%        | -        |
| 流动比率                                     | 1.17          | 2.07          | -        |
| 利息保障倍数                                   | -9.61         | -5.41         | -        |
| 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                            | -358,132.28   | 1,038,332.83  | -134.49% |
| 应收账款周转率                                  | 17.24         | 9.78          | -        |
| 存货周转率                                    | 2.90          | 2.63          | -        |
| 成长情况                                     | 本期            | 上年同期          | 增减比例%    |
| 总资产增长率%                                  | -19.94%       | -15.53%       | -        |
| 营业收入增长率%                                 | 1.75%         | -6.93%        | -        |
| 净利润增长率%                                  | -1.07%        | -509.52%      | -        |

## 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 | 3,022,262.94 | 14.80%   | 3,466,332.58 | 13.59%   | -12.81% |

|             |              |        |              |        |          |
|-------------|--------------|--------|--------------|--------|----------|
| 应收票据        | 0.00         | 0.00%  | 0.00         | 0.00%  | 0.00%    |
| 应收账款        | 1,177,305.89 | 5.76%  | 1,132,979.01 | 4.44%  | 3.91%    |
| 存货          | 4,864,764.23 | 23.82% | 6,203,465.82 | 24.32% | -21.58%  |
| 投资性房地产      | 4,529,624.19 | 22.18% | 4,838,503.70 | 18.97% | -6.38%   |
| 长期股权投资      | 0.00         | 0.00%  | 0.00         | 0.00%  | 0.00%    |
| 固定资产        | 379,551.57   | 1.86%  | 471,148.14   | 1.85%  | -19.44%  |
| 在建工程        | 0.00         | 0.00%  | 0.00         | 0.00%  | 0.00%    |
| 无形资产        | 16,133.37    | 0.07%  | 33,733.41    | 0.13%  | -52.17%  |
| 商誉          | 0.00         | 0.00%  | 0.00         | 0.00%  | 0.00%    |
| 短期借款        | 1,901,604.17 | 9.31%  | 0.00         | 0.00%  | 100.00%  |
| 长期借款        | 0.00         | 0.00%  | 2,250,000.00 | 8.82%  | -100.00% |
| 其他应收款       | 896,636.40   | 4.39%  | 978,170.36   | 3.83%  | -8.34%   |
| 应付账款        | 2,795,733.73 | 13.69% | 3,443,815.48 | 13.50% | -18.82%  |
| 合同负债        | 522,983.27   | 2.56%  | 427,384.24   | 1.68%  | 22.37%   |
| 其他应付款       | 128,128.82   | 0.63%  | 98,128.82    | 0.38%  | 30.57%   |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,241,122.71 | 15.87% | 1,569,135.50 | 6.15%  | 106.55%  |

#### 项目重大变动原因

##### 1.短期借款：

报告期内，短期借款期末余额为 1,901,604.17 元，较上年期末上升了 100.00%。主要原因是报告期取得交通银行贷款所致。

##### 2.长期借款：

报告期内，长期借款期末余额为 0.00 元，较上年期末下降了 100.00%。主要原因是报告期内重分类到一年内到期非流动负债科目所致。

##### 3.合同负债：

报告期内，合同负债期末余额为 522,983.27 元，较上年期末上升了 22.37%。主要原因是报告期内尚未完成向客户转让商品义务所致。

##### 5.其他应付款：

报告期内，其他应付款期末余额为 128,128.82，较上年期末上升了 30.57%。主要原因是报告期内新取得客户保证金所致。

##### 6.一年内到期的非流动负债：

报告期内，一年内到期的非流动负债期末余额为 3,241,122.71 元，较上年期末上升了 106.55%。主要原因是报告期内重分类长期借款科目所致。

## (二) 经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 |               | 上年同期 |               | 本期与上年同期<br>金额变动比例% |
|----|----|---------------|------|---------------|--------------------|
|    | 金额 | 占营业收入<br>的比重% | 金额   | 占营业收入<br>的比重% |                    |

|        |               |         |               |         |          |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
| 营业收入   | 21,645,946.37 | -       | 21,274,303.37 | -       | 1.75%    |
| 营业成本   | 17,547,598.15 | 81.07%  | 16,458,595.40 | 77.36%  | 6.62%    |
| 毛利率%   | 18.93%        | -       | 22.64%        | -       | -        |
| 销售费用   | 3,421,666.46  | 15.81%  | 4,154,767.99  | 19.53%  | -17.64%  |
| 管理费用   | 2,620,353.67  | 12.11%  | 3,197,419.89  | 15.03%  | -18.05%  |
| 研发费用   | 0.00          | 0.00%   | 0.00          | 0.00%   | 0.00%    |
| 财务费用   | 331,508.56    | 1.53%   | 347,340.43    | 1.63%   | -4.56%   |
| 信用减值损失 | 25,138.81     | 0.12%   | 61,987.32     | 0.29%   | -59.45%  |
| 资产减值损失 | -1,035,836.42 | -4.79%  | 0.00          | 0.00%   | 100.00%  |
| 其他收益   | 140,231.61    | 0.65%   | 435,470.05    | 2.05%   | -67.80%  |
| 投资收益   | 9,031.43      | 0.04%   | 148,985.16    | 0.70%   | -93.94%  |
| 公允价值变动 | 0.00          | 0.00%   | 0.00          | 0.00%   | 0.00%    |
| 资产处置收益 | -26,829.80    | -0.12%  | 0.00          | 0.00%   | -100.00% |
| 汇兑收益   | 0.00          | 0.00%   | 0.00          | 0.00%   | 0.00%    |
| 营业利润   | -3,215,428.96 | -14.85% | -2,303,447.07 | -10.83% | -39.59%  |
| 营业外收入  | 262.95        | 0.00%   | 170,082.80    | 0.80%   | -99.85%  |
| 营业外支出  | 200.02        | 0.00%   | 46,761.54     | 0.22%   | -99.57%  |
| 净利润    | -3,386,463.59 | -15.64% | -3,350,726.39 | -15.75% | -1.07%   |

#### 项目重大变动原因

- 1.信用减值损失：报告期内，本期期末金额为 25,138.81 元，较上年同期下降了 59.45%。主要原因是本期内冲回坏账准备所致。
- 2.资产减值损失：报告期内，本期期末金额为-1,035,836.42 元，较上年同期上升了 100.00%。主要原因是本期内补计提存货跌价准备所致。
- 3.其他收益：报告期内，本期期末金额为 140,231.61 元，较上年同期下降了 67.80%。主要原因是本期内取得的政府补贴项目减少所致。
- 4.投资收益：报告期内，本期期末金额为 9,031.43 元，较上年同期下降了 93.94%。主要原因是本期内投资理财产品减少所致。
- 5.营业利润：报告期内，本期金额为-3,215,428.96 元，较上年同期下降了 39.59%。主要原因是本期补计提存货跌价准备所致。

#### 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 | 21,417,292.27 | 21,106,503.96 | 1.47%  |
| 其他业务收入 | 228,654.10    | 167,799.41    | 36.27% |
| 主营业务成本 | 17,240,253.04 | 16,256,892.94 | 6.05%  |
| 其他业务成本 | 307,345.11    | 201,702.46    | 52.38% |

#### 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 | 营业成本 | 毛利率比上 |
|-------|------|------|------|-------|------|-------|
|-------|------|------|------|-------|------|-------|

|                  |              |              |         | 上年同期<br>增减% | 比上年同<br>期<br>增减% | 年同期增减<br>百分比 |
|------------------|--------------|--------------|---------|-------------|------------------|--------------|
| 硒鼓               | 9,619,542.03 | 7,254,770.58 | 24.58%  | -11.23%     | -5.97%           | -4.21%       |
| 版纸               | 4,206,862.22 | 3,357,554.87 | 20.19%  | 19.32%      | 7.73%            | 8.58%        |
| 油墨               | 4,455,848.27 | 3,946,681.94 | 11.43%  | 21.54%      | 35.03%           | -8.85%       |
| 瓶装碳粉             | 263,395.66   | 152,753.84   | 42.01%  | -12.97%     | -11.07%          | -1.24%       |
| 3D 打印机及<br>打印机耗材 | 80,308.77    | 53,107.88    | 33.87%  | 20.59%      | 8.50%            | 7.37%        |
| 其他               | 2,868,907.11 | 2,591,574.65 | 9.67%   | 5.89%       | 13.60%           | -6.13%       |
| 租赁费              | 151,082.31   | 191,154.39   | -26.52% | -9.96%      | -5.23%           | -6.32%       |

#### 按地区分类分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比<br>上年同期<br>增减% | 营业成本<br>比上年同<br>期<br>增减% | 毛利率比上<br>年同期增减<br>百分比 |
|-------|---------------|---------------|--------|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| 国内    | 21,439,655.93 | 17,415,900.83 | 18.77% | 0.96%                | 5.95%                    | -3.83%                |
| 国外    | 206,290.44    | 131,697.32    | 36.16% | 434.06%              | 525.13%                  | -9.30%                |

#### 收入构成变动的原因

1. 油墨营业成本：报告期内，本期金额为 3,946,681.94 元，较上年同期上升了 35.05%。主要原因是本期内调整了销售价格所致。
2. 境外营业收入：报告期内，本期金额为 206,290.44 元，较上年同期上升了 434.06%。主要原因是境外老客户偶尔临时下单同期波动大所致。
3. 境外营业成本：报告期内，本期金额为 131,697.32 元，较上年同期上升了 525.13%。主要原因是外贸业务波动大所致。

#### 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户              | 销售金额         | 年度销售占<br>比% | 是否存在关联关<br>系 |
|----|-----------------|--------------|-------------|--------------|
| 1  | 客户 A            | 2,256,213.53 | 9.93%       | 否            |
| 2  | 巨源弘（广州）智能科技有限公司 | 1,165,579.84 | 5.13%       | 是            |
| 3  | 客户 G            | 540,487.52   | 2.38%       | 否            |
| 4  | 客户 H            | 518,613.97   | 2.28%       | 否            |
| 5  | 广东南粤分享汇控股有限公司   | 472,632.05   | 2.08%       | 否            |
| 合计 |                 | 4,953,526.91 | 21.81%      | —            |

#### 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商             | 采购金额         | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|--------------|---------|----------|
| 1  | 供应商 A           | 2,633,079.80 | 15.78%  | 否        |
| 2  | 巨源弘（广州）智能科技有限公司 | 1,719,635.97 | 10.31%  | 是        |
| 3  | 供应商 F           | 1,671,772.36 | 10.02%  | 否        |
| 4  | 供应商 D           | 1,134,659.15 | 6.80%   | 否        |
| 5  | 供应商 C           | 611,333.50   | 3.66%   | 否        |
| 合计 |                 | 7,770,480.78 | 46.57%  | -        |

### (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 | -358,132.28 | 1,038,332.83 | -134.49%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -160,768.57 | -6,691.87    | -2,302.45% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 74,831.21   | -932,656.79  | 108.02%    |

#### 现金流量分析

- 1.经营活动产生的现金流量净额：本期金额为 -358,132.28 元，较上年同期下降了 134.49%。主要原因是本期内供应商采购成本支出增加所致。
- 2.投资活动产生的现金流量净额：本期金额为-160,768.57 元，较上年同期下降了 2302.45%。主要原因是本期理财产品业务减少所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额：本期金额为 74,831.21 元，较上年同期上升了 108.02%。主要原因是本期取得银行贷款所致。

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

| 公司名称        | 公司类型  | 主要业务      | 注册资本         | 总资产          | 净资产          | 营业收入         | 净利润        |
|-------------|-------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 广州奥士达科技有限公司 | 控股子公司 | 打印机耗材加工制造 | 1,500,000.00 | 1,317,739.05 | 1,205,900.75 | 2,138,133.73 | -94,790.34 |

#### 主要参股公司业务分析

□适用√不适用

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称               | 重大风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、市场和产业环境的变化，市场竞争加剧的风险 | <p>原材料的价格上升对产品利润造成一定影响；市场开拓方面不稳定性，在一定时间和空间上限制了新市场的拓展和业务的开展，同时，行业内部竞争激励。如果公司不能适应外部环境的变化，不能保持技术、服务等方面的优势，将对公司业务和盈利带来一定影响。</p> <p>应对措施：调整销售的开展模式，更多地采取现代化通讯手段拓宽销售渠道，并充分调动线下销售带动线上销售的局面,同时调整采购策略，降低成本对毛利的影响，从提高产品毛利率入手，在保持品质上继续稳定市场份额，积极提高营业收入。</p> |
| 2、实际控制人不当风险            | <p>公司控股最大股东曹风直接持有公司股份 48.0358%，系公司实际控制人，同时兼任董事长、总经理职务。因而不排除其通过行使投票表决权对公司的经营决策、财务决策、人事任免、对外投资等方面进行控制，从而损害公司和中小股东的权益。存在公司实际控制人控制不当风险。</p> <p>应对措施：为降低该风险，公司已根据实际情况完善了适应企业现阶段发展的内部控制体系，提高董监高的公司治理规范意识，规范“三会”运作方式，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。</p>   |
| 3、公司治理风险               | <p>公司的人员管理和组织架构的完善要适应公司业务的拓展，革故鼎新，不断更新完善公司的营业和管理体系，对公司治理提出更高的要求，使公司管理水平与业务发展相匹配。如内部管理制度不适应业务发展的需要，将直接影响公司的整体运营能力和发展动力，继而影响公司持续、稳定、健康的发展。</p> <p>应对措施：公司将进一步加强法律、法规、政策以及内部管理等方面的学习，提升综合治理水平和整体运营能力。</p>                                          |
| 4、人才引进与流失风险            | <p>科技创新是公司产品保存核心竞争力的首要保证，作为专精特新企业，专业、稳定、高效的科研人才队伍是企业持续发</p>                                                                                                                                                                                     |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>展的重要保障。随着公司国内外业务不断开拓，求贤若渴，但公司积极引进人才的同时，也存在人才流失。核心人才的流失会导致公司研发生产速度减缓增加企业成本。</p> <p>应对措施：公司与高管、相关研发技术人员均签订了保密协议以保证技术的安全性和保密性，公司亦建立了考核和激励机制，并通过不同形式的活动，加强企业文化建设，提高团队凝聚力。</p>                                                                                                                       |
| 5、技术创新及新产品开发风险  | <p>随着行业的发展，产品技术基本定型，公司新技术创新存在一定的瓶颈，公司需要不断研究新的技术，注重新产品研发，加大产品的研发投入。但新产品前期研发周期和后期市场认证周期较长，同时伴有产品研发失败带来的风险。若公司未及时对产品采取相对应的策略调整，可能会对公司的生产经营产生不良影响。</p> <p>应对措施：为保持竞争优势，公司会制定新产品开发计划，制订产品开发各环节的质量控制程序，反复测试及时解除产品存在的不足，并为客户提供一定期限的产品质量售后服务，以保证新开发的产品质量能够满足市场和客户需求。公司将会持续不断的推出新产品，满足市场需求，以保证公司业绩稳定增长。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

| 事项                                       | 是或否                                                              | 索引      |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在关联交易事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

#### (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

##### (一) 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

##### (二) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况              | 预计金额         | 发生金额         |
|------------------------|--------------|--------------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务       | 1,500,000.00 | 394,259.40   |
| 销售产品、商品，提供劳务           | 1,000,000.00 | 151,525.42   |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |              |              |
| 其他                     | 1,200,000.00 | 1,048,299.09 |
| 其他重大关联交易情况             | 审议金额         | 交易金额         |
| 收购、出售资产或股权             |              |              |

|                       |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 与关联方共同对外投资            |              |              |
| 提供财务资助                |              |              |
| 提供担保                  |              |              |
| 委托理财                  |              |              |
| 接受担保                  | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
|                       |              |              |
| <b>企业集团财务公司关联交易情况</b> | <b>预计金额</b>  | <b>发生金额</b>  |
| 存款                    |              |              |
| 贷款                    |              |              |
|                       |              |              |
|                       |              |              |

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响**

|                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>在预计的 2024 年度日常性关联交易的金额范围内，由公司经营管理层根据公司未来发展战略及业务需要，与上述关联方签署相关协议，上述关联交易是为了保障公司业务发展，有利于推动公司持续、健康快速发展，不会对公司的经营产生不利影响。</p> <p>公司法人作为担保方，本公司作为被担保方。此次贷款交易主要是为了保障公司充足现金流，让公司生产更好的持续运作。</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**违规关联交易情况**

☐适用 ☒不适用

**(三)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 | 2016年4月18日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺              | 避免同业竞争的承诺           | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016年4月18日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺              | 避免同业竞争的承诺           | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年4月18日 | -      | 挂牌   | 股份锁定承诺              | 股份锁定承诺              | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2016年4月18日 | -      | 挂牌   | 股份锁定承诺              | 股份锁定承诺              | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年4月18日 | -      | 挂牌   | 规范和减少关联交易承诺         | 规范和减少关联交易承诺         | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年4月18日 | -      | 挂牌   | 关于社会保险费和住房公积金缴纳事项承诺 | 关于社会保险费和住房公积金缴纳事项承诺 | 正在履行中  |

|      |                 |   |    |                     |                     |       |
|------|-----------------|---|----|---------------------|---------------------|-------|
| 其他股东 | 2016 年 4 月 18 日 | - | 挂牌 | 关于社会保险费和住房公积金缴纳事项承诺 | 关于社会保险费和住房公积金缴纳事项承诺 | 正在履行中 |
|------|-----------------|---|----|---------------------|---------------------|-------|

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

|   |
|---|
| 无 |
|---|

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (二) 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       | 4,527,105  | 32.8051% | 1,668,420  | 6,195,525  | 44.8951% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,634,735  | 11.8459% | 0          | 1,634,735  | 11.8459% |
|         | 董事、监事、高管      | 900,090    | 6.5224%  | -269,790   | 630,300    | 4.5673%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%       | 0          | 0          | 0%       |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 9,272,895  | 67.1948% | -1,668,420 | 7,604,475  | 55.1049% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,994,205  | 36.1899% | 0          | 4,994,205  | 36.1899% |
|         | 董事、监事、高管      | 2,610,270  | 18.9150% | -809,370   | 1,800,900  | 13.0500% |
|         | 核心员工          | 0          | 0%       | 0          | 0          | 0%       |
| 总股本     |               | 13,800,000 | -        | 0          | 13,800,000 | -        |
| 普通股股东人数 |               | 9          |          |            |            |          |

#### 股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

#### (三) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数     | 持股变动 | 期末持股数     | 期末持股比例%  | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|-----------|------|-----------|----------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 曹风   | 6,628,940 | 0    | 6,628,940 | 48.0358% | 4,994,205   | 1,634,735   | 0           | 0             |
| 2  | 刘志良  | 2,224,560 | 0    | 2,224,560 | 16.1200% | 0           | 2,224,560   | 0           | 0             |
| 3  | 张潮晖  | 1,490,400 | 0    | 1,490,400 | 10.8000% | 1,117,800   | 372,600     | 0           | 0             |
| 4  | 周兰   | 1,079,160 | 0    | 1,079,160 | 7.8200%  | 809,370     | 269,790     | 0           | 0             |
| 5  | 王云岗  | 980,000   | 0    | 980,000   | 7.1014%  | 0           | 980,000     | 0           | 0             |
| 6  | 陈强   | 466,440   | 0    | 466,440   | 3.3800%  | 349,830     | 116,610     | 0           | 0             |
| 7  | 蔡健斌  | 456,140   | 0    | 456,140   | 3.3054%  | 0           | 456,140     | 0           | 0             |
| 8  | 张斌   | 252,180   | 0    | 252,180   | 1.8274%  | 166,635     | 85,545      | 0           | 0             |

|    |     |            |   |            |         |           |           |   |   |
|----|-----|------------|---|------------|---------|-----------|-----------|---|---|
| 9  | 王前方 | 222,180    | 0 | 222,180    | 1.6100% | 166,635   | 55,545    | 0 | 0 |
| 合计 |     | 13,800,000 | 0 | 13,800,000 | 100%    | 7,604,475 | 6,195,525 | 0 | 0 |

#### 普通股前十名股东情况说明

√适用□不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东曹风的女儿与股东刘志良的儿子系夫妻关系，除此之外各股东之间均不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露

√是□否

报告期内控股股东、实际控制人为曹风，控股股东、实际控制人报告期内未发生变化。

#### 是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是√否

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (二) 报告期内的股票发行情况

□适用√不适用

#### (三) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用√不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用√不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

□适用√不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用√不适用

## 七、 权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用√不适用

#### 利润分配与公积金转增股本的执行情况

□适用√不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

## 第五节 公司治理

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

| 姓名  | 职务         | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期     |            | 期初持普通股股数  | 数量变动 | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% |
|-----|------------|----|----------|------------|------------|-----------|------|-----------|------------|
|     |            |    |          | 起始日期       | 终止日期       |           |      |           |            |
| 曹风  | 董事长、总经理    | 男  | 1964年3月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 6,628,940 | 0    | 6,628,940 | 48.04%     |
| 陈伟雄 | 董事、副总经理、董秘 | 男  | 1968年11月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |
| 张潮晖 | 董事、财务负责人   | 女  | 1968年6月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 1,490,400 | 0    | 1,490,400 | 10.80%     |
| 陈强  | 董事         | 男  | 1971年9月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 466,440   | 0    | 466,440   | 3.38%      |
| 王前方 | 董事         | 男  | 1979年10月 | 2023年9月26日 | 2025年5月19日 | 222,180   | 0    | 222,180   | 1.61%      |
| 张斌  | 监事会主席      | 男  | 1972年10月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 252,180   | 0    | 252,180   | 1.83%      |
| 钱春华 | 职工监事       | 男  | 1982年3月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |
| 李桂花 | 监事         | 女  | 1982年3月  | 2023年9月7日  | 2025年5月19日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

曹风系公司实际控制人，曹风的女儿与和股东刘志良的儿子系夫妻关系。此外董事、监事、高级管理人员相互无关联关系，与控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。董事、监事、高级管理人员均不属于失信联合惩戒对象。

## (二) 变动情况

√适用□不适用

| 姓名  | 期初职务  | 变动类型 | 期末职务     | 变动原因  |
|-----|-------|------|----------|-------|
| 周兰  | 财务负责人 | 离任   | 无        | 个人辞职  |
| 杨洁妮 | 无     | 新任   | 无        | 个人辞职  |
| 张潮晖 | 董事    | 新任   | 董事、财务负责人 | 董事会选举 |

注：1、公司董事会于 2024 年 2 月 20 日收到财务负责人周兰递交的辞职报告，自 2024 年 2 月 20 日起辞职生效，详见公司 2024 年 2 月 20 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)）披露的《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2024-002）。

2、公司董事会于 2024 年 2 月 20 日审议通过《公司财务负责人任命》的议案，聘任杨洁妮为公司财务负责人，任职期限至第三届董事会任期届满之日止，自 2024 年 2 月 20 日起生效。详见公司于 2024 年 2 月 20 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)）披露的《高级管理人员任命公告》（公告编号：2024-003）。

3、公司董事会于 2024 年 4 月 2 日收到财务负责人杨洁妮递交的辞职报告，自 2024 年 4 月 2 日起辞职生效，直至董事会聘任新的财务负责人，公司财务负责人职责由董事张潮晖女士临时代理。详见公司 2024 年 4 月 2 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)）披露的《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2024-004）。

4、公司董事会于 2024 年 4 月 25 日审议通过《公司财务负责人任命》的议案，聘任张潮晖为公司财务负责人，任职期限至第三届董事会任期届满之日止，自 2024 年 4 月 25 日起生效。详见公司于 2024 年 4 月 25 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)）披露的《高级管理人员任命公告》（公告编号：2024-013）。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用√不适用

## (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用√不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政人员    | 5    | 0    | 0    | 5    |
| 生产人员    | 14   | 0    | 1    | 13   |
| 销售人员    | 19   | 0    | 3    | 16   |
| 技术人员    | 8    | 0    | 0    | 8    |
| 财务人员    | 4    | 1    | 0    | 5    |

|      |    |   |   |    |
|------|----|---|---|----|
| 员工总计 | 50 | 1 | 4 | 47 |
|------|----|---|---|----|

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 1    | 1    |
| 本科      | 11   | 10   |
| 专科      | 12   | 12   |
| 专科以下    | 26   | 24   |
| 员工总计    | 50   | 47   |

#### 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

|                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>员工薪酬政策：</p> <p>1. 后勤人员：基本工资+工龄工资+午餐补助+通讯津贴+交通津贴及全勤奖励</p> <p>2. 销售人员：基本工资+销售提成+工龄工资+午餐补助+通讯津贴+交通津贴及全勤奖励</p> <p>3. 生产人员：基本工资+计件工资+工龄工资+午餐补助+通讯津贴+交通津贴及全勤奖励</p> <p>培训计划：公司拟定每一个季度进行一次员工培训</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 公司治理及内部控制

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

|                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### (二) 监事会对监督事项的意见

|                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>报告期内，监事会按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信，勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。</p> <p>监事会认为：董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。具体情况如下：

1、业务独立：公司是一家拥有自主知识产权的技术企业，公司的主营业务为打印机、复印机、速印机耗材以及智能办公系统的研发、生产和销售等相关业务。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售和渠道部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人或其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争，不存在显失公允或影响公司独立性的重大关联交易。

2、资产独立：公司资产产权关系明晰，具有独立的资产结构。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营有关的商标、专利及相关资质认定。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业所占用而损害公司利益的情形，亦不存在公司资产被控股股东、实际控制人占用，或者为控股股东、实际控制人提供担保的情形。

3、人员独立：公司建立了独立的人事、劳动、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司经理、副经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育、住房公积金等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

4、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，独立进行会计核算和财务决策，不存在控股股东、实际控制人非法干预公司决策和资金使用的情况。公司拥有独立银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。报告期内，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，不存在为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，或将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

5、机构独立：公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

挂牌公司会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年度不存在重大缺陷。

## 四、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

**(二) 提供网络投票的情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 表决权差异安排**

☐适用 ☒不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                      |                                                                                                                                                                                                   |            |   |   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|
| 是否审计                 | 是                                                                                                                                                                                                 |            |   |   |
| 审计意见                 | 无保留意见                                                                                                                                                                                             |            |   |   |
| 审计报告中的特别段落           | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<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               | XYZH/2025GZAA3B0224                                                                                                                                                                               |            |   |   |
| 审计机构名称               | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                |            |   |   |
| 审计机构地址               | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层                                                                                                                                                                      |            |   |   |
| 审计报告日期               | 2025 年 4 月 28 日                                                                                                                                                                                   |            |   |   |
| 签字注册会计师姓名及连续<br>签字年限 | 陈莹<br>1 年                                                                                                                                                                                         | 温龙标<br>1 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更           | 是                                                                                                                                                                                                 |            |   |   |
| 会计师事务所连续服务年限         | 1 年                                                                                                                                                                                               |            |   |   |
| 会计师事务所审计报酬（万元）       | 8                                                                                                                                                                                                 |            |   |   |

#### 审计报告

XYZH/2025GZAA3B0224

广东奥仕智能科技股份有限公司

广东奥仕智能科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广东奥仕智能科技股份有限公司（以下简称奥仕智能）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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥仕智能 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，我们独立于奥仕智能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

奥仕智能管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括奥仕智能 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、 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，管理层负责评估奥仕智能的持续经营能力，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奥仕智能、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥仕智能的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈莹

中国注册会计师：温龙标

中国 北京

二〇二五年四月二十八日

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、1 | 3,022,262.94     | 3,466,332.58     |
| 结算备付金       |     |                  |                  |
| 拆出资金        |     |                  |                  |
| 交易性金融资产     |     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |     |                  |                  |
| 应收票据        |     |                  |                  |
| 应收账款        | 五、2 | 1,177,305.89     | 1,132,979.01     |
| 应收款项融资      | 五、3 | 100,000.00       |                  |
| 预付款项        | 五、4 | 604,854.29       | 648,281.65       |
| 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、5 | 896,636.4        | 978,170.36       |
| 其中：应收利息     |     |                  |                  |
| 应收股利        |     |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |     |                  |                  |
| 存货          | 五、6 | 4,864,764.23     | 6,203,465.82     |
| 其中：数据资源     |     |                  |                  |
| 合同资产        |     |                  |                  |
| 持有待售资产      |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |     |                  |                  |
| 其他流动资产      | 五、7 |                  | 12,325.09        |
| 流动资产合计      |     | 10,665,823.75    | 12,441,554.51    |
| 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      | 五、8 | 4,529,624.19     | 4,838,503.70     |
| 固定资产        | 五、9 | 379,551.57       | 471,148.14       |
| 在建工程        |     |                  |                  |
| 生产性生物资产     |     |                  |                  |

|                |      |               |               |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 油气资产           |      |               |               |
| 使用权资产          | 五、10 | 4,479,264.78  | 5,702,921.69  |
| 无形资产           | 五、11 | 16,133.37     | 33,733.41     |
| 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、12 | 354,967.88    | 426,298.23    |
| 递延所得税资产        | 五、13 |               | 1,596,827.98  |
| 其他非流动资产        |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 9,759,541.79  | 13,069,433.15 |
| <b>资产总计</b>    |      | 20,425,365.54 | 25,510,987.66 |
| <b>流动负债：</b>   |      |               |               |
| 短期借款           | 五、15 | 1,901,604.17  |               |
| 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、16 | 2,795,733.73  | 3,443,815.48  |
| 预收款项           |      |               |               |
| 合同负债           | 五、17 | 522,983.27    | 427,384.24    |
| 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、18 | 361,168.10    | 365,542.63    |
| 应交税费           | 五、19 | 132,775.76    | 37,930.38     |
| 其他应付款          | 五、20 | 128,128.82    | 98,128.82     |
| 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、21 | 3,241,122.71  | 1,569,135.50  |
| 其他流动负债         | 五、22 | 64,249.29     | 55,559.95     |
| <b>流动负债合计</b>  |      | 9,147,765.85  | 5,997,497.00  |
| <b>非流动负债：</b>  |      |               |               |
| 保险合同准备金        |      |               |               |
| 长期借款           | 五、23 |               | 2,250,000.00  |
| 应付债券           |      |               |               |
| 其中：优先股         |      |               |               |
| 永续债            |      |               |               |

|                          |      |                      |                      |
|--------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 租赁负债                     | 五、24 | 4,134,421.28         | 5,308,118.24         |
| 长期应付款                    |      |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬                 |      |                      |                      |
| 预计负债                     |      |                      |                      |
| 递延收益                     |      |                      |                      |
| 递延所得税负债                  | 五、13 | 0.00                 | 1,425,730.42         |
| 其他非流动负债                  |      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>           |      | <b>4,134,421.28</b>  | <b>8,983,848.66</b>  |
| <b>负债合计</b>              |      | <b>13,282,187.13</b> | <b>14,981,345.66</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |      |                      |                      |
| 股本                       | 五、25 | 13,800,000.00        | 13,800,000.00        |
| 其他权益工具                   |      |                      |                      |
| 其中：优先股                   |      |                      |                      |
| 永续债                      |      |                      |                      |
| 资本公积                     | 五、26 | 240,057.50           | 240,057.50           |
| 减：库存股                    |      |                      |                      |
| 其他综合收益                   |      |                      |                      |
| 专项储备                     |      |                      |                      |
| 盈余公积                     | 五、27 | 179,465.37           | 179,465.37           |
| 一般风险准备                   |      |                      |                      |
| 未分配利润                    | 五、28 | -7,076,344.46        | -3,689,880.87        |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |      | 7,143,178.41         | 10,529,642.00        |
| 少数股东权益                   |      |                      |                      |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | <b>7,143,178.41</b>  | <b>10,529,642.00</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | <b>20,425,365.54</b> | <b>25,510,987.66</b> |

法定代表人：曹风      主管会计工作负责人：张潮晖      会计机构负责人：张潮晖

## （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         |      | 2,943,100.28     | 3,396,052.31     |
| 交易性金融资产      |      |                  |                  |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      |                  |                  |
| 应收账款         | 十五、1 | 1,171,869.68     | 1,075,940.13     |
| 应收款项融资       |      | 100,000.00       |                  |
| 预付款项         |      | 520,200.15       | 598,925.68       |
| 其他应收款        | 十五、2 | 804,772.20       | 885,818.56       |

|             |      |               |               |
|-------------|------|---------------|---------------|
| 其中：应收利息     |      |               |               |
| 应收股利        |      |               |               |
| 买入返售金融资产    |      |               |               |
| 存货          |      | 4,762,568.69  | 6,095,079.21  |
| 其中：数据资源     |      |               |               |
| 合同资产        |      |               |               |
| 持有待售资产      |      |               |               |
| 一年内到期的非流动资产 |      |               |               |
| 其他流动资产      |      |               | 12,325.09     |
| 流动资产合计      |      | 10,302,511.00 | 12,064,140.98 |
| 非流动资产：      |      |               |               |
| 债权投资        |      |               |               |
| 其他债权投资      |      |               |               |
| 长期应收款       |      |               |               |
| 长期股权投资      | 十五、3 | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |
| 其他权益工具投资    |      |               |               |
| 其他非流动金融资产   |      |               |               |
| 投资性房地产      |      | 4,529,624.19  | 4,838,503.70  |
| 固定资产        |      | 293,742.22    | 337,564.27    |
| 在建工程        |      |               |               |
| 生产性生物资产     |      |               |               |
| 油气资产        |      |               |               |
| 使用权资产       |      | 4,479,264.78  | 5,702,921.69  |
| 无形资产        |      | 16,133.37     | 33,733.41     |
| 其中：数据资源     |      |               |               |
| 开发支出        |      |               |               |
| 其中：数据资源     |      |               |               |
| 商誉          |      |               |               |
| 长期待摊费用      |      | 251,830.91    | 304,120.62    |
| 递延所得税资产     |      | 0.00          | 1,595,987.62  |
| 其他非流动资产     |      |               |               |
| 非流动资产合计     |      | 11,070,595.47 | 14,312,831.31 |
| 资产总计        |      | 21,373,106.47 | 26,376,972.29 |
| 流动负债：       |      |               |               |
| 短期借款        |      | 1,901,604.17  |               |
| 交易性金融负债     |      |               |               |
| 衍生金融负债      |      |               |               |
| 应付票据        |      |               |               |
| 应付账款        |      | 3,522,272.65  | 4,194,717.77  |
| 预收款项        |      |               |               |
| 卖出回购金融资产款   |      |               |               |
| 应付职工薪酬      |      | 299,384.46    | 318,616.80    |
| 应交税费        |      | 126,651.70    | 8,299.96      |

|                          |  |                      |                      |
|--------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 其他应付款                    |  | 123,067.50           | 93,067.50            |
| 其中：应付利息                  |  |                      |                      |
| 应付股利                     |  |                      |                      |
| 合同负债                     |  | 522,983.27           | 425,075.39           |
| 持有待售负债                   |  |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债              |  | 3,241,122.71         | 1,569,135.50         |
| 其他流动负债                   |  | 64,249.29            | 55,259.80            |
| <b>流动负债合计</b>            |  | <b>9,801,335.75</b>  | <b>6,664,172.72</b>  |
| <b>非流动负债：</b>            |  |                      |                      |
| 长期借款                     |  |                      | 2,250,000.00         |
| 应付债券                     |  |                      |                      |
| 其中：优先股                   |  |                      |                      |
| 永续债                      |  |                      |                      |
| 租赁负债                     |  | 4,134,421.28         | 5,308,118.24         |
| 长期应付款                    |  |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬                 |  |                      |                      |
| 预计负债                     |  |                      |                      |
| 递延收益                     |  |                      |                      |
| 递延所得税负债                  |  | 0.00                 | 1,425,730.42         |
| 其他非流动负债                  |  |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>           |  | <b>4,134,421.28</b>  | <b>8,983,848.66</b>  |
| <b>负债合计</b>              |  | <b>13,935,757.03</b> | <b>15,648,021.38</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |  |                      |                      |
| 股本                       |  | 13,800,000.00        | 13,800,000.00        |
| 其他权益工具                   |  |                      |                      |
| 其中：优先股                   |  |                      |                      |
| 永续债                      |  |                      |                      |
| 资本公积                     |  | 240,057.50           | 240,057.50           |
| 减：库存股                    |  |                      |                      |
| 其他综合收益                   |  |                      |                      |
| 专项储备                     |  |                      |                      |
| 盈余公积                     |  | 179,465.37           | 179,465.37           |
| 一般风险准备                   |  |                      |                      |
| 未分配利润                    |  | -6,782,173.43        | -3,490,571.96        |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>7,437,349.44</b>  | <b>10,728,950.91</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b> |  | <b>21,373,106.47</b> | <b>26,376,972.29</b> |

### （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>                |      | 21,645,946.37 | 21,274,303.37 |
| 其中：营业收入                       | 五、29 | 21,645,946.37 | 21,274,303.37 |
| 利息收入                          |      |               |               |
| 已赚保费                          |      |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 23,973,110.96 | 24,224,192.97 |
| 其中：营业成本                       | 五、29 | 17,547,598.15 | 16,458,595.40 |
| 利息支出                          |      |               |               |
| 手续费及佣金支出                      |      |               |               |
| 退保金                           |      |               |               |
| 赔付支出净额                        |      |               |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |               |               |
| 保单红利支出                        |      |               |               |
| 分保费用                          |      |               |               |
| 税金及附加                         | 五、30 | 51,984.12     | 66,069.26     |
| 销售费用                          | 五、31 | 3,421,666.46  | 4,154,767.99  |
| 管理费用                          | 五、32 | 2,620,353.67  | 3,197,419.89  |
| 研发费用                          |      |               |               |
| 财务费用                          | 五、33 | 331,508.56    | 347,340.43    |
| 其中：利息费用                       | 五、33 | 303,130.82    | 339,868.79    |
| 利息收入                          | 五、33 | 1,927.82      | 1,948.35      |
| 加：其他收益                        | 五、34 | 140,231.61    | 435,470.05    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、35 | 9,031.43      | 148,985.16    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、36 | 25,138.81     | 61,987.32     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、37 | -1,035,836.42 | 0.00          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、38 | -26,829.80    | 0.00          |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | -3,215,428.96 | -2,303,447.07 |
| 加：营业外收入                       | 五、39 | 262.95        | 170,082.80    |
| 减：营业外支出                       | 五、40 | 200.02        | 46,761.54     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | -3,215,366.03 | -2,180,125.81 |
| 减：所得税费用                       | 五、41 | 171,097.56    | 1,170,600.58  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | -3,386,463.59 | -3,350,726.39 |
| 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）       |   | -3,386,463.59 | -3,350,726.39 |
| 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） |   | -3,386,463.59 | -3,350,726.39 |
| <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>              |   | -3,386,463.59 | -3,350,726.39 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |   | -3,386,463.59 | -3,350,726.39 |
| （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）               |   | -0.25         | -0.24         |
| （二）稀释每股收益（元/股）               |   | -0.25         | -0.24         |

法定代表人：曹风      主管会计工作负责人：张潮晖      会计机构负责人：张潮晖

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目     | 附注   | 2024 年        | 2023 年        |
|--------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十五、4 | 21,128,766.36 | 20,716,404.54 |
| 减：营业成本 | 十五、4 | 16,998,739.75 | 16,043,645.97 |
| 税金及附加  |      | 43,615.97     | 56,386.02     |
| 销售费用   |      | 3,419,713.99  | 4,150,063.84  |

|                               |      |                      |                      |
|-------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 管理费用                          |      | 2,565,139.61         | 3,018,778.41         |
| 研发费用                          |      |                      |                      |
| 财务费用                          |      | 330,590.37           | 346,719.99           |
| 其中：利息费用                       |      | 303,130.82           | 339,868.79           |
| 利息收入                          |      | 1,823.51             | 1,592.49             |
| 加：其他收益                        |      | 139,196.43           | 435,470.05           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五、5 | 9,031.43             | 148,985.16           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |      |                      |                      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                      |                      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                      |                      |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                      |                      |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                      |                      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | 22,064.50            | 63,322.64            |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -1,035,836.42        |                      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -26,829.80           |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>-3,121,407.19</b> | <b>-2,251,411.84</b> |
| 加：营业外收入                       |      | 262.94               | 170,082.78           |
| 减：营业外支出                       |      | 200.02               | 44,361.54            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>-3,121,344.27</b> | <b>-2,125,690.60</b> |
| 减：所得税费用                       |      | 170,257.20           | 1,170,934.41         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>-3,291,601.47</b> | <b>-3,296,625.01</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -3,291,601.47        | -3,296,625.01        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”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>-3,291,601.47</b> | <b>-3,296,625.01</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            |      | 26,025,953.47        | 25,739,533.11        |
| 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、42 | 303,253.75           | 437,910.78           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>26,329,207.22</b> | <b>26,177,443.89</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 19,012,225.58        | 16,533,930.86        |
| 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           |      | 4,517,661.50         | 4,398,427.35         |
| 支付的各项税费                   |      | 828,834.27           | 876,033.10           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、42 | 2,328,618.15         | 3,330,719.75         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>26,687,339.50</b> | <b>25,139,111.06</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-358,132.28</b>   | <b>1,038,332.83</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |      | 2,040,010.00         | 10,879,207.05        |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 9,031.43             | 148,985.16           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 10,000.00            |                      |

|                           |      |              |               |
|---------------------------|------|--------------|---------------|
| 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            | 五、42 |              |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 2,059,041.43 | 11,028,192.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 179,800.00   | 234,884.08    |
| 投资支付的现金                   |      | 2,040,010.00 | 10,800,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |      |              |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |              |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、42 |              |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 2,219,810.00 | 11,034,884.08 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -160,768.57  | -6,691.87     |
| <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                 |      | 7,382,000.00 | 3,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |      |              |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |              |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 7,382,000.00 | 3,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 6,082,000.00 | 2,450,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 104,103.38   | 339,868.79    |
| 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、42 | 1,121,065.41 | 1,142,788.00  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 7,307,168.79 | 3,932,656.79  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 74,831.21    | -932,656.79   |
| <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>     |      | -444,069.64  | 98,984.17     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 3,466,332.58 | 3,367,348.41  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 3,022,262.94 | 3,466,332.58  |

法定代表人：曹风      主管会计工作负责人：张潮晖      会计机构负责人：张潮晖

#### (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        |    | 25,369,326.93 | 25,129,642.81 |
| 收到的税费返还               |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 302,006.26    | 437,554.92    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 25,671,333.19 | 25,567,197.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 20,355,135.30 | 17,467,930.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 3,649,680.57  | 3,590,220.02  |
| 支付的各项税费               |    | 587,425.90    | 688,398.79    |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 2,237,499.05  | 3,139,291.91  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 26,829,740.82 | 24,885,841.62 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | -1,158,407.63 | 681,356.11    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |  | 2,040,010.00  | 10,879,207.05 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 9,031.43      | 148,985.16    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 10,000.00     |               |
| 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>         |  | 2,059,041.43  | 11,028,192.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 179,800.00    | 234,884.08    |
| 投资支付的现金                   |  | 2,040,010.00  | 10,800,000.00 |
| 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>         |  | 2,219,810.00  | 11,034,884.08 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -160,768.57   | -6,691.87     |
| <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                 |  | 7,382,000.00  | 3,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 7,382,000.00  | 3,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 6,082,000.00  | 2,450,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 104,103.38    | 339,868.79    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 329,672.45    | 330,000.00    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 6,515,775.83  | 3,119,868.79  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 866,224.17    | -119,868.79   |
| <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>     |  | -452,952.03   | 554,795.45    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,396,052.31  | 2,841,256.86  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 2,943,100.28  | 3,396,052.31  |

(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>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计   |
|                           | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润             |                |               |
| 优先<br>股                   |               | 永续<br>债 | 其他 |  |            |               |                |          |            |                |                   |                |               |
| 一、上年期末余额                  | 13,800,000.00 |         |    |  | 240,057.50 |               |                |          | 179,465.37 |                | -<br>3,689,880.87 |                | 10,529,642.00 |
| 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                  | 13,800,000.00 |         |    |  | 240,057.50 |               |                |          | 179,465.37 |                | -<br>3,689,880.87 |                | 10,529,642.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） |               |         |    |  |            |               |                |          |            |                | -<br>3,386,463.59 |                | -3,386,463.59 |
| （一）综合收益总额                 |               |         |    |  |            |               |                |          |            |                | -<br>3,386,463.59 |                | -3,386,463.59 |
| （二）所有者投入和减少资本             |               |         |    |  |            |               |                |          |            |                |                   |                |               |
| 1. 股东投入的普通股               |               |         |    |  |            |               |                |          |            |                |                   |                |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入<br>资本      |               |         |    |  |            |               |                |          |            |                |                   |                |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益            |               |         |    |  |            |               |                |          |            |                |                   |                |               |

|                    |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
|--------------------|------------|--|--|--|------------|--|--|--|------------|--|-------------------|--------------|
| 的金额                |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 4. 其他              |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| （三）利润分配            |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 1. 提取盈余公积          |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 2. 提取一般风险准备        |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 4. 其他              |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| （四）所有者权益内部结转       |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 6. 其他              |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| （五）专项储备            |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 1. 本期提取            |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 2. 本期使用            |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| （六）其他              |            |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |              |
| 四、本年期末余额           | 13,800,000 |  |  |  | 240,057.50 |  |  |  | 179,465.37 |  | -<br>7,076,344.46 | 7,143,178.41 |

| 项目                    | 2023 年        |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               |                |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计   |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                |               |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |            |               |                |          |            |                |               |                |               |
| 一、上年期末余额              | 13,800,000.00 |         |         |    | 240,057.50 |               |                |          | 179,465.37 |                | -339,154.48   |                | 13,880,368.39 |
| 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              | 13,800,000.00 |         |         |    | 240,057.50 |               |                |          | 179,465.37 |                | -339,154.48   |                | 13,880,368.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                | -3,350,726.39 |                | -3,350,726.39 |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                | -3,350,726.39 |                | -3,350,726.39 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               |                |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               |                |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               |                |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               |                |               |
| 4. 其他                 |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               |                |               |
| （三）利润分配               |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               |                |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               |                |               |
| 2. 提取一般风险准备           |               |         |         |    |            |               |                |          |            |                |               |                |               |

|                    |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|------------|--|-------------------|--|---------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 四、本年期末余额           | 13,800,000.00 |  |  |  | 240,057.50 |  |  |  | 179,465.37 |  | -<br>3,689,880.87 |  | 10,529,642.00 |

法定代表人：曹风      主管会计工作负责人：张潮晖      会计机构负责人：张潮晖

#### （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<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积       | 一般风<br>险准备 | 未分配利润             | 所有者权益合<br>计   |
|                           |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 一、上年期末余额                  | 13,800,000.00 |         |         |    | 240,057.50 |           |            |          | 179,465.37 |            | -<br>3,490,571.96 | 10,728,950.91 |
| 加：会计政策变更                  |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 前期差错更正                    |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 其他                        |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 二、本年期初余额                  | 13,800,000.00 |         |         |    | 240,057.50 |           |            |          | 179,465.37 |            | -<br>3,490,571.96 | 10,728,950.91 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            | -<br>3,291,601.47 | -3,291,601.47 |
| (一) 综合收益总额                |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            | -<br>3,291,601.47 | -3,291,601.47 |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 1. 股东投入的普通股               |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 2. 其他权益工具持有者投<br>入资本      |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 3. 股份支付计入所有者权<br>益的金额     |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 4. 其他                     |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| (三) 利润分配                  |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |
| 2. 提取一般风险准备               |               |         |         |    |            |           |            |          |            |            |                   |               |

|                    |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
|--------------------|------------|--|--|--|------------|--|--|------------|--|-------------------|--|--------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 4. 其他              |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| （四）所有者权益内部结转       |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 6. 其他              |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| （五）专项储备            |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 1. 本期提取            |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 2. 本期使用            |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| （六）其他              |            |  |  |  |            |  |  |            |  |                   |  |              |
| 四、本年期末余额           | 13,800,000 |  |  |  | 240,057.50 |  |  | 179,465.37 |  | -<br>6,782,173.43 |  | 7,437,349.44 |

| 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     | 永续 | 其他 |      |       |        |      |      |        |       |         |

|                       |               | 股 | 债 |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
|-----------------------|---------------|---|---|--|------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|
| 一、上年期末余额              | 13,800,000.00 |   |   |  | 240,057.50 |  |  |  | 179,465.37 |  | -193,946.95  | 14,025,575.92 |
| 加：会计政策变更              |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 前期差错更正                |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 其他                    |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 二、本年期初余额              | 13,800,000.00 |   |   |  | 240,057.50 |  |  |  | 179,465.37 |  | -193,946.95  | 14,025,575.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  | -            | -3,296,625.01 |
|                       |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  | 3,296,625.01 |               |
| （一）综合收益总额             |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  | -            | -3,296,625.01 |
|                       |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  | 3,296,625.01 |               |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 1．股东投入的普通股            |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 4．其他                  |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| （三）利润分配               |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 1．提取盈余公积              |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 2．提取一般风险准备            |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| 4．其他                  |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
| （四）所有者权益内部结转          |               |   |   |  |            |  |  |  |            |  |              |               |

|                   |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
|-------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|------------|--|-------------------|---------------|
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| 3.盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| 6.其他              |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| （五）专项储备           |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| 1. 本期提取           |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| 2. 本期使用           |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| （六）其他             |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |                   |               |
| 四、本年期末余额          | 13,800,000.00 |  |  |  | 240,057.50 |  |  |  | 179,465.37 |  | -<br>3,490,571.96 | 10,728,950.91 |

## 广东奥仕智能科技股份有限公司财务报表附注

### 一、 公司的基本情况

广东奥仕智能科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2005 年 9 月 7 日，注册地为广州市天河区龙洞迎龙路 260 号龙山工业园 9 栋 101 室，总部办公地址为广州市天河区龙洞迎龙路 260 号龙山工业园 9 栋 101 室。

2016 年 7 月 22 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票于 2016 年 8 月 4 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。公司证券简称：奥仕智能，证券代码：838432。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 13,800,000.00 元，实际缴纳出资额为人民币 13,800,000.00 元。公司法人营业执照统一社会信用代码为 914401067783837350。

法定代表人：曹风。

本公司所属的行业：复印和胶印设备制造业，主要从事打印机耗材、速印机耗材、3D 打印机和智能办公系统的研发、生产和销售。

本财务报表于 2025 年 4 月 28 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

#### 2. 持续经营

本集团对自 2024 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3. 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项 | 该事项在本财务报表附注中的披露位置 | 重要性标准确定方法和选择依据  |
|----------------|-------------------|-----------------|
| 重要的应收款项        | 五、2               | 金额 $\geq$ 20 万元 |
| 重要的应付款项        | 五、16              | 金额 $\geq$ 20 万元 |

## 6. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

## 7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产

的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产：应收账款、应收票据、其他应收款进行减值处理并确认损失准备。

单项评估信用风险的金融资产，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----|---------|
|----|---------|

|            |                                                                                                  |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 组合 1 账龄组合  | 除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备计提的比例 |
| 组合 2 无风险组合 | 合并范围内的关联方款项、押金、保证金、代垫预缴个人承担的社保费用等。                                                               |

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项目         | 计提方法    |
|------------|---------|
| 组合 1 账龄组合  | 账龄分析法   |
| 组合 2 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1 账龄组合的预期信用损失率：

| 账龄                | 应收账款预期信用损失率 (%) | 其他应收款预期信用损失率 (%) |
|-------------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5.00            | 5.00             |
| 1 至 2 年           | 10.00           | 10.00            |
| 2 至 3 年           | 30.00           | 30.00            |
| 3 至 4 年           | 50.00           | 50.00            |
| 4 至 5 年           | 80.00           | 80.00            |
| 5 年以上             | 100.00          | 100.00           |

组合 2 无风险组合结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终

止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

## **9. 存货**

本集团存货主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## **10. 合同资产与合同负债**

### **（1）合同资产**

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、8、（4）金融工具减值相关内容。

### **（2）合同负债**

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## **11. 合同成本**

### **（1）合同成本的确定方法**

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动

资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

## （2）合同成本的摊销

本集团与合同成本有关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。

## （3）合同成本的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

# 12. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资。

## （1）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

# 13. 投资性房地产

公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本进行初始计量，对于符合资本化条件的后续支出记入投资性房地产的成本，不符合资本化条件的后续支出记入当期损益。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销，投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|---------|
| 房屋建筑物 | 20      | 5        | 4.75    |

#### 14. 固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别      | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|----|---------|---------|----------|------------|
| 1  | 房屋建筑物   | 20      | 5        | 4.75       |
| 2  | 机器设备    | 3-20    | 5        | 4.75-31.67 |
| 3  | 运输设备    | 10      | 5        | 9.50       |
| 4  | 电子及其他设备 | 5       | 5        | 19.00      |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 15. 借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据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

率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16. 无形资产

本集团无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；办公软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团使用寿命有限的无形资产具体使用寿命如下：

| 类别 | 使用寿命 | 备注     |
|----|------|--------|
| 软件 | 5 年  | 预计使用年限 |

### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、材料消耗、折旧及待摊费用、软件开发服务费、租金水电费、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：

- ①本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ④归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

## 18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，在实施时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。其中对超过一年予以支付补偿款，按适当折现率折现后计入当期损益。

其他长期福利主要是本集团实施的核心人员中长期激励计划中的递延激励基金。核心人员中长期激励计划，根据激励对象目标年薪及公司当年净利润为基数分别提取一定比例作为基本激励基金及盈利激励基金。

## 19. 收入确认原则和计量方法

### （1）收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

公司商品销售收入属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4) 本集团根据合同约定将产品交付给购货方指定的交货地点或交付给购货方委托的承运人,并取得对方确认;公司在该时点已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

- 5) 客户已接受该商品或服务。

## (2) 收入确认的具体办法

客户承担运费的,根据合同签订的金額确认收入,按合同要求提供指定产品,对方在合同约定时间自行提货并对账后确认收入。公司承担运费的,根据合同签订的金額确认收入,按合同要求提供指定产品,并于合同约定期限送达指定地点交与客户签收并对账后确认收入。

## 20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金額计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年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,按照应收的金額计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金額(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照平均分配方法计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:(1)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集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金額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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## **21. 递延所得税资产和递延所得税负债**

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## **22. 租赁**

### **（1）租赁的识别**

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

## （2）本集团作为承租人

### 1）租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 2）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 23. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产。公允价值，是指市场

参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具：1) 业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的银行承兑汇票，承兑人信用等级较高，从未出现违约拒付风险，且剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。2) 交易性金融资产主要为中低风险的理财产品及低风险的结构存款。中低风险的理财产品利用期末预期收益或预期收益率确认公允价值，结构性存款的风险与收益较低，采用账面价值作为公允价值。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2024 年 12 月 31 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                | 对本集团的影响                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 本集团自 2024 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 17 号》的三项内容，包括 “一、关于流动负债与非流动负债的划分”、“二、关于供应商融资安排的披露”以及“三、关于售后租回交易的会计处理”。     | 本次会计政策变更系根据财政部颁布的准则解释 17 号、18 号的规定和要求进行，对本集团财务报表无影响。 |
| 本集团自 2024 年 12 月 31 日起执行企业会计准则解释第 18 号》的两项内容：“一、关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“二、关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”。 |                                                      |

## （2）重要会计估计变更

本报告期本集团未发生重要会计估计变更。

## 四、 税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                            | 税率        |
|---------|-------------------------------------------------|-----------|
| 增值税     | 根据产品销售收入、应税劳务收入及应税服务收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额 | 13%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 当期应缴流转税额                                        | 7%        |
| 教育费附加   | 当期应缴流转税额                                        | 3%        |
| 地方教育费附加 | 当期应缴流转税额                                        | 2%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                          | 25%       |

### 2. 税收优惠

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13号)的规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2023〕6号)的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2024年1月1日，“年末”系指2024年12月31日，“本年”系指2024年1月1日至12月31日，“上年”系指2023年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

| 项目            | 年末余额         | 年初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          | 388.20       | 10,659.00    |
| 银行存款          | 2,926,823.25 | 3,455,673.58 |
| 其他货币资金        | 95,051.49    | -            |
| 合计            | 3,022,262.94 | 3,466,332.58 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -            | -            |

### 2. 应收账款

#### （1）应收账款按账龄列示

| 账龄        | 年末账面余额       | 年初账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 1,186,110.97 | 1,043,501.11 |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1 至 2 年   | 18,285.13           | 37,329.71           |
| 2 至 3 年   | 21,606.57           | 126,252.89          |
| 3 至 4 年   | 37,732.51           | 39,358.40           |
| 4 至 5 年   | 265.00              | -                   |
| 5 年以上     | -                   | -                   |
| <b>合计</b> | <b>1,264,000.18</b> | <b>1,246,442.11</b> |

注：本集团不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别             | 年末余额                |               |                  |             |                     |
|----------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
|                | 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      | -                   | -             | -                | -           | -                   |
| 其中：单项金额重大的应收账款 | -                   | -             | -                | -           | -                   |
| 按组合计提坏账准备      | 1,264,000.18        | 100.00        | 86,694.29        | 6.86        | 1,177,305.89        |
| 其中：账龄组合        | 1,264,000.18        | 100.00        | 86,694.29        | 6.86        | 1,177,305.89        |
| <b>合计</b>      | <b>1,264,000.18</b> | <b>100.00</b> | <b>86,694.29</b> | <b>6.86</b> | <b>1,177,305.89</b> |

续表

| 类别             | 年初余额                |               |                   |             |                     |
|----------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                | 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      | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| 其中：单项金额重大的应收账款 | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| 按组合计提坏账准备      | 1,246,442.11        | 100.00        | 113,463.10        | 9.10        | 1,132,979.01        |
| 其中：账龄组合        | 1,246,442.11        | 100.00        | 113,463.10        | 9.10        | 1,132,979.01        |
| <b>合计</b>      | <b>1,246,442.11</b> | <b>100.00</b> | <b>113,463.10</b> | <b>9.10</b> | <b>1,132,979.01</b> |

1) 应收账款按单项计提应收账款坏账准备：无。

2) 应收账款按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄      | 年末余额         |           |          |
|---------|--------------|-----------|----------|
|         | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,186,110.97 | 59,305.55 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 18,285.13    | 1,828.51  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 21,606.57    | 6,481.97  | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 37,732.51    | 18,866.26 | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 265.00       | 212.00    | 80.00    |
| 5 年以上   | -            | -         | -        |
| 合计      | 1,264,000.18 | 86,694.29 | —        |

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别   | 年初余额       | 本期变动金额     |       |          | 年末余额      |
|------|------------|------------|-------|----------|-----------|
|      |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销    |           |
| 账龄组合 | 113,463.10 | -25,138.81 | -     | 1,630.00 | 86,694.29 |
| 合计   | 113,463.10 | -25,138.81 | -     | 1,630.00 | 86,694.29 |

(4) 本集团报告期无重要应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

| 单位名称              | 应收账款年末余额   | 账龄    | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额  |
|-------------------|------------|-------|---------------------|-----------|
| 巨源弘 (广州) 智能科技有限公司 | 211,381.49 | 1 年以内 | 16.72               | 10,569.07 |
| 富士樱京东自营店          | 127,145.10 | 1 年以内 | 10.06               | 6,357.26  |
| 怀集县职业技术学校         | 87,780.00  | 1 年以内 | 6.94                | 4,389.00  |
| 南京爱宝文仪有限公司        | 76,800.00  | 1 年以内 | 6.08                | 3,840.00  |
| 北京盛世佳华科技有限公司      | 56,591.26  | 1 年以内 | 4.48                | 2,829.56  |
| 合计                | 559,697.85 | —     | 44.28               | 27,984.89 |

### 3. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

| 项目     | 年末余额       | 年初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑汇票 | 100,000.00 | -    |
| 合计     | 100,000.00 | -    |

(2) 应收款项融资按坏账计提方法分类列示：

本集团年末应收款项融资均为信用等级较高的银行承兑汇票，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，故未计提信用减值准备。

(3) 应收款项融资本年计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(4) 年末已质押的应收款项融资：无。

(5) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：无。

(6) 本年实际核销的应收款项融资：无。

(7) 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况：

年末应收款项融资均为银行承兑汇票，相关票据到期日均在一年以内，账面价值和公允价值差异较小。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目      | 年末余额       |        | 年初余额       |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|
|         | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 110,625.76 | 18.29  | 247,303.01 | 38.15  |
| 1 至 2 年 | 93,249.89  | 15.42  | —          | —      |
| 2 至 3 年 | —          | —      | —          | —      |
| 3 年以上   | 400,978.64 | 66.29  | 400,978.64 | 61.85  |
| 合计      | 604,854.29 | 100.00 | 648,281.65 | 100.00 |

截至年末本集团账龄超过 1 年且金额重要的预付款项：

于 2024 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项主要是预付供应商未结算的材料款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 单位名称             | 年末余额       | 账龄               | 占年末余额合计数的比例 (%) |
|------------------|------------|------------------|-----------------|
| 巨源弘（广州）智能科技有限公司  | 400,978.64 | 3 年以上            | 66.29           |
| 鑫朴（广州）智能科技有限公司   | 48,000.00  | 1 年以内            | 7.94            |
| 阿里巴巴（中国）网络技术有限公司 | 39,298.09  | 1 年以内<br>1 至 2 年 | 6.50            |
| 支付宝（中国）网络技术有限公司  | 27,903.93  | 1 至 2 年          | 4.61            |
| 杭州好迪电器有限公司       | 10,141.15  | 1 年以内            | 1.68            |
| 合计               | 526,321.81 | —                | 87.02           |

#### 5. 其他应收款

| 项目   | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | —    | —    |
| 应收股利 | —    | —    |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 其他应收款     | 896,636.40        | 978,170.36        |
| <b>合计</b> | <b>896,636.40</b> | <b>978,170.36</b> |

#### 5.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质      | 年末账面余额            | 年初账面余额            |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 保证金       | 840,282.20        | 912,786.50        |
| 代缴社保款     | 29,153.70         | 39,274.86         |
| 员工借支      | 5,000.00          | 9,000.00          |
| 代付住房公积金   | 16,783.00         | 17,109.00         |
| 其他        | 5,417.50          | -                 |
| <b>合计</b> | <b>896,636.40</b> | <b>978,170.36</b> |

##### (2) 其他应收款按账龄列示

| 账龄        | 年末账面余额            | 年初账面余额            |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内     | 51,555.90         | 334,791.97        |
| 1 至 2 年   | 276,148.30        | 104,446.19        |
| 2 至 3 年   | 61,000.00         | 44,000.00         |
| 3 至 4 年   | 13,000.00         | 192,133.90        |
| 4 至 5 年   | 192,133.90        | 102,798.30        |
| 5 年以上     | 302,798.30        | 200,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>896,636.40</b> | <b>978,170.36</b> |

注：本集团不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

##### (3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

| 类别                  | 年末余额       |        |      |          |            |
|---------------------|------------|--------|------|----------|------------|
|                     | 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           | -          | -      | -    | -        | -          |
| 其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备 | -          | -      | -    | -        | -          |
| 按组合计提坏账准备           | 896,636.40 | 100.00 | -    | -        | 896,636.40 |
| 其中：无风险组合            | 896,636.40 | 100.00 | -    | -        | 896,636.40 |
| 合计                  | 896,636.40 | 100.00 | -    | -        | 896,636.40 |

续表

| 类别                  | 年初余额       |        |      |          |            |
|---------------------|------------|--------|------|----------|------------|
|                     | 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           | -          | -      | -    | -        | -          |
| 其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备 | -          | -      | -    | -        | -          |
| 按组合计提坏账准备           | 978,170.36 | 100.00 | -    | -        | 978,170.36 |
| 其中：无风险组合            | 978,170.36 | 100.00 | -    | -        | 978,170.36 |
| 合计                  | 978,170.36 | 100.00 | -    | -        | 978,170.36 |

1) 其他应收款按单项计提坏账准备：无。

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | -              | -                    | -                    | -  |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本年 | -              | -                    | -                    | -  |
| -转入第二阶段             | -              | -                    | -                    | -  |
| -转入第三阶段             | -              | -                    | -                    | -  |
| -转回第二阶段             | -              | -                    | -                    | -  |
| -转回第一阶段             | -              | -                    | -                    | -  |
| 本年计提                | -              | -                    | -                    | -  |
| 本年转回                | -              | -                    | -                    | -  |
| 本年转销                | -              | -                    | -                    | -  |
| 本年核销                | -              | -                    | -                    | -  |
| 其他变动                | -              | -                    | -                    | -  |
| 年末余额                | -              | -                    | -                    | -  |

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别    | 年初余额 | 本期变动金额 |       |       | 年末余额 |
|-------|------|--------|-------|-------|------|
|       |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |      |
| 无风险组合 | -    | -      | -     | -     | -    |
| 合计    | -    | -      | -     | -     | -    |

(5) 本年度实际核销的其他应收款：无。

## (6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称              | 款项性质 | 年末余额       | 账龄   | 占期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------|------------|------|-----------------|----------|
| 北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司 | 保证金  | 200,000.00 | 5年以上 | 22.31           | -        |
| 广东福祿实业投资有限公司      | 保证金  | 191,997.00 | 4-5年 | 21.41           | -        |
| 浙江天猫网络有限公司        | 保证金  | 70,000.00  | 1-2年 | 7.81            | -        |
| 广州柏拉图实业有限公司       | 保证金  | 55,000.00  | 2-3年 | 6.13            | -        |
| 苏宁云商集团公司          | 保证金  | 30,000.00  | 5年以上 | 3.35            | -        |
| 合计                | —    | 546,997.00 | —    | 61.01           | -        |

## (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无

## 6. 存货

## (1) 存货分类

| 项目   | 年末余额         |              |              | 年初余额         |        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
|      | 账面余额         | 存货跌价准备       | 账面价值         | 账面余额         | 存货跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 657,568.57   | 22,738.90    | 634,829.67   | 863,286.65   | -      | 863,286.65   |
| 半成品  | 574,192.58   | 187,647.27   | 386,545.31   | 2,152,948.42 | -      | 2,152,948.42 |
| 库存商品 | 2,975,357.69 | 825,450.25   | 2,149,907.44 | 3,187,230.75 | -      | 3,187,230.75 |
| 发出商品 | 1,693,481.81 | -            | 1,693,481.81 | -            | -      | -            |
| 合计   | 5,900,600.65 | 1,035,836.42 | 4,864,764.23 | 6,203,465.82 | -      | 6,203,465.82 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

| 项目   | 年初余额 | 本年增加         |    | 本年减少  |      | 年末余额         |
|------|------|--------------|----|-------|------|--------------|
|      |      | 计提           | 其他 | 转回或转销 | 其他转出 |              |
| 原材料  | -    | 22,738.90    | -  | -     | -    | 22,738.90    |
| 半成品  | -    | 187,647.27   | -  | -     | -    | 187,647.27   |
| 库存商品 | -    | 825,450.25   | -  | -     | -    | 825,450.25   |
| 合计   | -    | 1,035,836.42 | -  | -     | -    | 1,035,836.42 |

## 7. 其他流动资产

| 项目     | 年末余额 | 年初余额      |
|--------|------|-----------|
| 待抵扣进项税 | -    | 12,325.09 |

|    |   |           |
|----|---|-----------|
| 合计 | - | 12,325.09 |
|----|---|-----------|

## 8. 投资性房地产

### 8.1 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目          | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值      | —            | —            |
| 1.年初余额      | 6,502,726.48 | 6,502,726.48 |
| 2.本年增加金额    | -            | -            |
| （1）外购       | -            | -            |
| 3.本年减少金额    | -            | -            |
| （1）处置       | -            | -            |
| 4.年末余额      | 6,502,726.48 | 6,502,726.48 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | —            | —            |
| 1.年初余额      | 1,664,222.78 | 1,664,222.78 |
| 2.本年增加金额    | 308,879.51   | 308,879.51   |
| （1）计提或摊销    | 308,879.51   | 308,879.51   |
| 3.本年减少金额    | -            | -            |
| （1）处置       | -            | -            |
| 4.年末余额      | 1,973,102.29 | 1,973,102.29 |
| 三、减值准备      | —            | —            |
| 1.年初余额      | -            | -            |
| 2.本年增加金额    | -            | -            |
| （1）计提       | -            | -            |
| 3.本年减少金额    | -            | -            |
| （1）处置       | -            | -            |
| 4.年末余额      | -            | -            |
| 四、账面价值      | —            | —            |
| 1.年末账面价值    | 4,529,624.19 | 4,529,624.19 |
| 2.年初账面价值    | 4,838,503.70 | 4,838,503.70 |

## 9. 固定资产

| 项目     | 年末账面价值     | 年初账面价值     |
|--------|------------|------------|
| 固定资产   | 379,551.57 | 471,148.14 |
| 固定资产清理 | -          | -          |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 379,551.57 | 471,148.14 |
|----|------------|------------|

## 9.1 固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目         | 机器设备       | 电子和其他设备    | 运输设备       | 合计           |
|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值     | —          | —          | —          | —            |
| 1. 年初余额    | 523,919.89 | 743,936.09 | 575,102.56 | 1,842,958.54 |
| 2. 本年增加金额  | —          | —          | 159,115.04 | 159,115.04   |
| (1) 购置     | —          | —          | 159,115.04 | 159,115.04   |
| (2) 在建工程转入 | —          | —          | —          | —            |
| 3. 本年减少金额  | —          | —          | 124,102.56 | 124,102.56   |
| (1) 处置或报废  | —          | —          | 124,102.56 | 124,102.56   |
| 4. 年末余额    | 523,919.89 | 743,936.09 | 610,115.04 | 1,877,971.02 |
| 二、累计折旧     | —          | —          | —          | —            |
| 1. 年初余额    | 339,981.68 | 676,022.65 | 355,806.07 | 1,371,810.40 |
| 2. 本年增加金额  | 79,089.48  | 47,051.18  | 88,891.59  | 215,032.25   |
| (1) 计提     | 79,089.48  | 47,051.18  | 88,891.59  | 215,032.25   |
| 3. 本年减少金额  | —          | —          | 88,423.20  | 88,423.20    |
| (1) 处置或报废  | —          | —          | 88,423.20  | 88,423.20    |
| 4. 年末余额    | 419,071.16 | 723,073.83 | 356,274.46 | 1,498,419.45 |
| 三、减值准备     | —          | —          | —          | —            |
| 1. 年初余额    | —          | —          | —          | —            |
| 2. 本年增加金额  | —          | —          | —          | —            |
| (1) 计提     | —          | —          | —          | —            |
| 3. 本年减少金额  | —          | —          | —          | —            |
| (1) 处置或报废  | —          | —          | —          | —            |
| 4. 年末余额    | —          | —          | —          | —            |
| 四、账面价值     | —          | —          | —          | —            |
| 1. 年末账面价值  | 104,848.73 | 20,862.26  | 253,840.58 | 379,551.57   |
| 2. 年初账面价值  | 183,938.21 | 67,913.44  | 219,296.49 | 471,148.14   |

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产：无。

## 10. 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. 年初余额   | 8,323,935.39 | 8,323,935.39 |
| 2. 本年增加金额 | —            | —            |
| (1) 租入    | —            | —            |
| 3. 本年减少金额 | 315,351.46   | 315,351.46   |
| (1) 处置    | —            | —            |
| (2) 其他    | 315,351.46   | 315,351.46   |
| 4. 年末余额   | 8,008,583.93 | 8,008,583.93 |
| 二、累计折旧    | —            | —            |
| 1. 年初余额   | 2,621,013.70 | 2,621,013.70 |
| 2. 本年增加金额 | 908,305.45   | 908,305.45   |
| (1) 计提    | 908,305.45   | 908,305.45   |
| 3. 本年减少金额 | —            | —            |
| (1) 处置    | —            | —            |
| 4. 年末余额   | 3,529,319.15 | 3,529,319.15 |
| 三、减值准备    | —            | —            |
| 1. 年初余额   | —            | —            |
| 2. 本年增加金额 | —            | —            |
| (1) 计提    | —            | —            |
| 3. 本年减少金额 | —            | —            |
| (1) 处置    | —            | —            |
| 4. 年末余额   | —            | —            |
| 四、账面价值    | —            | —            |
| 1. 年末账面价值 | 4,479,264.78 | 4,479,264.78 |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 2. 年初账面价值 | 5,702,921.69 | 5,702,921.69 |
|-----------|--------------|--------------|

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产明细

| 项目         | 软件        | 合计        |
|------------|-----------|-----------|
| 一、账面原值     | —         | —         |
| 1. 年初余额    | 88,000.00 | 88,000.00 |
| 2. 本年增加金额  | —         | —         |
| (1) 购置     | —         | —         |
| (2) 在建工程转入 | —         | —         |
| 3. 本年减少金额  | —         | —         |
| (1) 处置     | —         | —         |
| 4. 年末余额    | 88,000.00 | 88,000.00 |
| 二、累计摊销     | —         | —         |
| 1. 年初余额    | 54,266.59 | 54,266.59 |
| 2. 本年增加金额  | 17,600.04 | 17,600.04 |
| (1) 计提     | 17,600.04 | 17,600.04 |
| 3. 本年减少金额  | —         | —         |
| (1) 处置     | —         | —         |
| 4. 年末余额    | 71,866.63 | 71,866.63 |
| 三、减值准备     | —         | —         |
| 1. 年初余额    | —         | —         |
| 2. 本年增加金额  | —         | —         |
| (1) 计提     | —         | —         |
| 3. 本年减少金额  | —         | —         |
| (1) 处置     | —         | —         |
| 4. 年末余额    | —         | —         |
| 四、账面价值     | —         | —         |
| 1. 年末账面价值  | 16,133.37 | 16,133.37 |
| 2. 年初账面价值  | 33,733.41 | 33,733.41 |

## 12. 长期待摊费用

| 项目  | 年初余额       | 本年增加 | 本年摊销      | 本年其他减少 | 年末余额       |
|-----|------------|------|-----------|--------|------------|
| 装修费 | 426,298.23 | —    | 71,330.35 | —      | 354,967.88 |

|    |            |   |           |   |            |
|----|------------|---|-----------|---|------------|
| 合计 | 426,298.23 | - | 71,330.35 | - | 354,967.88 |
|----|------------|---|-----------|---|------------|

### 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目   | 年末余额     |         | 年初余额         |              |
|------|----------|---------|--------------|--------------|
|      | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      |
| 坏账准备 | -        | -       | 113,463.10   | 28,365.78    |
| 租赁负债 | -        | -       | 6,273,848.78 | 1,568,462.20 |
| 合计   | -        | -       | 6,387,311.88 | 1,596,827.98 |

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目    | 年末余额     |         | 年初余额         |              |
|-------|----------|---------|--------------|--------------|
|       | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      |
| 使用权资产 | -        | -       | 5,702,921.69 | 1,425,730.42 |
| 合计    | -        | -       | 5,702,921.69 | 1,425,730.42 |

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目     | 年末余额          | 年初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 坏账准备   | 86,694.29     |              |
| 存货跌价准备 | 1,035,836.42  |              |
| 租赁负债   | 5,122,993.36  |              |
| 可抵扣亏损  | 10,727,986.91 | 9,605,661.44 |
| 合计     | 16,973,510.98 | 9,605,661.44 |

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份      | 年末金额         | 年初金额         | 备注 |
|---------|--------------|--------------|----|
| 2024 年度 | -            | 943,729.79   | —  |
| 2025 年度 | 627,481.30   | 627,481.30   | —  |
| 2026 年度 | 1,671,282.84 | 1,671,281.84 | —  |
| 2027 年度 | 3,233,762.72 | 3,233,762.72 | —  |
| 2028 年度 | 3,128,744.15 | 3,129,405.79 | —  |
| 2029 年度 | 2,066,715.90 | -            | —  |

|    |               |              |   |
|----|---------------|--------------|---|
| 合计 | 10,727,986.91 | 9,605,661.44 | — |
|----|---------------|--------------|---|

#### 14. 所有权或使用权受到限制的资产

无。

#### 15. 短期借款

##### (1) 短期借款分类

| 借款类别 | 年末余额         | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 抵押借款 | 1,901,604.17 | —    |
| 合计   | 1,901,604.17 | —    |

(2) 年末本集团无已逾期未偿还的短期借款。

#### 16. 应付账款

##### (1) 应付账款按性质列示

| 项目      | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 材料采购及费用 | 2,795,733.73 | 3,443,815.48 |
| 合计      | 2,795,733.73 | 3,443,815.48 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款：无。

##### (3) 应付账款按账龄列示

| 项目        | 年末余额         | 年初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 2,416,872.36 | 3,123,434.85 |
| 1年以上      | 378,861.37   | 320,380.63   |
| 合计        | 2,795,733.73 | 3,443,815.48 |

#### 17. 合同负债

##### (1) 合同负债情况

| 项目   | 年末余额       | 年初余额       |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 522,983.27 | 427,384.24 |
| 合计   | 522,983.27 | 427,384.24 |

(2) 账龄超过1年的重要合同负债：无。

#### 18. 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|             |                   |                     |                     |                   |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期薪酬        | 365,542.63        | 4,229,313.96        | 4,239,196.49        | 355,660.10        |
| 离职后福利设定提存计划 | -                 | 417,684.00          | 412,176.00          | 5,508.00          |
| 辞退福利        | -                 | 18,000.00           | 18,000.00           | -                 |
| <b>合计</b>   | <b>365,542.63</b> | <b>4,664,997.96</b> | <b>4,669,372.49</b> | <b>361,168.10</b> |

(2) 短期薪酬

| 项目          | 年初余额              | 本年增加                | 本年减少                | 年末余额              |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 365,542.63        | 3,828,355.38        | 3,838,237.91        | 355,660.10        |
| 职工福利费       | -                 | 126,501.53          | 126,501.53          | -                 |
| 社会保险费       | -                 | 179,312.05          | 179,312.05          | -                 |
| 其中：医疗及生育保险费 | -                 | 172,378.05          | 172,378.05          | -                 |
| 工伤保险费       | -                 | 6,934.00            | 6,934.00            | -                 |
| 住房公积金       | -                 | 92,655.00           | 92,655.00           | -                 |
| 工会经费和职工教育经费 | -                 | 2,490.00            | 2,490.00            | -                 |
| <b>合计</b>   | <b>365,542.63</b> | <b>4,229,313.96</b> | <b>4,239,196.49</b> | <b>355,660.10</b> |

(3) 设定提存计划

| 项目        | 年初余额     | 本年增加              | 本年减少              | 年末余额            |
|-----------|----------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 基本养老保险    | -        | 406,697.60        | 401,189.60        | 5,508.00        |
| 失业保险费     | -        | 10,986.40         | 10,986.40         | -               |
| <b>合计</b> | <b>-</b> | <b>417,684.00</b> | <b>412,176.00</b> | <b>5,508.00</b> |

(4) 辞退福利

| 项目        | 年初余额     | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额     |
|-----------|----------|------------------|------------------|----------|
| 辞退补偿金     | -        | 18,000.00        | 18,000.00        | -        |
| <b>合计</b> | <b>-</b> | <b>18,000.00</b> | <b>18,000.00</b> | <b>-</b> |

19. 应交税费

| 项目      | 年末余额       | 年初余额      |
|---------|------------|-----------|
| 增值税     | 119,330.93 | 27,552.89 |
| 房产税     | 2,326.83   | 4,341.51  |
| 个人所得税   | 2,607.45   | 3,958.45  |
| 城市维护建设税 | 4,176.58   | 1,586.41  |

|         |            |           |
|---------|------------|-----------|
| 教育费附加   | 1,702.02   | 294.67    |
| 地方教育费附加 | 1,134.66   | 196.45    |
| 印花税     | 1,497.29   | -         |
| 合计      | 132,775.76 | 37,930.38 |

## 20. 其他应付款

| 项目    | 年末余额       | 年初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 应付利息  | -          | -         |
| 应付股利  | -          | -         |
| 其他应付款 | 128,128.82 | 98,128.82 |
| 合计    | 128,128.82 | 98,128.82 |

### 20.1 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质 | 年末余额       | 年初余额      |
|------|------------|-----------|
| 往来款  | 128,128.82 | 98,128.82 |
| 合计   | 128,128.82 | 98,128.82 |

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款：无

## 21. 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 年末余额         | 年初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 2,252,550.63 | 603,404.96   |
| 一年内到期的租赁负债 | 988,572.08   | 965,730.54   |
| 合计         | 3,241,122.71 | 1,569,135.50 |

## 22. 其他流动负债

| 项目    | 年末余额      | 年初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 待转销项税 | 64,249.29 | 55,559.95 |
| 合计    | 64,249.29 | 55,559.95 |

## 23. 长期借款

| 项目           | 年末余额         | 年初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 保证借款         | 2,252,550.63 | 2,853,404.96 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 2,252,550.63 | 603,404.96   |
| 合计           | -            | 2,250,000.00 |

## 24. 租赁负债

| 项目           | 年末余额         | 年初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额        | 5,649,051.01 | 7,042,381.00 |
| 减：未确认融资费用    | 526,057.65   | 768,532.22   |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 988,572.08   | 965,730.54   |
| 合计           | 4,134,421.28 | 5,308,118.24 |

## 25. 股本

| 项目   | 年初余额          | 本年变动增减(+、-) |    |       |    |    | 年末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 13,800,000.00 | -           | -  | -     | -  | -  | 13,800,000.00 |

## 26. 资本公积

| 项目   | 年初余额       | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额       |
|------|------------|------|------|------------|
| 资本溢价 | 240,057.50 | -    | -    | 240,057.50 |
| 合计   | 240,057.50 | -    | -    | 240,057.50 |

## 27. 盈余公积

| 项目     | 年初余额       | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额       |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 179,465.37 | -    | -    | 179,465.37 |
| 合计     | 179,465.37 | -    | -    | 179,465.37 |

## 28. 未分配利润

| 项目                    | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润           | -3,689,880.87 | -339,154.48   |
| 调整年初未分配利润合计数（调整+，调减-） | -             | -             |
| 其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整 | -             | -             |
| 会计政策变更                | -             | -             |
| 重大前期差错更正              | -             | -             |
| 同一控制合并范围变更            | -             | -             |
| 其他调整因素                | -             | -             |
| 调整后年初未分配利润            | -3,689,880.87 | -339,154.48   |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润     | -3,386,463.59 | -3,350,726.39 |
| 减：提取法定盈余公积            | -             | -             |
| 提取任意盈余公积              | -             | -             |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 应付普通股股利    | -             | -             |
| 转作股本的普通股股利 | -             | -             |
| 本年年末余额     | -7,076,344.46 | -3,689,880.87 |

## 29. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 主营业务 | 21,417,292.27 | 17,240,253.04 | 21,106,503.96 | 16,256,892.94 |
| 其他业务 | 228,654.10    | 307,345.11    | 167,799.41    | 201,702.46    |
| 合计   | 21,645,946.37 | 17,547,598.15 | 21,274,303.37 | 16,458,595.40 |

### (2) 主营业务收入、主营业务成本的分解信息

| 产品分类       | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 主营业务收入        | 主营业务成本        | 主营业务收入        | 主营业务成本        |
| 打印纸及打印相关产品 | 21,417,292.27 | 17,240,253.04 | 21,106,503.96 | 16,256,892.94 |
| 合计         | 21,417,292.27 | 17,240,253.04 | 21,106,503.96 | 16,256,892.94 |

## 30. 税金及附加

| 项目      | 本年发生额     | 上年发生额     |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 19,709.73 | 22,583.04 |
| 教育费附加   | 7,329.07  | 10,722.14 |
| 地方教育费附加 | 6,345.52  | 4,766.53  |
| 房产税     | 13,336.68 | 21,429.51 |
| 印花税     | 3,984.67  | 3,318.17  |
| 土地使用税   | 918.45    | 1,689.87  |
| 车船税     | 360.00    | 1,560.00  |
| 合计      | 51,984.12 | 66,069.26 |

## 31. 销售费用

| 项目    | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪酬  | 2,255,373.59 | 1,947,822.75 |
| 业务推广费 | 381,917.17   | 383,531.28   |
| 服务费   | 237,163.70   | 174,185.45   |
| 租赁费   | 188,348.44   | 179,287.52   |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 促销经费支出    | 79,309.95           | 244,323.62          |
| 差旅费用      | 77,696.50           | 79,414.56           |
| 物料费       | 27,985.08           | 916,124.80          |
| 其他        | 173,872.03          | 230,078.01          |
| <b>合计</b> | <b>3,421,666.46</b> | <b>4,154,767.99</b> |

### 32. 管理费用

| 项目        | 本年发生额               | 上年发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬      | 1,450,600.17        | 1,909,202.49        |
| 中介咨询费     | 222,666.35          | 233,438.53          |
| 折旧摊销      | 165,885.66          | 145,365.69          |
| 办公费用      | 156,974.46          | 351,695.74          |
| 租赁费       | 129,911.99          | 87,952.35           |
| 汽车费用      | 129,418.87          | 151,417.17          |
| 存货盘亏      | 104,640.58          | 85,349.48           |
| 其他        | 260,255.59          | 232,998.44          |
| <b>合计</b> | <b>2,620,353.67</b> | <b>3,197,419.89</b> |

### 33. 财务费用

| 项目        | 本年发生额             | 上年发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息费用      | 303,130.82        | 339,868.79        |
| 减：利息收入    | 1,927.82          | 1,948.35          |
| 加：汇兑损失    | 20,125.27         | 9,419.99          |
| 加：其他支出    | 10,180.29         | -                 |
| <b>合计</b> | <b>331,508.56</b> | <b>347,340.43</b> |

### 34. 其他收益

| 产生其他收益的来源       | 本年发生额      | 上年发生额      |
|-----------------|------------|------------|
| 小微企业招用毕业生社会保险补贴 | 27,590.10  | 35,470.05  |
| 个税手续费电子退库       | 609.91     | -          |
| 增值税加计抵减         | 105,385.22 | -          |
| 一次性扩岗补助         | 1,000.00   | -          |
| 稳岗返还            | 5,646.38   | -          |
| 高新补助            | -          | 400,000.00 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 140,231.61 | 435,470.05 |
|----|------------|------------|

### 35. 投资收益

| 项目     | 本年发生额    | 上年发生额      |
|--------|----------|------------|
| 理财产品收益 | 9,031.43 | 148,985.16 |
| 合计     | 9,031.43 | 148,985.16 |

### 36. 信用减值损失

| 项目       | 本年发生额     | 上年发生额     |
|----------|-----------|-----------|
| 应收账款坏账损失 | 25,138.81 | 61,987.32 |
| 合计       | 25,138.81 | 61,987.32 |

### 37. 资产减值损失

| 项目     | 本年发生额         | 上年发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 存货跌价损失 | -1,035,836.42 | -     |
| 合计     | -1,035,836.42 | -     |

### 38. 资产处置收益

| 项目         | 本年发生额      | 上年发生额 |
|------------|------------|-------|
| 处置非流动资产的利得 | -26,829.80 | -     |
| 合计         | -26,829.80 | -     |

### 39. 营业外收入

| 项目     | 本年发生额  | 上年发生额      | 计入本年非经常性损益的金额 |
|--------|--------|------------|---------------|
| 运输赔偿款  | -      | 71,055.60  | -             |
| 不用支付款项 | -      | 98,534.80  | -             |
| 其他     | 262.95 | 492.40     | 262.95        |
| 合计     | 262.95 | 170,082.80 | 262.95        |

### 40. 营业外支出

| 项目          | 本年发生额  | 上年发生额     | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | -      | 43,487.54 | -             |
| 罚款          | 200.00 | 200.00    | 200.00        |
| 其他支出        | 0.02   | 3,074.00  | 0.02          |
| 合计          | 200.02 | 46,761.54 | 200.02        |

### 41. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目        | 本年发生额             | 上年发生额               |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 当期所得税费用   | -                 | -                   |
| 递延所得税费用   | 171,097.56        | 1,170,600.58        |
| <b>合计</b> | <b>171,097.56</b> | <b>1,170,600.58</b> |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本年发生额             |
|--------------------------------|-------------------|
| 本年利润总额                         | -3,215,366.03     |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -803,841.51       |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                   |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                   |
| 非应税收入的影响                       | -                 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 6,529.85          |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -                 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 968,409.22        |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -                 |
| 所得税费用                          | <b>171,097.56</b> |

**42. 现金流量表项目**

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本年发生额             | 上年发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息收入      | 1,927.82          | 1,948.35          |
| 政府补助收入    | 140,231.61        | 435,470.05        |
| 收到往来款及其他  | 161,094.32        | 492.38            |
| <b>合计</b> | <b>303,253.75</b> | <b>437,910.78</b> |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目                     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|------------------------|--------------|--------------|
| 手续费支出                  | 8,508.32     | 9,419.99     |
| 销售费用、管理费用和研发费用中支付现金的费用 | 2,004,095.08 | 2,583,508.13 |
| 支付往来款                  | 316,014.75   | 737,791.63   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,328,618.15 | 3,330,719.75 |
|----|--------------|--------------|

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

2) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目  | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-----|--------------|--------------|
| 租赁款 | 1,121,065.41 | 1,142,788.00 |
| 合计  | 1,121,065.41 | 1,142,788.00 |

### 43. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目                              | 本年金额          | 上年金额          |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>      | —             | —             |
| 净利润                             | -3,386,463.59 | -3,350,726.39 |
| 加：资产减值准备                        | 1,035,836.42  | -             |
| 信用减值损失                          | -25,138.81    | -61,987.32    |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧                 | 523,911.76    | 272,689.44    |
| 使用权资产折旧                         | 908,305.45    | 1,042,260.05  |
| 无形资产摊销                          | 17,600.04     | 17,600.04     |
| 长期待摊费用摊销                        | 71,330.35     | 168,292.38    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 26,829.80     | -             |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              | -             | 43,487.54     |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列）              | -             | -             |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | 303,130.82    | 339,868.79    |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | -9,031.43     | -148,985.16   |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）            | 1,596,827.98  | 1,431,165.60  |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）            | -1,425,730.42 | -260,565.02   |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | 302,865.17    | 102,606.94    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | 18,098.34     | 1,126,274.56  |

|                              |                    |                  |
|------------------------------|--------------------|------------------|
| 列)                           |                    |                  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)         | -316,504.16        | 316,351.18       |
| 其他                           | -                  | -                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -358,132.28        | 1,038,332.83     |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> | <b>—</b>           | <b>—</b>         |
| 债务转为资本                       | -                  | -                |
| 一年内到期的可转换公司债券                | -                  | -                |
| 融资租入固定资产                     | -                  | -                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     | <b>—</b>           | <b>—</b>         |
| 现金的期末余额                      | 3,022,262.94       | 3,466,332.58     |
| 减: 现金的期初余额                   | 3,466,332.58       | 3,367,348.41     |
| 加: 现金等价物的期末余额                | -                  | -                |
| 减: 现金等价物的期初余额                | -                  | -                |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>          | <b>-444,069.64</b> | <b>98,984.17</b> |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目              | 年末余额         | 年初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 现金              | 3,022,262.94 | 3,466,332.58 |
| 其中: 库存现金        | 388.20       | 10,659.00    |
| 可随时用于支付的银行存款    | 2,926,823.25 | 3,455,673.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 95,051.49    | -            |
| 可用于支付的存放中央银行款项  | -            | -            |
| 现金等价物           | -            | -            |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | -            | -            |
| 期末现金和现金等价物余额    | 3,022,262.94 | 3,466,332.58 |

**44. 外币货币性项目**

(1) 外币货币性项目

| 项目      | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|---------|--------|--------|-----------|
| 货币资金-美元 | 0.05   | 7.1884 | 0.36      |

**45. 租赁**

(1) 本集团作为承租方

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                                 |              |              |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债利息费用                        | 303,130.82   | 339,868.79   |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用            | -            | -            |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | -            | -            |
| 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                   | -            | -            |
| 转租使用权资产取得的收入                    | -            | -            |
| 与租赁相关的总现金流出                     | 1,121,065.41 | 1,142,788.00 |
| 售后租回交易产生的相关损益                   | -            | -            |
| 售后租回交易现金流入                      | -            | -            |
| 售后租回交易现金流出                      | -            | -            |

(2) 本集团作为出租方

作为出租人的经营租赁

| 项目    | 租赁收入       | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-------|------------|--------------------------|
| 写字楼出租 | 206,176.62 | -                        |
| 合计    | 206,176.62 | -                        |

六、 研发支出

无。

七、 合并范围的变化

无。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称       | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|-------------|-------|-----|--------|---------|----|------|
|             |       |     |        | 直接      | 间接 |      |
| 广州奥士达科技有限公司 | 广州    | 广州  | 制作批发加工 | 100.00  | -  | 设立   |

九、 政府补助

1. 年末按应收金额确认的政府补助：无。

2. 涉及政府补助的负债项目：无。

### 3. 计入当期损益的政府补助

| 会计科目 | 本年发生额      | 上年发生额      |
|------|------------|------------|
| 其他收益 | 140,231.61 | 435,470.05 |
| 合计   | 140,231.61 | 435,470.05 |

## 十、 关联方及关联交易

### 1. 关联方关系

#### (1) 控股股东及最终控制方

##### 1) 控股股东及最终控制方

| 控股股东及最终控制方名称 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 曹风           | 48.0358      | 48.0358       |

##### 2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 2024 年 12 月 31 日 |         | 2023 年 12 月 31 日 |         |
|------|------------------|---------|------------------|---------|
|      | 持股金额             | 持股比例(%) | 持股金额             | 持股比例(%) |
| 曹风   | 6,628,940        | 48.0358 | 6,628,940        | 48.0358 |

#### (2) 子公司

子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

#### (3) 其他关联方

| 序号 | 其他关联方名称         | 关联关系                  |
|----|-----------------|-----------------------|
| 1  | 陈伟雄             | 董事、董事会秘书、副总经理         |
| 2  | 陈强              | 董事                    |
| 3  | 张潮晖             | 持股 10.80%的股东、董事、财务总监  |
| 4  | 王前方             | 持股 1.61%的股东、公司董事      |
| 5  | 李桂花             | 监事                    |
| 6  | 张斌              | 持股 1.8274%的股东、监事会主席   |
| 7  | 钱春华             | 职工监事                  |
| 8  | 巨源弘（广州）智能科技有限公司 | 股东实际控制的公司             |
| 9  | 周兰              | 持股 7.82%的股东、原董事、原财务总监 |

### 2. 关联交易

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务

| 关联方             | 本年发生额      | 上年发生额      |
|-----------------|------------|------------|
| 巨源弘（广州）智能科技有限公司 | 394,259.40 | 838,659.90 |
| 合计              | 394,259.40 | 838,659.90 |

2) 销售商品/提供劳务

| 关联方             | 本年发生额      | 上年发生额      |
|-----------------|------------|------------|
| 巨源弘（广州）智能科技有限公司 | 151,525.42 | 269,381.46 |
| 合计              | 151,525.42 | 269,381.46 |

(2) 关联担保情况

1) 作为被担保方

| 担保方 | 贷款银行             | 担保金额         | 相应授信合同<br>起止日期            | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|-----|------------------|--------------|---------------------------|----------------|
| 曹风  | 中国银行股份有限公司广州珠影支行 | 3,000,000.00 | 2021.03.15-<br>2023.03.14 | 是              |
| 曹风  | 中国银行股份有限公司广州珠影支行 | 3,000,000.00 | 2023.03.09-<br>2025.03.06 | 否              |
| 合计  | ——               | 6,000,000.00 | ——                        | ——             |

(3) 关联方资金拆借：无。

(4) 关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 本年发生额        | 上年发生额      |
|------|--------------|------------|
| 薪酬合计 | 1,048,299.09 | 990,545.04 |

(5) 关联方应收应付款项

1) 本集团应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方             | 期末余额       | 期初余额       |
|------|-----------------|------------|------------|
| 应收账款 | 巨源弘（广州）智能科技有限公司 | 211,381.49 | 176,271.06 |
| 合计   | ——              | 211,381.49 | 176,271.06 |
| 预付账款 | 巨源弘（广州）智能科技有限公司 | 400,978.64 | 421,244.71 |
| 合计   | ——              | 400,978.64 | 421,244.71 |

3. 关联方承诺

无。

十一、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团无应披露未披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团无应披露未披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本集团无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

(1) 追溯重述法

本公司经自查发现，2023 年度研发费用存在如下差错：错误将营业成本 414,054.02 元计入研发费用，错误将销售费用 678,104.86 元计入研发费用，错误将管理费用 644,863.56 元计入研发费用，合计错误计入研发费用 1,737,022.44 元。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策变更、会计估计变更和差错更正》等有关规定，公司上述前期差错更正事项于 2025 年 4 月 28 日经本公司董事会、监事会审议通过。

| 会计差错更正的内容 | 处理程序  | 受影响的各个比较<br>期间报表项目名称<br>(2023 年度合并报表) | 累积影响数         |
|-----------|-------|---------------------------------------|---------------|
| 研发费用更正    | 董事会审议 | 营业成本                                  | 414,054.02    |
|           |       | 销售费用                                  | 678,104.86    |
|           |       | 管理费用                                  | 644,863.56    |
|           |       | 研发费用                                  | -1,737,022.44 |

续表

| 会计差错更正的内容 | 处理程序  | 受影响的各个比较<br>期间报表项目名称<br>(2023 年度母公司报表) | 累积影响数         |
|-----------|-------|----------------------------------------|---------------|
| 研发费用更正    | 董事会审议 | 营业成本                                   | 414,054.02    |
|           |       | 销售费用                                   | 678,104.86    |
|           |       | 管理费用                                   | 644,863.56    |
|           |       | 研发费用                                   | -1,737,022.44 |

(2) 截至本财务报表批准报出日，除上述事项外，本集团无应披露未披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按账龄列示

| 账龄        | 年末账面余额              | 年初账面余额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内     | 1,180,387.65        | 989,928.81          |
| 1 至 2 年   | 18,285.13           | 30,501.71           |
| 2 至 3 年   | 21,606.57           | 126,252.89          |
| 3 至 4 年   | 37,732.51           | 39,358.40           |
| 4 至 5 年   | 265.00              | -                   |
| 5 年以上     | -                   | -                   |
| <b>合计</b> | <b>1,258,276.86</b> | <b>1,186,041.81</b> |

注：本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

#### (2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别             | 年末余额                |               |                  |             |                     |
|----------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
|                | 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      | -                   | -             | -                | -           | -                   |
| 其中：单项金额重大的应收账款 | -                   | -             | -                | -           | -                   |
| 按组合计提坏账准备      | 1,258,276.86        | 100.00        | 86,407.18        | 6.87        | 1,171,869.68        |
| 其中：账龄组合        | 1,258,276.86        | 100.00        | 86,407.18        | 6.87        | 1,171,869.68        |
| <b>合计</b>      | <b>1,258,276.86</b> | <b>100.00</b> | <b>86,407.18</b> | <b>6.87</b> | <b>1,171,869.68</b> |

续表

| 类别             | 年初余额                |               |                   |             |                     |
|----------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                | 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      | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| 其中：单项金额重大的应收账款 | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| 按组合计提坏账准备      | 1,186,041.81        | 100.00        | 110,101.68        | 9.28        | 1,075,940.13        |
| 其中：账龄组合        | 1,186,041.81        | 100.00        | 110,101.68        | 9.28        | 1,075,940.13        |
| <b>合计</b>      | <b>1,186,041.81</b> | <b>100.00</b> | <b>110,101.68</b> | <b>9.28</b> | <b>1,075,940.13</b> |

1) 应收账款按单项计提应收账款坏账准备：无。

2) 应收账款按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄      | 年末余额         |           |          |
|---------|--------------|-----------|----------|
|         | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,180,387.65 | 59,018.44 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 18,285.13    | 1,828.51  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 21,606.57    | 6,481.97  | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 37,732.51    | 18,866.26 | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 265.00       | 212.00    | 80.00    |
| 5 年以上   | -            | -         | 100.00   |
| 合计      | 1,258,276.86 | 86,407.18 | —        |

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别   | 年初余额       | 本年变动金额     |       |          | 年末余额      |
|------|------------|------------|-------|----------|-----------|
|      |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销    |           |
| 账龄组合 | 110,101.68 | -22,064.50 | -     | 1,630.00 | 86,407.18 |
| 合计   | 110,101.68 | -22,064.50 | -     | 1,630.00 | 86,407.18 |

(4) 本年实际核销的应收账款：无。

(5) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 年末余额       | 账龄    | 占年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额  |
|-----------------|------------|-------|----------------|-----------|
| 巨源弘(广州)智能科技有限公司 | 211,381.49 | 1 年以内 | 16.80          | 10,569.07 |
| 富士樱京东自营店        | 127,145.10 | 1 年以内 | 10.10          | 6,357.26  |
| 怀集县职业技术学校       | 87,780.00  | 1 年以内 | 6.98           | 4,389.00  |
| 南京爱宝文仪器有限公司     | 76,800.00  | 1 年以内 | 6.10           | 3,840.00  |
| 北京盛世佳华科技有限公司    | 56,591.26  | 1 年以内 | 4.50           | 2,829.56  |
| 合计              | 559,697.85 | —     | 44.48          | 27,984.89 |

## 2. 其他应收款

| 项目    | 年末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应收利息  | -          | -          |
| 应收股利  | -          | -          |
| 其他应收款 | 804,772.20 | 885,818.56 |
| 合计    | 804,772.20 | 885,818.56 |

### 2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 年末账面余额     | 年初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 保证金  | 760,282.20 | 832,786.50 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 代缴社保款     | 27,934.70         | 33,326.06         |
| 员工借支      | -                 | 4,000.00          |
| 代付住房公积金   | 11,137.80         | 15,706.00         |
| 其他        | 5,417.50          | -                 |
| <b>合计</b> | <b>804,772.20</b> | <b>885,818.56</b> |

(2) 其他应收款按账龄列示

| 账龄        | 年末账面余额            | 年初账面余额            |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内     | 44,691.70         | 247,440.17        |
| 1 至 2 年   | 196,148.30        | 99,446.19         |
| 2 至 3 年   | 56,000.00         | 44,000.00         |
| 3 至 4 年   | 13,000.00         | 192,133.90        |
| 4 至 5 年   | 192,133.90        | 102,798.30        |
| 5 年以上     | 302,798.30        | 200,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>804,772.20</b> | <b>885,818.56</b> |

注：本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

| 类别                  | 年末余额              |               |          |          |                   |
|---------------------|-------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
|                     | 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           | -                 |               | -        | -        | -                 |
| 其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备 | -                 |               | -        | -        | -                 |
| 按组合计提坏账准备           | 804,772.20        | 100.00        | -        | -        | 804,772.20        |
| 其中：无风险组合            | 804,772.20        | 100.00        | -        | -        | 804,772.20        |
| <b>合计</b>           | <b>804,772.20</b> | <b>100.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>804,772.20</b> |

续表

| 类别                  | 年初余额       |        |      |          |            |
|---------------------|------------|--------|------|----------|------------|
|                     | 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           | -          | -      | -    | -        | -          |
| 其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备 | -          | -      | -    | -        | -          |
| 按组合计提坏账准备           | 885,818.56 | 100.00 | -    | -        | 885,818.56 |

|          |            |        |   |   |            |
|----------|------------|--------|---|---|------------|
| 其中：无风险组合 | 885,818.56 | 100.00 | - | - | 885,818.56 |
| 合计       | 885,818.56 | 100.00 | - | - | 885,818.56 |

1) 其他应收款按单项计提坏账准备：无。

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2024年1月1日余额    | -            | -                    | -                    | -  |
| 2024年1月1日余额在本年 | -            | -                    | -                    | -  |
| -转入第二阶段        | -            | -                    | -                    | -  |
| -转入第三阶段        | -            | -                    | -                    | -  |
| -转回第二阶段        | -            | -                    | -                    | -  |
| -转回第一阶段        | -            | -                    | -                    | -  |
| 本年计提           | -            | -                    | -                    | -  |
| 本年转回           | -            | -                    | -                    | -  |
| 本年转销           | -            | -                    | -                    | -  |
| 本年核销           | -            | -                    | -                    | -  |
| 其他变动           | -            | -                    | -                    | -  |
| 年末余额           |              |                      |                      |    |

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别    | 年初余额 | 本年变动金额 |       |       | 年末余额 |
|-------|------|--------|-------|-------|------|
|       |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |      |
| 无风险组合 | -    |        | -     | -     | -    |
| 合计    | -    |        | -     | -     | -    |

(5) 本年度实际核销的其他应收款：无

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称              | 款项性质 | 年末余额       | 账龄   | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|-------------------|------|------------|------|---------------------|----------|
| 北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司 | 保证金  | 200,000.00 | 5年以上 | 24.85               | -        |

|              |     |            |      |       |   |
|--------------|-----|------------|------|-------|---|
| 广东福祿实业投资有限公司 | 保证金 | 191,997.00 | 4-5年 | 23.86 | - |
| 浙江天猫网络有限公司   | 保证金 | 70,000.00  | 1-2年 | 8.70  | - |
| 广州柏拉图实业有限公司  | 保证金 | 55,000.00  | 2-3年 | 6.83  | - |
| 苏宁云商集团公司     | 保证金 | 30,000.00  | 5年以上 | 3.73  | - |
| 合计           | —   | 546,997.00 | —    | 67.97 | - |

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

| 项目     | 年末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 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 | 1,500,000.00 | -    | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | -    | 1,500,000.00 |
| 合计     | 1,500,000.00 | -    | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | -    | 1,500,000.00 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位       | 年初余额         | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额         | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 广州奥士达科技有限公司 | 1,500,000.00 | -    | -    | 1,500,000.00 | -        | -        |
| 合计          | 1,500,000.00 | -    | -    | 1,500,000.00 | -        | -        |

#### (3) 对联营、合营企业投资：无。

### 4. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 主营业务 | 20,900,112.26 | 16,691,394.64 | 20,548,605.13 | 15,841,943.51 |
| 其他业务 | 228,654.10    | 307,345.11    | 167,799.41    | 201,702.46    |
| 合计   | 21,128,766.36 | 16,998,739.75 | 20,716,404.54 | 16,043,645.97 |

#### (2) 主营业务收入、主营业务成本的分解信息

| 产品分类 | 本年发生额  |        | 上年发生额  |        |
|------|--------|--------|--------|--------|
|      | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |

|            |                      |                      |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 打印纸及打印相关产品 | 20,900,112.26        | 16,691,394.64        | 20,548,605.13        | 15,841,943.51        |
| <b>合计</b>  | <b>20,900,112.26</b> | <b>16,691,394.64</b> | <b>20,548,605.13</b> | <b>15,841,943.51</b> |

#### 5. 投资收益

| 项目        | 本年发生额           | 上年发生额             |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 理财产品收益    | 9,031.43        | 148,985.16        |
| <b>合计</b> | <b>9,031.43</b> | <b>148,985.16</b> |

## 财务报表补充资料

### 1.非经常性损益明细表

| 项目                                                                   | 本年金额              | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                         | -26,829.80        |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 34,236.48         |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 9,031.43          |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 62.93             |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 105,995.13        |    |
| <b>小计</b>                                                            | <b>122,496.17</b> | —  |
| 所得税影响额                                                               | 30,624.04         | —  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -                 | —  |
| <b>合计</b>                                                            | <b>91,872.13</b>  | —  |

### 2.净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润                 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-----------------------|---------------|--------|--------|
|                       |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于普通股股东的净利润          | -38.32        | -0.25  | -0.25  |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | -39.36        | -0.25  | -0.25  |

广东奥仕智能科技股份有限公司

二〇二五年四月二十八日

## 附件会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☒ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☐ 不适用

单位：元

| 科目/指标 | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-------|---------------|---------------|--------------|-------|
|       | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 营业成本  | 16,044,541.38 | 16,458,595.40 |              |       |
| 销售费用  | 3,476,663.13  | 4,154,767.99  |              |       |
| 管理费用  | 2,552,556.33  | 3,197,419.89  |              |       |
| 研发费用  | 1,737,022.44  | 0.00          |              |       |

#### (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

奥仕智能经自查发现，以前年度研发费用存在如下差错：错误将营业成本 414,054.02 元计入研发费用，错误将销售费用 678,104.86 元计入研发费用，错误将管理费用 644,863.56 元计入研发费用，合计错误计入研发费用 1,737,022.44 元。

此项差错更正的具体影响为：奥仕智能 2023 年度研发费用调减 1,737,022.44 元，营业成本调增 414,054.02 元，销售费用调增 678,104.86 元，管理费用调增 644,863.56 元，对 2023 年度净利润无影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                                 | 金额                |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 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）                      | 34,236.48         |
| 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）                                        | -26,829.80        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 9,031.43          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                 | 62.93             |
| 其他复核非经常性损益定义的损益项目                                                  | 105,995.13        |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                    | <b>122,496.17</b> |
| 减：所得税影响数                                                           | 30,624.04         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                      |                   |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                    | <b>91,872.13</b>  |

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用