



珠海汇金科技股份有限公司

2023 年年度报告

公告编号：2024-005

2024 年 4 月 26 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈喆、主管会计工作负责人孙玉玲及会计机构负责人(会计主管人员)孙玉玲声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或经营规划等前瞻性陈述的，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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，敬请投资者注意投资风险。

公司在发展过程中，可能存在产品创新开发风险、市场开拓风险、对银行业依赖的风险、毛利率下降的风险、核心技术人才稳定风险等，具体请参阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 328,107,975 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 27 |
| 第五节 环境和社会责任 | 40 |
| 第六节 重要事项 | 41 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 54 |
| 第八节 优先股相关情况 | 60 |
| 第九节 债券相关情况 | 61 |
| 第十节 财务报告 | 62 |

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 经公司法定代表人签署的 2023 年年度报告文本原件。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、本集团、汇金科技 | 指 | 珠海汇金科技股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 陈喆女士 |
| 瑞信投资 | 指 | 珠海瑞信投资管理有限公司 |
| 贵金科技 | 指 | 贵安新区贵金科技有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 证券交易所、深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《珠海汇金科技股份有限公司章程》 |
| 股东大会 | 指 | 珠海汇金科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 珠海汇金科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 珠海汇金科技股份有限公司监事会 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 期末、本期末、报告期末 | 指 | 2023 年 12 月 31 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 汇金科技 | 股票代码 | 300561 |
| 公司的中文名称 | 珠海汇金科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 汇金科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SGSG Science&Technology Co., Ltd. Zhuhai | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SGSG | | |
| 公司的法定代表人 | 陈喆 | | |
| 注册地址 | 珠海市高新区鼎兴路 199 号 1 栋 9-15 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 519085 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2023 年 1 月 4 日，公司注册地址由“珠海市软件园路 1 号会展中心 3#第三层”变更为“珠海市高新区鼎兴路 199 号 1 栋 9-15 层”。 | | |
| 办公地址 | 珠海市高新区鼎兴路 199 号 1 栋 9-15 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 519085 | | |
| 公司网址 | http://www.sgsg.cc | | |
| 电子信箱 | investor@sgsg.cc | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 孙玉玲 | 李佳星 |
| 联系地址 | 珠海市高新区鼎兴路 199 号 1 栋 9-15 层 | 珠海市高新区鼎兴路 199 号 1 栋 9-15 层 |
| 电话 | 0756-3236673 | 0756-3236673-667 |
| 传真 | 0756-3236667 | 0756-3236667 |
| 电子信箱 | investor@sgsg.cc | investor@sgsg.cc |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 珠海市高新区鼎兴路 199 号 1 栋 13 层 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------|
| 会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层 |
| 签字会计师姓名 | 邵桂荣、胡静 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

| | 2023 年 | 2022 年 | | 本年比上年增 减 | 2021 年 | |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 (元) | 139,177,938.68 | 157,291,881.40 | 157,291,881.40 | -11.52% | 167,231,209.32 | 167,231,209.32 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 5,231,023.73 | 7,447,677.38 | 7,456,278.66 | -29.84% | 14,183,070.66 | 14,113,344.15 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | -294,053.43 | 5,077,739.33 | 5,086,340.61 | -105.78% | 7,221,515.88 | 7,151,789.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 36,582,900.10 | 16,421,479.36 | 16,421,479.36 | 122.77% | 21,311,512.61 | 21,311,512.61 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.016 | 0.023 | 0.023 | -30.43% | 0.043 | 0.043 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.016 | 0.023 | 0.023 | -30.43% | 0.043 | 0.043 |
| 加权平均净资产收益率 | 0.81% | 1.15% | 1.14% | -0.33% | 2.14% | 2.13% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | | 本年末比上年 末增减 | 2021 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 资产总额 (元) | 677,831,661.11 | 713,255,373.82 | 712,642,962.97 | -4.88% | 736,607,619.49 | 736,510,338.18 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 642,561,351.51 | 649,859,551.22 | 649,798,425.99 | -1.11% | 660,663,086.89 | 660,593,360.38 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产

生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 备注 |
|--------------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入（元） | 139,177,938.68 | 157,291,881.40 | 营业收入 |
| 营业收入扣除金额（元） | 242,400.55 | 384,977.27 | 出租房产收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 138,935,538.13 | 156,906,904.13 | 销售商品收入 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 40,709,819.83 | 37,543,908.37 | 33,226,286.11 | 27,697,924.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,091,171.15 | 1,333,485.16 | 1,523,981.21 | 282,386.21 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 429,489.89 | 1,433,594.44 | 1,320,523.65 | -3,477,661.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,995,992.44 | 4,625,917.11 | 2,174,072.88 | 33,778,902.55 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 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） | 1,177,196.47 | -298,992.87 | 5,044.63 | |
| 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） | 1,450,550.00 | 720,700.00 | 3,130,445.27 | 政府补助 |
| 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 | 675,871.62 | 2,299,117.47 | 4,498,476.11 | 银行理财产品收益 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 3,100,974.57 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 95,498.12 | 67,329.59 | -3,441.39 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | | 476,125.14 | |
| 减：所得税影响额 | 975,013.62 | 418,332.98 | 1,145,094.98 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | -116.84 | | |
| 合计 | 5,525,077.16 | 2,369,938.05 | 6,961,554.78 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司所处行业属于“软件与信息技术服务业”。公司自成立以来，一直深耕金融领域，通过科技手段，助力客户系统性地控制风险、降低运营成本、创新业务模式，协助金融行业客户转型和变革。

随着大数据、云计算、人工智能、物联网等技术的快速发展，数字化浪潮的不断推动、金融行业监管的日益加强，金融与科技融合发展已经成为行业发展趋势。银行业传统的发展模式正发生颠覆性变革，各大商业银行因势而动，加大金融科技及数字化建设的投入，探索打造适合数字经济时代发展需要的商业模式。在此背景下，银行等金融业客户更注重平衡稳增长和防风险，升级内控风险管理体系，精准有效地处置重点领域风险势在必行。从科技在金融行业应用的深度和变革影响来看，金融领域的科技应用已发展到强调业务前、中、后台的全流程科技应用变革的阶段。大数据、云计算、人工智能、物联网、边缘计算、安全加密等技术已广泛应用于金融行业典型业务场景。

中国人民银行《金融科技发展规划（2022—2025 年）》提出新时期金融科技发展指导意见，我国金融科技总体定位从“立柱架梁”全面迈入“积厚成势”新阶段，“以加快推进金融机构数字化转型为主线”，从治理结构、发展战略、数据要素、敏捷创新、中台建设、风控机制、智能营销、智慧服务等多个层面全方位服务金融机构数字化转型。

国务院《“十四五”数字经济发展规划》明确指出加快金融领域数字化转型，合理推动大数据、人工智能、区块链等技术在银行、证券、保险等领域的深化应用，发展智能支付、智慧网点、智能投顾、数字化融资等新模式，稳妥推进数字人民币研发，有序开展可控试点。

中国人民银行、市场监管总局、银保监会、证监会《金融标准化“十四五”发展规划》明确提出，到 2025 年，与现代金融体系建设相适应的标准体系基本建成。稳步推进金融科技标准建设，加强云计算、区块链、大数据、人工智能、生物识别、物联网等标准研制和有效应用，引领金融科技规范健康发展。

2023 年中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，明确了数字中国建设的“2522”整体框架，金融行业作为数字化转型的重点行业，需在数字金融基础设施、金融服务数字化升级、数字化金融生态等方面大力推进，配合数字中国建设整体布局的达成。

上述政策的推出，为金融科技行业营造了良好的政策环境，带来新发展机遇，将促进行业的发展壮大与转型升级。

公司为银行客户运营安全防范、现金及重控物品管理等业务提供智能化集中管控的整体解决方案，形成了以一体化服务为特点的经营模式，业务涵盖方案设计、软件开发、硬件设计、系统集成、产品交付、安装调试、技术支持、培训及售后服务全过程，是国内最早拓展金融行业现金及重控物品管理解决方案的专业公司之一，基于该领域的业务特点和管理要求率先开发了银行自助设备现金管理系统、银行现金及重控物品管理系统、银行智能业务库管理系统等解决方案。

公司用户覆盖国内国有大型商业银行、股份制商业银行、城市商业银行、农村商业银行、农村信用社及外资银行等，上述解决方案在银行营业网点覆盖率上处于同类产品领先地位。

在当前经济环境下，政策鼓励商业银行让利实体经济，降低贷款利率，减少收费，而银行端存款成本持续承压，银行盈利能力面对挑战，成本控制力度加大，银行业科技企业需要结合国家引导政策、行业发展规律和技术发展方向，提供符合趋势的解决方案，银行科技投入也更具针对性、节制性和节奏性，对公司项目实施落地节奏、产品推广应用均产生了一定的影响。

公司所处行业为软件和信息技术服务业，受经济周期的影响比传统行业要小，具有较强的抗周期性。公司业务受银行业客户的投资和采购计划、风险控制模式、经营情况等因素影响。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司作为国内最早拓展金融行业现金及重控物品管理解决方案的专业公司之一，随着金融信息技术的不断创新，主营业务是运用物联网、人工智能、动态密码、边缘计算、安全加密等技术，为金融行业客户提供运营管理、风险控制、网点转型等“云+端”整体解决方案和服务。公司客户覆盖国内国有大型商业银行、股份制商业银行、城市商业银行、农村商业银行、农村信用社及外资银行等。

1、公司主要产品解决方案

（1）银行自助设备现金管理系统解决方案

通过物联网、人工智能、动态密码、安全加密等技术整合运用，有效控制管理风险，提高运营效率，满足银行在行式设备、离行式设备以及外包自助设备、网点、金库的各种管理要求。

（2）银行现金及重控物品管理解决方案

综合运用物联网技术、无线通讯技术、生物识别技术等，对银行机构、人员、款箱、款包等进行系统化身份识别、痕迹化管理，实现流转过程的内控安全和智能化管理，助力银行降本增效，为银行客户提供现金及重控物品管理全方位一体化的整体解决方案及服务。

（3）银行智能业务库管理系统解决方案

公司依据银行相关业务流程规范及需求，通过数字化和智能化手段，充分应用物联网技术、无线通信技术、生物识别技术和动态密码技术等，开发了适用于银行网点现金实物管理、风险管控的智能化管理系统解决方案，从实体防范、电子防范、智能防范、智能识别、智能运营等多方面构建银行网点现金、票据、重控物品出入库、清点、留存及管理的系统性安全防护体系和智能化控制体系，实现了银行网点现金等实物的信息化留痕管理，提升银行相关业务流程的风险防范能力、银行网点的成本控制能力，提高运营效率。

（4）银行系统 AI 鉴权解决方案

公司将人工智能技术、物联网技术、身份识别技术与金融服务场景相结合，针对银行自助机具、金库运营、网点柜面、信贷风控、运营授权等业务场景，开发研制了一系列具备人脸识别、语音识别、指静脉识别、国密安全控制等核心功能的系统解决方案，助力银行数字化转型和智慧金融建设。

2、公司经营模式

公司自成立以来，坚持同心多元化发展，自主创新，为客户提供一体化整体服务方案。深入分析金融科技的发展方向，关注新技术的发展和应用，前瞻性的开发贴合行业发展趋势的解决方案，引导行业相关产品发展方向，持续巩固市场先入的品牌优势。深入对客户业务模式及需求的调研，不断打造涵盖方案设计、软件开发、硬件设计、系统集成、产品交付、安装调试、技术支持、培训及售后服务全过程的整体服务方案。同时，深度研究国家政策及导向，积极探索符合行业发展趋势、自身技术优势的新业务、新产品，实现研发成果高转化率。

（1）开发模式

公司产品开发围绕国家政策导向，贴合行业发展趋势，从客户需求出发，了解、分析、参与设计客户业务操作的流程及关键控制点，独立自主设计研发适用的解决方案。公司拥有熟悉银行运营具体业务流程及掌握物联网、人工智能、动态密码、边缘计算、安全加密等技术的研发队伍，以集成产品开发模式（IPD）和研发项目管理系统（RDM），运用流程管理及信息化工具来规范研发工作，实现产品适配市场，开发过程高效可控，产品成本符合设计等管理要求。公司注重技术预研，秉承产品销售一代，研发一代，预研一代的经营策略，持续对研发进行投入。

（2）采购模式

公司以高品质、稳交付出发制定采购策略，建立了材料品质可靠、交付响应及时的供应体系。以市场需求为导向进行滚动销售预测，基于客户订单采用安全库存和经济批量订购等科学合理的方法确定采购计划和采购模式。通过持续优化项目管理、供销平衡管理、弹性供应链建设等手段不断提高市场需求响应率，保证供应安全。保持对国内外大宗材料和电子物料市场行情变化的关注，持续对国产可替代方案进行研究和应用，通过战略性备料等手段建立起高保障的供应体系。

（3）生产体系

公司拥有完整的生产管理体系、产品供应链管理系统，推行 6S 精益管理，培育核心竞争能力。拥有成熟、完整的质量体系，先后通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证、ISO45001:2018 中国职业健康安全管理体系认证等。公司建立了以质量考核为抓手的质量认证机制，产品通过公安部检测、德国 VDS 安全质量认证、欧洲 ECBS 认证、美国 UL 安全认证、欧盟 CE 安全及质量认证，以满足客户对产品的质量需求，提升产品竞争力。

（4）销售模式

公司向银行业客户提供银行风险管理整体解决方案的销售模式以直营销售为主、渠道销售为辅，同时向金融行业主流供应商提供核心技术产品或模块。

公司在北京设立了营销总部，聚焦主要客户和重点项目，同时在全国建立区域销售队伍，并形成覆盖全国的售后服务网点，可及时响应客户需求，为工、农、中、建、交、邮储银行、招商、光大、浦发、兴业、民生、华夏、平安、中信等国有银行及股份制银行，各地城商行、农信农商等区域性银行、外资银行提供了优质、安全的解决方案和服务。

（5）技术支持

公司客户服务团队经过多年的培养和沉淀，技术力量雄厚，均经过高水平、严要求的系统培训及考核，具备同行业内领先的技术水平和综合服务素质。

公司建立了四级服务体系架构，在全国 32 个省、自治区、直辖市设立了直属分支机构和服务站，客户服务可覆盖 300 余个地级市，服务网点遍布全国。公司客户服务团队经过多年的培养和沉淀，技术力量雄厚，具备同行业内领先的技术水平和综合服务素质，同时，公司设立了 400 呼叫中心（400-8163-233），通过 CRM-CSS 信息化管理平台，运用集中受理、集中调度、集中管理手段来实现一体化管理目标，以提高服务实施效率，提高信息交互准确度，提升服务主动性及质量标准。

3、主要的业绩驱动因素

公司秉承为客户创造价值的核心价值理念，立足于金融行业内控风险防范领域，坚持自主研发、持续创新，不断完善金融内控风险管理整体解决方案体系，产品销售一代、研发一代、预研一代，形成了从系统解决方案、软件和硬件产品、关键部件和模块等多层面的核心技术体系。

为保证稳健发展，公司持续研发投入及企业管理信息化体系建设，不断提升产品质量。公司注重研发团队的培养，拥有一批对政策法规、行业趋势有全面解读的，对银行运营管理、业务流程、使用场景有深刻理解的，对新技术在金融行业落地有前瞻视角的研发技术人员。公司前瞻性投入技术预研，保持产品创新能力，为客户提供优质、适配的产品和解决方案，不断加强企业的核心竞争力。

三、核心竞争力分析

公司自成立以来，一直深耕金融领域，通过科技手段，助力客户系统性地控制风险、降低运营成本、创新业务模式，助力金融行业客户转型和变革，矢志成为中国领先的金融领域的专业科技企业。

1、前瞻开发贴合客户业务流程的内控风险管理解决方案

公司凭借自身对银行运营板块管理制度、业务流程及主要风险点的认知、理解，通过对客户潜在需求的分析，推出了一系列内控风险解决方案，在帮助银行对业务流程进行优化完善的基础上，以具体的技术手段实现了对相关内控操作风险的有效管控。

公司关注金融业改革和金融科技的发展动向，聚焦市场需求，积极研究和开发适应金融发展需求的新产品。凭借着产品、服务的前瞻性、适用性，引领着银行内控风险管理解决方案的发展方向。

2、产品研发自主创新，持续推进技术创新

公司以自主研发为主，重视科研创新，产品开发能力和持续服务能力受到众多银行客户的认可。公司凭借对于研发的持续投入以及对于产品创新能力的不断追求，先后获得国家高新技术企业、广东省战略性新兴产业骨干企业等资质及荣誉，建设有“广东省企业工程中心”“广东省企业技术中心”“珠海市物联网技术研究开发中心”“珠海高新区博士

后科研工作站分站”等高水平研发平台，研究领域涉及物联网、人工智能、动态密码、边缘计算、安全加密等高新技术在金融领域的应用。同时，公司设立了产学研修院，与包括中山大学、华南理工大学、北京理工大学珠海学院在内的多家高校及科研机构建立了研究合作关系，切实开展技术研发和应用落地的研究开发合作，具备较好的合作研发基础。

截至报告期末，公司有权专利 146 项（其中发明专利 33 项、实用新型专利 86 项、外观设计专利 27 项），计算机软件著作权 48 项，具有较强的持续研究开发能力。报告期内，公司新增授权专利 15 项（其中发明专利 5 项、实用新型专利 6 项、外观设计专利 4 项），新增计算机软件著作权 1 项。

3、行业资质齐全，项目经验丰富

公司已获得 ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证、ISO45001:2018 中国职业健康安全管理体系认证、ISO27001:2013 信息安全管理体系认证、ISO20000-1:2018 信息技术服务管理体系认证等标准体系认证证书，通过了“CMMI 3 级”、安防工程企业设计施工维护能力证书（壹级）等资质认证。

公司拥有丰富的项目管理与实施经验，且具备较强的自主创新能力，充分了解行业用户的管理要求、业务流程、应用系统现状，全程参与客户信息系统需求调研、规划设计、开发测试、安装调试、运营维护等各个环节，近年来相继为多家银行交付了各类解决方案及产品，得到了客户的广泛认可。

4、一体化服务优势

公司为客户提供一体化服务整体解决方案，涵盖方案设计、软件开发、硬件设计、系统集成、产品交付、安装调试、技术支持、培训及售后服务全过程。

项目前期，公司将研发环节前移，直接参与银行客户具体业务流程改进的技术交流，实现研发与市场的直接对接，帮助银行识别业务流程具体操作风险，进而在开发中及时、准确地实现客户需求；项目中期，公司具备不同专业背景的技术研发团队根据解决方案提出的功能需求，能够集成应用多领域、多学科的专业技术进行软件开发、硬件设计及系统集成；在项目后期安装、实施及售后服务阶段，公司拥有具备全国服务能力的安装、服务团队，建立了全国性的技术服务网络和全天候响应机制，保持 7 天×24 小时响应级别。公司的一体化服务模式能够更有效地服务银行客户，提高客户黏性，发掘市场机会。

5、专业的管理团队优势

公司管理团队由具备丰富企业管理经验的人才组成，主要管理人员及核心技术人员均具有多年相关行业工作经验，管理团队内部精诚合作、优势互补。公司注重风险控制，强调稳健发展，建立了全面完善的财务体系，稳步发展公司业务规模，持续保持较强的抗风险能力，为公司持续健康发展奠定基础。

6、市场先入优势，树立品牌影响力

银行业作为人民财产保管的一线金融系统，对产品的安全性有着极其严苛的准入门槛和考核机制，倾向于选择有成功合作经验、在行业中拥有较多成功案例、品牌知名度高的供应商进行合作，对可持续提供优质服务的供应商合作关系更加稳固。

经过多年深耕经营，公司业务遍及中国大陆，已持续为包括国有银行、股份制银行和区域性城商、农信等金融机构提供了优质、安全、可靠的产品和服务，与多家客户核心业务系统进行了深度融合和紧密连接，通过对总行、省行、支行、营业网点在系统维护、系统升级、人员培训等方面的服务，产生了较强客户黏性。公司的产品及服务赢得了客户的广泛认可，树立了公司在银行业中优秀的品牌形象，建立了广泛的品牌影响力。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司按照既定的战略发展规划开展经营。公司管理层深入贯彻“守正出新、开源节流、坐言起行”战略指导思想，不断探索创新产品和深化服务，调整业务条线布局，持续深挖金融科技市场；持续完善管理体系，降本增效，提高公司运营效率。探索新的业务增长点，以“方向、模式、建设”的方针稳步开启新业务布局，为公司长远发展夯实

基础。2023 年实现营业收入 13,917.79 万元，较去年同期下降 11.52%，实现归属于上市公司股东的净利润 523.10 万元，较上年同期下降 29.84%。报告期内，公司重点开展以下工作：

（1）稳健做好主营业务，积极拓展新产品新业务

报告期内，公司不断优化新产品的性能和方案，适配客户使用场景的扩展及业务流程深化管理，重控物品解决方案成功在多家大型国有银行总行完成试点，扩大产品的先发优势。银行系统 AI 鉴权解决方案，公司不断进行新技术、新器材的迭代，确保产品的解决方案保持强劲的市场竞争力，市场占有率及份额不断扩大。公司各个重点项目按计划推进，标志着公司以“云+端”为基础的金融科技方案及产品正在不断丰富，为公司健康发展提供新动能。

（2）围绕“开源、节流”经营方针，提升运营质效

报告期内，公司围绕“开源、节流”经营方针，深入市场需求分析，明确经营目标，细化经营计划，调整业务条线布局，夯实责任主体。持续优化组织架构，岗位职责、强抓人岗适配，提高个人和组织创造价值能力，加强降本增效的各项工作，提升运营质效。

（3）继续深化体系建设，优化业务流程，助力企业高质量发展

报告期内，公司围绕“稳增长，聚项目，精体系，控成本”的经营指导方针，持续稳步修正和深入推进 IPD（Integrated Product Development，简称 IPD，集成产品开发）、LTC（Leads To Cash，简称 LTC，从线索到现金）、ITR（Issue to Resolution，简称 ITR，问题到解决）项目分层分级管理基础上，着力进行 RDM（Research and Development Management，研发项目管理系统）、CRM（Customer Relationship Management，简称 CRM，客户关系管理系统）、WMS（Warehouse Management System，仓库管理系统）专项建设，打通信息孤岛、深度应用企业经营的各项数据，科学、准确、及时分析各项经营情况，为管理决策提供有力支撑。

（4）产学研平台建设不断进步

公司依托汇金研修院继续深化与大湾区科研院所的合作，共同承担国家级/省市级研究项目。未来将借助国家及省市各级产业扶持政策，依托汇金金融科技中心、产学研研修院、博士后科研工作站，整合公司自身技术及客户资源、金融科技领域上下游企业、大湾区高校智力资源，建设金融科技产业生态及创新基地，服务大湾区金融业发展，为公司发展提供持续的动力来源。

（5）持续规范运作，提升企业治理水平

报告期内，公司按照最新的法律法规及相关规范性文件的要求，进一步修改和完善公司相关制度，完善内控制度建设，提升规范运作水平；优化内部控制流程，提升内部控制管理水平和效率；公司通过绩效考评体系、激励体系等鼓励员工发挥积极性与创造性，不断提高为公司、为客户创造价值的能力；加强财务管理，落实执行预算管理制度，严控成本费用开支，加强各项经营周转率指标管理，提升公司整体经营效率，促进企业健康稳定发展。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 139,177,938.68 | 100% | 157,291,881.40 | 100% | -11.52% |
| 分行业 | | | | | |
| 软件和信息技术服务业 | 138,935,538.13 | 99.83% | 156,906,904.13 | 99.76% | -11.45% |
| 其他 | 242,400.55 | 0.17% | 384,977.27 | 0.24% | -37.04% |

| 分产品 | | | | | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 银行自助设备现金管理系统 | 56,727,375.06 | 40.76% | 73,687,839.09 | 46.85% | -23.02% |
| 银行现金流转内控系统 | 41,304,549.06 | 29.69% | 38,657,514.61 | 24.58% | 6.85% |
| 银行印章管理系统 | 1,383,013.26 | 0.99% | 2,133,314.58 | 1.35% | -35.17% |
| 银行支付系统人脸、语音识别及安全解决方案 | 24,499,566.62 | 17.60% | 17,877,395.14 | 11.37% | 37.04% |
| 银行智能业务库管理系统 | 14,130,582.82 | 10.15% | 24,550,840.71 | 15.61% | -42.44% |
| 其他 | 1,132,851.86 | 0.81% | 384,977.27 | 0.24% | 194.26% |
| 分地区 | | | | | |
| 西南 | 12,138,364.09 | 8.72% | 32,540,292.57 | 20.69% | -62.70% |
| 华北 | 24,503,236.49 | 17.61% | 20,940,673.34 | 13.31% | 17.01% |
| 华东 | 20,684,096.56 | 14.86% | 17,426,498.61 | 11.08% | 18.69% |
| 华南 | 49,913,933.63 | 35.86% | 64,793,230.48 | 41.19% | -22.96% |
| 华中 | 16,013,274.93 | 11.50% | 10,783,830.92 | 6.86% | 48.49% |
| 东北 | 6,061,922.22 | 4.36% | 2,049,780.04 | 1.30% | 195.74% |
| 西北 | 9,863,110.76 | 7.09% | 8,757,575.44 | 5.57% | 12.62% |
| 分销售模式 | | | | | |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

| | 2023 年度 | | | | 2022 年度 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 40,709,819.83 | 37,543,908.37 | 33,226,286.11 | 27,697,924.37 | 40,308,881.91 | 44,081,520.50 | 35,658,402.16 | 37,243,076.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,091,171.15 | 1,333,485.16 | 1,523,981.21 | 282,386.21 | 5,876,122.52 | 5,901,501.43 | 2,378,034.58 | 6,699,379.87 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司行业受经济周期的影响比传统行业要小，具有较强的抗周期性。公司业务受下游银行客户的投资和采购计划、风险控制模式、经营情况等影响，没有明显周期性特征。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 软件和信息技术服务业 | 138,935,538.13 | 72,854,005.45 | 47.56% | -11.45% | -2.83% | -4.66% |
| 分产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|--------|---------|---------|---------|
| 银行自助设备现金管理系统 | 56,727,375.06 | 26,702,272.04 | 52.93% | -23.02% | -20.01% | -1.77% |
| 银行现金流转内控系统 | 41,304,549.06 | 17,146,804.88 | 58.49% | 6.85% | 6.97% | -0.05% |
| 银行支付系统人脸、语音识别及安全解决方案 | 24,499,566.62 | 19,611,370.57 | 19.95% | 37.04% | 33.18% | 2.32% |
| 银行智能业务库管理系统 | 14,130,582.82 | 8,363,010.60 | 40.82% | -42.44% | -10.56% | -21.09% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华中 | 16,013,274.93 | 8,442,138.90 | 47.28% | 48.49% | 51.63% | -1.09% |
| 华北 | 24,503,236.49 | 11,878,243.70 | 51.52% | 17.01% | 46.38% | -9.73% |
| 华东 | 20,684,096.56 | 11,250,047.99 | 45.61% | 18.69% | 36.18% | -6.98% |
| 华南 | 49,913,933.63 | 24,981,327.72 | 49.95% | -22.96% | -26.58% | 2.47% |
| 分销售模式 | | | | | | |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|------------|-----|----|---------|---------|---------|
| 软件和信息技术服务业 | 销售量 | 台 | 131,912 | 99,511 | 32.56% |
| | 生产量 | 台 | 110,196 | 100,047 | 10.14% |
| | 库存量 | 台 | 27,172 | 48,888 | -44.42% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期销售量较上年同期同比增长 32.56%，主要系本期银行支付系统人脸、语音识别及安全解决方案产品销售量较上年同期增长。库存量较上年同期同比减少 44.42%，主要系本期银行自助设备现金管理系统销售消耗库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 软件和信息技术服务业 | 直接材料 | 60,558,338.24 | 83.12% | 61,935,924.72 | 82.61% | 0.51% |
| 软件和信息技术服务业 | 直接人工 | 1,301,608.67 | 1.79% | 1,828,757.65 | 2.44% | -0.65% |
| 软件和信息技术服务业 | 制造费用 | 3,615,940.10 | 4.96% | 4,130,343.98 | 5.51% | -0.55% |
| 软件和信息技术服务业 | 产品发货运费 | 1,739,730.50 | 2.39% | 2,204,517.86 | 2.94% | -0.55% |
| 软件和信息技术服务业 | 产品安装维保费 | 5,638,387.94 | 7.74% | 4,875,313.09 | 6.50% | 1.24% |

说明

本期营业成本比上期下降 2.83%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 直接材料 | 60,558,338.24 | 83.12% | 61,935,924.72 | 82.61% | 0.51% |
| 直接人工 | 1,301,608.67 | 1.79% | 1,828,757.65 | 2.44% | -0.65% |
| 制造费用 | 3,615,940.10 | 4.96% | 4,130,343.98 | 5.51% | -0.55% |
| 产品发货运费 | 1,739,730.50 | 2.39% | 2,204,517.86 | 2.94% | -0.55% |
| 产品安装维保费 | 5,638,387.94 | 7.74% | 4,875,313.09 | 6.50% | 1.24% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 98,772,442.07 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 70.97% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 42,318,490.83 | 30.41% |
| 2 | 第二名 | 21,954,405.09 | 15.77% |
| 3 | 第三名 | 14,140,366.66 | 10.16% |
| 4 | 第四名 | 10,657,166.53 | 7.66% |
| 5 | 第五名 | 9,702,012.96 | 6.97% |
| 合计 | -- | 98,772,442.07 | 70.97% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 19,244,141.66 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 36.48% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 5,143,074.94 | 9.75% |
| 2 | 第二名 | 4,553,319.75 | 8.63% |
| 3 | 第三名 | 4,068,844.92 | 7.71% |
| 4 | 第四名 | 3,058,737.20 | 5.80% |
| 5 | 第五名 | 2,420,164.85 | 4.59% |
| 合计 | -- | 19,244,141.66 | 36.48% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|----------|--|
| 销售费用 | 27,855,947.35 | 35,407,088.27 | -21.33% | 本期较上年同期减少 21.33%，主要是公司加强降本增效工作，职工薪酬和宣传推广费减少所致。 |
| 管理费用 | 18,296,778.32 | 22,987,263.62 | -20.40% | 本期较上年同期减少 20.4%，主要是固定资产折旧减少所致。 |
| 财务费用 | -2,041,840.69 | -458,267.53 | -345.56% | 本期较上年同期减少 345.56%，主要是加强资金管理，大额存单利息增加所致。 |
| 研发费用 | 19,351,765.84 | 22,055,365.32 | -12.26% | 本期较上年同期减少 12.26%，是固定资产折旧和检测认证费用减少所致。 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|-------------------|---------------------------------|------|--|--------------------------------|
| 基于边缘计算的手持智能终端开发 | 根据金融行业发展趋势，将终端设备接入银行物联网。 | 发布阶段 | 随着金融物联网的发展，金融行业的设备通过统一安全规范的终端设备接入到行内系统是未来银行物联网的主要发展方向。通过该项目结合我司在银行安全防范的相关产品、解决方案为银行提供一整套基于物联网的整体安全防范解决方案。 | 作为移动金融物联网产品设备操作的重要载体平台。 |
| 融合多通信模式的物联网实物流转系统 | 满足安全监管需要，利用自动化智能设备提高现金运营风险防范能力。 | 发布阶段 | 通过技术手段加强银行现金运营风险防范能力的需求逐渐强烈，我司结合早期产品在银行应用经验的积累及银行业务特点，新型智能款箱更加符合银行未来发展需要，并与智能化金库内部机器人配合形成高安全、自动化的现代化金库，从而提高金库自动化水平，并在网点端通过智能款箱提高柜员操作效率及风险防范能力。该阶段重点验证多通信模式在实际项目中设计匹配度，并与行方系统对接，形成技术优势。 | 有助于适应各大行自主开发物联网平台通讯模式，提升产品适应性。 |
| 基于实物流转管理的多规格智能款箱 | 适配银行业对智能款箱不同尺寸和规格的需求，开发适应性产品。 | 开发阶段 | 甄别银行目前已使用在实际场景中不同尺寸和规格的款箱，结合行方发展规划、应用场景等，开发适应性的不同尺寸和规格的智能款箱，形成对客户需求的完整覆盖。 | 提升产品覆盖场景的全面性，为客户提供更丰富的产品矩阵。 |
| 面向多场景适应性的智能款 | 开发具有普遍兼容性的款箱锁具 | 开发阶段 | 针对市场上不同厂家、规格、形态、闭锁模式的款箱，设计生产具有普遍兼容性的款箱锁具，在满足行 | 进一步提升核心部件的兼容性， |

| | | | | |
|-----------|----------------------|--|------------------------------------|--------------------------|
| 箱锁、控制终端组件 | 和控制终端组件，达成行业标准、银行需求。 | | 标的基础上，形成针对存量设备、存量厂家等的覆盖，充分满足银行端需求。 | 突显核心竞争力的市场价值，为客户提供差异化产品。 |
|-----------|----------------------|--|------------------------------------|--------------------------|

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 70 | 85 | -17.65% |
| 研发人员数量占比 | 35.35% | 36.02% | -0.67% |
| 研发人员学历 | | | |
| 博士 | 1 | | |
| 硕士 | 3 | 4 | -25.00% |
| 本科 | 48 | 59 | -18.64% |
| 大专 | 18 | 22 | -18.18% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 6 | 12 | -50.00% |
| 30~40 岁 | 50 | 61 | -18.03% |
| 40 岁以上 | 14 | 12 | 16.67% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2023 年 | 2022 年 | 2021 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 19,351,765.84 | 22,055,365.32 | 22,289,514.97 |
| 研发投入占营业收入比例 | 13.90% | 14.02% | 13.33% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

| 项目名称 | 研发资本化金额 | 相关项目的基本情况 | 实施进度 |
|------|---------|-----------|------|
|------|---------|-----------|------|

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|------------|----------------|----------------|-------|
| 经营活动现金流入小计 | 174,089,284.78 | 166,480,501.48 | 4.57% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流出小计 | 137,506,384.68 | 150,059,022.12 | -8.37% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,582,900.10 | 16,421,479.36 | 122.77% |
| 投资活动现金流入小计 | 225,266,640.21 | 309,930,492.41 | -27.32% |
| 投资活动现金流出小计 | 264,129,589.38 | 328,331,348.22 | -19.55% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,862,949.17 | -18,400,855.81 | -111.20% |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,509,049.39 | 24,040,452.56 | -39.65% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,509,049.39 | -24,040,452.56 | 39.65% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -16,789,098.46 | -26,019,829.01 | 35.48% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 122.77%，主要是本年货款回收同比增加和支付职工薪酬、税费及费用减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 111.20%，主要是本年赎回理财产品金额同比减少所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 39.65%，主要本年现金股利支付同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2023 年净利润 569.60 万元，经营活动产生的现金流量净额 3,658.29 万元，差异 3,088.69 万元，主要为本年应收账款周转加快，应收账款减少；本年销售加快库存商品消耗，存货减少所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|-----------------------|----------------|
| 投资收益 | 674,781.00 | 14.83% | 银行理财产品收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 3,102,065.19 | 68.17% | 投资性房地产公允价值评估增值 | 否 |
| 资产减值 | -526,072.96 | -11.56% | 主要为存货跌价损失 | 否 |
| 营业外收入 | 37,012.79 | 0.81% | 主要为无需履约的收款 | 否 |
| 营业外支出 | 7,938.74 | 0.17% | 主要为非流动资产毁损报废损失 | 否 |
| 其他收益 | 5,923,089.74 | 130.16% | 主要为与日常活动有关的政府补助和增值税退税 | 增值税退税具有可持续性 |
| 信用减值 | -4,546,384.12 | -99.90% | 主要为应收账款、长期应收款坏账损失 | 应收账款坏账准备具有可持续性 |
| 资产处置收益 | 1,185,135.21 | 26.04% | 主要为非流动资产处置收益 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|--------|---------|--------|------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------------------|
| 货币资金 | 8,036,634.85 | 1.19% | 25,073,571.69 | 3.52% | -2.33% | 货币资金下降主要为购买大额存单金额较去年上升 |
| 应收账款 | 75,082,784.86 | 11.08% | 87,730,746.50 | 12.31% | -1.23% | 应收账款下降主要是销售下滑及应收账款周转率提升所致 |
| 合同资产 | | | | | 0.00% | |
| 存货 | 37,400,907.19 | 5.52% | 53,206,625.06 | 7.47% | -1.95% | 存货下降主要是本年销售加快库存商品消耗所致 |
| 投资性房地产 | 326,247,700.00 | 48.13% | 301,591,870.00 | 42.32% | 5.81% | 投资性房地产增加主要是本期在建工程转入投资性房地产及公允价值评估增值所致 |
| 长期股权投资 | | | | | 0.00% | |
| 固定资产 | 52,004,927.20 | 7.67% | 38,936,915.00 | 5.46% | 2.21% | 固定资产增加主要是本期在建工程转入固定资产所致 |
| 在建工程 | 2,954,819.13 | 0.44% | 38,389,791.85 | 5.39% | -4.95% | 在建工程下降主要是本期在建工程转入固定资产及投资性房地产所致 |
| 使用权资产 | 2,277,226.70 | 0.34% | 1,593,415.98 | 0.22% | 0.12% | 主要是公司办公场所租赁续租，确认使用权资产增加所致 |
| 短期借款 | | | | | 0.00% | |
| 合同负债 | 1,719,105.36 | 0.25% | 3,780,095.52 | 0.53% | -0.28% | |
| 长期借款 | | | | | 0.00% | |
| 租赁负债 | 926,747.97 | 0.14% | | | 0.14% | |
| 交易性金融资产 | 57,065,899.32 | 8.42% | 73,064,808.70 | 10.25% | -1.83% | 交易性金融资产下降主要为购买大额存单金额较去年上升 |
| 其他流动资产 | 22,514,943.09 | 3.32% | 25,048,201.01 | 3.51% | -0.19% | |
| 长期应收款 | 10,652,456.52 | 1.57% | 14,671,747.61 | 2.06% | -0.49% | |
| 其他非流动资产 | 64,301,468.87 | 9.49% | 31,283,776.10 | 4.39% | 5.10% | 其他非流动资产上升主要为购买大额存单金额较去年上升 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------------------|---------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资 | 73,064,808.70 | 1,090.62 | | | 207,000,000.00 | 223,000,000.00 | | 57,065,899.32 |

| | | | | | | | | |
|--------|----------------|----------|--------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 产) | | | | | | | | |
| 金融资产小计 | 73,064,808.70 | 1,090.62 | 0.00 | 0.00 | 207,000,000.00 | 223,000,000.00 | 0.00 | 57,065,899.32 |
| 投资性房地产 | 301,591,870.00 | | 3,100,974.57 | | | | 21,554,855.43 | 326,247,700.00 |
| 上述合计 | 374,656,678.70 | 1,090.62 | 3,100,974.57 | 0.00 | 207,000,000.00 | 223,000,000.00 | 21,554,855.43 | 383,313,599.32 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

投资性房地产其他变动为本期在建工程完工转入。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|--------------|---------------|---------|
| 1,593,878.21 | 28,556,893.46 | -94.42% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------|------------------------|-------------|----------|----------------------------|--------------|--------------------------|----------|---------|--------------------|---------------|-----------------|-----------------------------------|-------------|-------|
| 兰*龙、王* | 珠海市香洲区吉大石花东路123号104栋4B | 2023年10月27日 | 163.24 | -1.09 | 增加净利润98.33万元 | 17.26% | 市场价 | 否 | 否 | 是 | 是 | 是 | 2023年11月01日 | 巨潮资讯网 |

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

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 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|--|------|---------------|------------|------|------------|------------|
| 贵安新区贵金科技有限公司 | 子公司 | 智能科技产品的研发、设计及销售,人工智能及大数据的研发与销售,软件和信息技术服务领域内的技术及产品开发、技术转让、技术咨询、技术服务,计算机软硬件及辅助设备、电子设备、通信设备、信息服务产品,安全保护服务产品的设计、研发、生产、销售及维护。 | 伍佰万整 | 14,137,147.07 | -44,189.19 | 0.00 | 948,850.84 | 948,850.84 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

贵安新区贵金科技有限公司主营业务主要是智能科技产品的研发、设计及销售，人工智能及大数据的研发与销售，软件和信息技术服务领域内的技术及产品开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件及辅助设备、电子设备、通信设备、信息服务产品，安全保护服务产品的设计、研发、生产、销售及维护，本公司持股 51%。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势

根据金融行业最新政策，国家引导以加快推进金融机构数字化转型为主线，从健全科技治理体系、夯实数字基础底座、加强技术创新引领、激活数字化经营动能、强化创新审慎监管、践行数字普惠金融等方面精准发力，加快健全适应数字经济发展的现代金融体系，描绘了国家对于金融科技领域顶层思路、发展路径和重点关注领域，银行金融科技投入倾向于提升数字运营能力（数字基础设施、自主可控、网络信息安全）和数字风控水平为基本面，结合金融科技的“大数据、人工智能、云计算、区块链、物联网”技术进行业务端创新应用和转型，科技投入特点更倾向于软件应用创新赋能、数字基础安全可控、硬件设备整合升级。

（二）公司的发展战略

公司秉承为客户创造价值的核心价值理念，立足于金融行业内控风险防范领域，深耕、精耕主营业务，产品销售一代、研发一代、预研一代，不断增强企业的核心竞争力，提高品牌知名度，坚持稳健经营，强化执行，实现公司健康持续发展。

公司继续坚持“内生增长、外延发展”的双轮驱动战略，紧密结合市场需求，充分发挥公司的技术优势、管理优势及营销优势，依托资本市场的支持，积极稳妥地扩展业务板块、拓展应用领域，推动公司战略目标的稳步实现。

（三）2024 年度公司经营计划

1、根据公司发展战略，稳健开展各项经营活动，以市场为导向，以金融科技、金融行业转型发展为主线，持续科研投入，积极培育新的业务增长点和利润增长点，打造具有行业核心竞争力的同心多元化产品集群，加快内控风险管理相关技术、产品在其他领域的应用研究和市场开拓，进一步扩大公司市场影响力。

2、积极维护客户资源，持续地经营客户群体，拓展销售渠道，挖掘市场潜力；加强供应商的选择、培养和管理，建立良好的合作关系，完善上下游战略合作，增强服务能力；在重点客户和产品上进行布局，为经营业绩的长期增长奠定基础。

3、持续提升经营管理水平，完善公司治理和内部控制制度，优化管理流程，更好地防范和降低企业经营生产过程中的各种风险，提高公司经营管理效率，适应企业的快速发展。

4、积极推进信息化建设工作，提升与客户及供应商的协同能力，提高内部运营效率，具备更高效更快速的客户和市场响应能力，打造安全、可靠、高效的数字化支撑平台，为公司发展战略和各项业务提供强有力的保障。

5、推动银行现金及重控物品管理解决方案、银行智能业务库管理系统解决方案的应用，借助网点数字化转型的发展趋势，抢抓市场机遇，聚焦能够产生业绩的项目，巩固先发优势，扩大市场份额。

上述经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺。请投资者注意投资风险。

（四）公司面临的风险和应对措施

1、产品创新开发风险

伴随着互联网、物联网等技术手段的快速发展，银行等金融机构催生了更多的信息化升级换代需求。同时，金融领域风险防范意识增强，金融行业监管力度加大，银行等金融机构需要进一步加强风险防范、提升内部操作风险管理和信息化的普及。这就需要公司及时将新技术运用于产品开发和升级，推出更多创新产品来满足客户多样化的需求。此外，

金融业内控风险管理整体解决方案及相关应用产品涉及多学科、多领域的技术应用，客户对产品的具体需求往往存在一定差异，这在一定程度上增加了新产品开发难度。如果公司不能更好的把握技术和产品的创新，不能跟随行业的发展保持公司技术和产品的先进性，将可能使公司丧失技术优势和市场竞争优势。

因此，公司将密切关注政策、行业、技术、客户的需求及发展变化趋势，持续在技术和产品创新方面的投入，提升应变能力，努力研发满足市场需求、客户需求的产品，保证公司的经营效益和可持续发展能力。

2、市场开拓风险

由于公司推出的风险管理整体解决方案及相关应用产品直接关系到银行等客户的资产安全和系统的稳定性，客户采购时对于新产品的应用推广需要经过严格的考核：在正式进入采购环节之前，客户会梳理、制定业务流程相关管理办法，系统的进行员工培训，新产品上线的准备周期较长，各客户在采购管理体制方面也存在一定差异。因此新产品的推广测试周期和上线准备周期的可预测性难度较高，市场开拓推广过程较长、产生收益预期不确定性较高。

因此，公司需优化销售策略，积极对外拓展合作渠道。在内部管理上，加快新产品的开发和推广速度，加强风险管控意识，不断提高综合竞争实力、提升公司行业领先优势。

3、对银行业依赖的风险

公司主要客户集中在银行业，市场需求受下游银行业变化影响。银行业客户的稳定和增长对公司经营的稳定性、成长性十分重要。若银行业经营状况不景气，致使其信息化、集约化建设速度放缓，或银行业客户的投资和采购方式、风险控制模式、经营情况等发生重大变化，将会对公司的经营状况和业务发展产生较大影响。

因此，公司将坚持内生增长和外延发展并进，加强对行业政策的分析，做好公司战略规划，保持并扩大自身优势。

4、毛利率下降的风险

金融科技领域正处于快速发展阶段，公司面临国内外竞争压力。如果公司不能扩大和维持现有的市场份额和影响力，对技术发展、需求变化等方面不能及时掌控并有效应对，公司将面临竞争地位被削弱的局面，可能因市场竞争加剧导致毛利率下降。

因此，公司要时刻关注国内外行业的市场发展动态，加强自主创新实力，做大做强，保持行业领先优势。

5、核心技术人才稳定风险

人才是企业发展的关键资源，公司不断提升研发实力，培养了一批技术水平高和工作经验丰富的核心技术人才，如果发生技术研发队伍核心骨干流失或核心技术泄密现象，将可能会对公司持续发展带来不利影响。

因此，公司始终注重人才引进和培养，不断完善人才管理体系建设，建立了吸引人才、保留人才和激励员工的薪酬管理体系，提升核心技术团队的稳定性。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|---|----------|--------|----------------------------------|--------------------------|--|
| 2023年04月27日 | 价值在线 (https://www.ir-online.cn/) | 网络平台线上交流 | 其他 | 线上参与公司2022年度网上业绩说明会的全体投资者 | 公司2022年度网上业绩说明会 | 详见公司2023年4月27日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》(编号:2023-001) |
| 2023年09月19日 | 全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) | 网络平台线上交流 | 其他 | 参加公司2023广东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者 | 2023广东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动 | 详见公司2023年9月19日发布于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》(编号:2023-002) |

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，确定了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审批董事会、监事会工作报告及公司的年度财务预算、决算方案等重要事项。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》以及深圳证券交易所的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，充分行使股东的权利。公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护全体股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会，会议均由董事会召集召开。

（二）公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务。公司的控股股东为个人，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和相应部门能够正常运作，具有独立性。

（三）董事与董事会

公司董事会人数、构成及董事资格均符合法律法规和《公司章程》的规定。董事会均严格按照《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责的履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。报告期内，公司共召开董事会会议 7 次。

（四）监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求。公司监事认真履行职责，对公司财务状况、重大事项的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开监事会会议 7 次。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司章程》《信息披露事务管理制度》等规定履行信息披露职责，指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询；公司按照相关要求在符合中国证监会要求的信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露了公司信息，保证了信息披露的质量，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了系统的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求；进一步建立和完善对中高级管理人员和核心技术人员的长期激励和约束机制。

（八）关于内部控制制度的建立与执行

公司设立有审计监察部，能够独立行使审计监督权，按照《内部审计管理制度》依法检查公司会计帐目及相关资产，对公司的资金运作、资产利用情况及其他运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过内部审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人为自然人，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。

（一）业务独立

公司具有独立的采购、生产、供应、开发、销售业务体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司在业务上与控股股东不存在同业竞争关系，在采购、生产和销售上不依赖于其他企业或个人，能够独立有序地开展经营。

（二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员依合法程序选举或聘任，不在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东控制的其他企业领薪；公司的财务人员独立，均不在控股股东控制的其他企业中兼职。

（三）资产独立

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，法人财产权清晰，具有独立的原料采购和产品销售系统。

（四）机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）财务独立

公司设立了完整独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度。公司独立开立银行账户、依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 56.65% | 2023 年 01 月 04 日 | 2023 年 01 月 04 日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001） |
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 56.81% | 2023 年 05 月 09 日 | 2023 年 05 月 09 日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-043） |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 57.02% | 2023 年 06 月 28 日 | 2023 年 06 月 28 日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-052） |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 56.65% | 2023 年 12 月 27 日 | 2023 年 12 月 27 日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-082） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|--------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| 陈喆 | 女 | 60 | 董事长 | 现任 | 2012年05月27日 | 2024年05月27日 | 116,043,803 | 0 | 0 | 0 | 116,043,803 | |
| | | | 总经理 | 离任 | 2012年05月27日 | 2024年01月12日 | | | | | | |
| 马铮 | 男 | 66 | 董事 | 现任 | 2012年05月27日 | 2024年05月27日 | 60,715,477 | 0 | 0 | 0 | 60,715,477 | |
| | | | 副董事长 | 现任 | 2017年04月01日 | 2024年05月27日 | | | | | | |
| | | | 副总经理 | 离任 | 2012年05月28日 | 2024年01月12日 | | | | | | |
| 马德桃 | 男 | 54 | 董事 | 现任 | 2020年06月29日 | 2024年05月27日 | 23,399 | 0 | 0 | 0 | 23,399 | |
| | | | 总经理 | 现任 | 2024年01月15日 | 2024年05月27日 | | | | | | |
| 高伟斌 | 男 | 47 | 董事 | 现任 | 2021年12月27日 | 2024年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 副总经理 | 现任 | 2024年01月15日 | 2024年05月27日 | | | | | | |
| 田联房 | 男 | 55 | 独立董事 | 现任 | 2019年02月15日 | 2024年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 黄英海 | 男 | 47 | 独立董事 | 现任 | 2022年12月26日 | 2024年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 杨国梅 | 女 | 52 | 独立董事 | 现任 | 2022年12月26日 | 2024年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 何锋 | 男 | 46 | 监事 | 现任 | 2012年05月27日 | 2024年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 监事会主席 | 现任 | 2014年06月03日 | 2024年05月27日 | | | | | | |
| 陈家贤 | 男 | 48 | 监事 | 现任 | 2014年05月27日 | 2024年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张浩然 | 女 | 29 | 职工代表监事 | 现任 | 2022年03月01日 | 2024年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----|-----|-------|-----|-------------|-------------|----------------|---|---|---|----------------|-----|
| 孙玉玲 | 女 | 51 | 财务总监 | 现任 | 2019年01月21日 | 2024年05月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | --- |
| | | | 董事会秘书 | 现任 | 2019年04月01日 | 2024年05月27日 | | | | | | |
| | | | 副总经理 | 现任 | 2024年01月15日 | 2024年05月27日 | | | | | | |
| 合计 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 176,782,679.00 | 0 | 0 | 0 | 176,782,679.00 | --- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|--|
| 陈喆 | 总经理 | 解聘 | 2024年01月12日 | 陈喆女士为更好地履行董事长职责，更加专注于公司长期发展战略布局及公司治理等方面，申请辞去公司总经理职务，继续担任公司董事长。 |
| 马铮 | 副总经理 | 解聘 | 2024年01月12日 | 马铮先生为将更多精力投入到公司战略规划、发展创新及规范治理等方面，申请辞去公司副总经理，继续担任公司副董事长。 |
| 马德桃 | 总经理 | 聘任 | 2024年01月15日 | 聘任马德桃先生为公司总经理 |
| 高伟斌 | 副总经理 | 聘任 | 2024年01月15日 | 聘任高伟斌先生为公司副总经理 |
| 孙玉玲 | 副总经理 | 聘任 | 2024年01月15日 | 聘任孙玉玲女士为公司副总经理 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、现任董事简历：

陈喆女士：1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。1985年至1989年，于青海省统计局经济统计处任职；1989年至1997年，历任中国银行甘肃省分行人事处科员、副科长；1997年至2003年，历任中国银行广东省珠海湾仔支行副行长、行长；2005年创立本公司，任执行董事；2012年5月至2024年1月任公司总经理，2012年5月起任公司董事长。

马铮先生：1957年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，研究生学历。1976年至1987年，于空军某部服役；1987年至2011年，历任中国银行总行人力资源部副处长、处长，中国银行（香港）有限公司人力资源部助理总经理、副总经理，俄罗斯中国银行监事等职务；2012年5月至2017年8月任公司董事会秘书；2012年5月至2024年1月任公司副总经理；2012年5月起任公司董事，2017年4月起任公司副董事长。

马德桃先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，MBA工商管理硕士。曾就职于珠海双喜电器有限公司，担任常务副总经理。2014年4月加入公司，负责公司客户服务、生产、质量、供应链等部门的统筹领导工作；2020年6月起任公司董事，2024年1月起任公司总经理。

高伟斌先生：1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾就职于长城计算机软件与系统有限公司、文思创新软件技术有限公司、国际商业机器（中国）投资有限公司、高伟达软件股份有限公司、中信科技发展有限公司。2021年5月加入公司，负责公司产品研发中心的统筹领导工作；2021年12月起任公司董事，2014年1月起任公司副总经理。

田联房先生：1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，工学博士。1997年10月，于哈尔滨工业大学获得博士学位；1997年至2000年，华南理工大学电子信息学院博士后；2000年至2001年，美国 University of Californian at Riverside 访问学者；2001年至2004年美国 University of Pittsburgh 访问学者；2004年至今在华南理工大学任教，教育部“新世纪优秀人才”，教育部“自主系统与网络控制”重点实验室副主任，华南理工大学兴华人才工程学术团队“模式识别与智能系统”团队负责人。2019年2月起任公司独立董事。

黄英海先生：1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。曾任广东玉成律师事务所律师助理，广东秉德律师事务所实习律师、律师，中共珠海市委办公室科员、副主任科员，珠海市盛辉房地产开发有限公司项目拓展部副经理，横琴金融投资集团有限公司高级法务经理。现任北京观韬中茂（广州）律师事务所律师，兼任珠海国际仲裁院仲裁员、广州仲裁委员会仲裁员。2022 年 12 月起任公司独立董事。

杨国梅女士：1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师。曾任马鞍山市钢铁设计研究院进出口公司外销员、大西洋银行珠海分行业务员、珠海中拓正泰会计师事务所高级经理。现任斯丹达（珠海）电子配件有限公司代理总经理、珠海市智迪科技股份有限公司独立董事。2022 年 12 月起任公司独立董事。

2、现任监事简历：

何锋先生：1977 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。1997 年至 2002 年，于中国人民解放军某部服役；2003 年至 2005 年，任珠海外经贸专修学院远程教育处副处长；2005 年加入本公司，历任产品供应部经理、卡封供应链部副总监；2012 年 5 月起任公司监事，2014 年 6 月起任公司监事会主席。

陈家贤先生：1975 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。具有多年电力安全和金融安全领域从业经验以及锁类结构研发经验，先后就职于珠海金电电源工业有限公司、长园共创电力安全技术股份有限公司、珠海优特电力科技股份有限公司任结构工程师；2010 年加入公司，历任研发中心高级结构工程师、高级测试工程师；2014 年 5 月起任公司监事。

张浩然女士：1995 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。2018 年加入公司，任人资行政部人事专员；2022 年 3 月起任公司职工代表监事。

3、现任高级管理人员简历：

马德桃先生、高伟斌先生的简历，参见“现任董事简历”部分。

孙玉玲女士：1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中级会计师。2000 年至 2007 年，任西门子表计（珠海）有限公司会计主管；2007 年至 2012 年，任珠海飞利浦有限公司财务经理；2012 年至 2018 年，任珠海魅族有限公司财务总监；2018 年 10 月加入公司，2019 年 1 月起任公司财务总监，2019 年 4 月起任公司董事会秘书，2024 年 1 月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---|------------|------------------|--------|---------------|
| 陈喆 | 珠海瑞信投资管理有限公司 | 执行董事 | 2012 年 03 月 12 日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 公司董事长兼总经理陈喆女士持有珠海瑞信投资管理有限公司 65.13% 的股份，为珠海瑞信投资管理有限公司的实际控制人。 珠海瑞信投资管理有限公司系公司员工持股平台。 | | | | |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|-----------------|------------------|--------|---------------|
| 陈喆 | 贵安新区贵金科技有限公司 | 执行董事 | 2017 年 10 月 23 日 | | 否 |
| 田联房 | 华南理工大学 | 教师 | 2004 年 03 月 01 日 | | 是 |
| 田联房 | 广州亿圣汇智能科技有限公司 | 执行董事兼总经理, 法定代表人 | 2018 年 06 月 08 日 | | 否 |
| 田联房 | 珠海市信开益自动化技术有限公司 | 执行董事 | 2019 年 01 月 18 日 | | 否 |
| 黄英海 | 北京观韬中茂（广州）律师事务所 | 律师 | 2017 年 06 月 01 日 | | 是 |

| | | | | | |
|--------------|-----------------|-------|-------------|-------------|---|
| 杨国梅 | 斯丹达(珠海)电子配件有限公司 | 代理总经理 | 2006年09月20日 | | 是 |
| 杨国梅 | 珠海市智迪科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021年12月20日 | 2024年12月20日 | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

因广东证监局对公司的现场检查中，发现公司政府补助信息披露不及时、内幕信息知情人登记管理不到位，公司董事长及总经理陈喆女士、财务总监及董事会秘书孙玉玲女士收到中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书，具体内容详见公司于2021年3月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2021-007）。除了上述情况外，公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年不存在证券监管机构处罚的情况。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬或津贴由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。在公司担任职务的非独立董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，非独立董事、监事不另外支付津贴；独立董事及不在公司任职的非独立董事津贴根据股东大会通过的决议进行支付。公司依据当年盈利水平及非独立董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定报酬。公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|-----------------|------|--------------|--------------|
| 陈喆 | 女 | 60 | 董事长 | 现任 | 136.82 | 否 |
| | | | 原总经理 | 离任 | | |
| 马铮 | 男 | 66 | 副董事长 | 现任 | 102.41 | 否 |
| | | | 原副总经理 | 离任 | | |
| 马德桃 | 男 | 54 | 董事、总经理 | 现任 | 51.38 | 否 |
| 高伟斌 | 男 | 47 | 董事、副总经理 | 现任 | 75.34 | 否 |
| 田联房 | 男 | 55 | 独立董事 | 现任 | 5 | 否 |
| 杨国梅 | 女 | 51 | 独立董事 | 现任 | 5 | 否 |
| 黄英海 | 男 | 46 | 独立董事 | 现任 | 5 | 否 |
| 何锋 | 男 | 46 | 监事会主席 | 现任 | 23.21 | 否 |
| 陈家贤 | 男 | 48 | 监事 | 现任 | 20.33 | 否 |
| 张浩然 | 女 | 29 | 职工代表监事 | 现任 | 9.04 | 否 |
| 孙玉玲 | 女 | 51 | 副总经理、财务总监、董事会秘书 | 现任 | 60.68 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 494.21 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|-------------|--|
| 第四届董事会第二十次会议 | 2023年02月04日 | 2023年02月07日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-008） |
| 第四届董事会第二十一次会议 | 2023年04月14日 | 2023年04月18日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-029） |
| 第四届董事会第二十二次会议 | 2023年04月24日 | 2023年04月25日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-040） |
| 第四届董事会第二十三次会议 | 2023年06月12日 | 2023年06月13日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-048） |
| 第四届董事会第二十四次会议 | 2023年08月28日 | 2023年08月30日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2023-061） |
| 第四届董事会第二十五次会议 | 2023年10月24日 | 2023年10月26日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-070） |
| 第四届董事会第二十六次会议 | 2023年12月11日 | 2023年12月12日 | 详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-070） |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 陈喆 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 马铮 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 马德桃 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 高伟斌 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 田联房 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 杨国梅 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 黄英海 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|----------------|------------------|--------|-------------|--|------------|-----------|--------------|
| 第四届董事会审计委员会 | 杨国梅(主任委员)、黄英海、马铮 | 5 | 2023年03月30日 | 审议审计监察部提交的《2022年度工作总结及2023年度工作计划》 | 审议通过了该议案。 | 无 | 无 |
| | | | 2023年04月14日 | 审议《关于公司2022年度财务决算及2023年度财务预算报告的议案》《关于公司2022年度审计报告的议案》《关于公司2022年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2022年度内部控制自我评价报告的议案》《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》、审计监察部提交的《2023年第一季度工作总结及第二季度工作计划》 | 审议通过了相关议案。 | 无 | 无 |
| | | | 2023年04月21日 | 审议公司《2023年第一季度报告》 | 审议通过了该议案。 | 无 | 无 |
| | | | 2023年08月17日 | 审议公司《2023年半年度报告》、审计监察部提交的《2023年第二季度工作总结及第三季度工作计划》 | 审议通过了相关议案。 | 无 | 无 |
| | | | 2023年10月13日 | 审议《2023年第三季度报告》、审计监察部提交的《2023年第三季度工作总结及第四季度工作计划》 | 审议通过了相关议案。 | 无 | 无 |
| 第四届董事会战略委员会 | 陈喆(主任委员)、马铮、田联房 | 2 | 2023年04月07日 | 审议《关于公司2023年度总体经营方针和投资计划的议案》 | 审议通过了相关议案。 | 无 | 无 |
| | | | 2023年08月17日 | 审议《关于2023年半年度公司经营方针和投资计划实施情况的议案》 | 审议通过了相关议案。 | 无 | 无 |
| 第四届董事会薪酬与考核委员会 | 田联房(主任委员)、杨国梅、马铮 | 1 | 2023年04月07日 | 审议《关于公司非独立董事、高级管理人员2022年度履职情况的报告》《关于公司董事、监事、高级管理人员2022年度薪酬的议案》《关于2023年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》 | 审议通过了相关议案。 | 无 | 无 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 198 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 0 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 198 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 198 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 3 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 34 |
| 销售人员 | 49 |
| 技术人员 | 81 |
| 财务人员 | 11 |
| 行政人员 | 23 |
| 合计 | 198 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 8 |
| 本科 | 96 |
| 大专 | 64 |
| 大专以下 | 30 |
| 合计 | 198 |

2、薪酬政策

公司本着鼓励各级员工恪尽职守，以实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”目标，且能为公司赢利与发展积极贡献的目的，在公司内部实行绩效考核管理，结合内部薪酬体系，实行以责任、能力、绩效为核心计酬依据的薪酬制度。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

报告期内，公司职工薪酬总额（计入营业总成本部分）为4563.85万元，占公司本期营业总成本的32.49%，职工薪酬是成本主要项目，公司利润对职工薪酬变化较为敏感。2023年核心技术人员数量占公司人员数量比重为22.22%，核心技术人员薪酬占公司薪酬总额比例为29.69%；2022年核心技术人员数量占公司人员数量比重为18.50%，核心技术人员薪酬占公司薪酬总额比例为占比24.84%。

3、培训计划

公司在完善“新员工入职培训”“通用技能培训”“管理技能培训”“专业技能培训”的同时，利用公司内外部平台资源，重点加强中高层管理人员的管理能力提升和销售人员专业能力的持续改善，为实现公司年度战略目标提供有利保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 6,928 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 179,917.00 |

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023年4月14日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了公司2022年度利润分配预案的议案：以截止2022年12月31日公司总股本328,107,975股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.38元人民币（含税），合计派发现金股利12,468,103.05元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。2023年5月9日，公司召开的2022年年度股东大会审议通过上述2022年年度利润分配方案。

2023年5月12日，公司披露了《2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-044），本次权益分派股权登记日为：2023年5月18日，除权除息日为：2023年5月19日。截止报告期末，公司已经完成2022年年度权益分派实施工作。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每10股送红股数（股） | 0 |
|--|----------------|
| 每10股派息数（元）（含税） | 0.35 |
| 每10股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 328,107,975.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司2023年度利润分配预案：公司以截止2023年12月31日公司总股本328,107,975股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.35元人民币（含税），合计派发现金股利11,483,779.13元（含税），不送红股，不进行资本公 | |

金转增股本。若在分配方案实施前公司总股本发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

公司于 2024 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》。公司 2023 年度利润分配预案符合《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，并更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，审议程序符合相关规定，充分保护中小投资者的合法权益，公司独立董事对上述利润分配预案未提出异议。

该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规等内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织，对公司内部控制体系进行持续的改进和优化，并对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司积极组织董事、监事、高级管理人员以及相关人员进行合规培训，加强对公司治理相关规则的理解和把握，持续提高公司管理层及关键岗位人员的合规经营意识、风险防范意识，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入，确保公司内部控制制度得到有效执行，提升了公司规范运作水平，促进公司健康、稳定、持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | | | | | |
|------------------------------|---|--|--|------------------|--|---------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 26 日 | | | | | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | | | | | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | | | | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | | | | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | | | | | |
| 类别 | 财务报告 | | | 非财务报告 | | |
| 定性标准 | ①财务报告重大缺陷的定性标准： | | | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业 | | |

| | | |
|-----------------------|---|---|
| | <p>A、公司控制环境无效；</p> <p>B、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>C、公司更正已公布的财务报告，注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>D、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部监督无效。</p> <p>出现上述情况之一，即可认定公司存在需要对外披露的重大缺陷。</p> <p>②财务报告重要缺陷的定性标准：</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有相应的补偿性控制；</p> <p>D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>出现上述情况之一，即可认定公司存在需要对外披露的重要缺陷。</p> <p>③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性高，难以发现并更正，对工作效率或效果有严重影响，或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，较容易发现并更正，对工作效率或效果有显著影响，或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，可以马上发现并更正，对工作效率或效果只造成轻微影响，或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p> |
| <p>定量标准</p> | <p>各类别的内部控制缺陷评价（考虑补偿性控制措施和实际偏差率后）的定量标准如下：</p> <p>①资产</p> <p>重大缺陷指该缺陷总体影响水平高于资产总额的 0.5%；重要缺陷指该缺陷总体影响水平低于资产总额的 0.5%，但高于资产总额的 0.3%；一般缺陷指该缺陷总体影响水平低于资产总额的 0.3%。</p> <p>②收入、净利润</p> <p>重大缺陷指该缺陷总体影响水平高于营业收入的 0.5%；重要缺陷指该缺陷总体影响水平低于营业收入的 0.5%，但高于营业收入的 0.3%；一般缺陷指该缺陷总体影响水平低于营业收入的 0.3%。</p> <p>③单项投资活动现金流量</p> <p>重大缺陷指该缺陷总体影响水平高于资产总额的 5%；重要缺陷指该缺陷总体影响水平低于资产总额的 5%，但高于资产总额的 3%；一般缺陷指该缺陷总体影响水平低于资产总额的 3%。</p> | <p>已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响、企业关键岗位人员流失严重、重大决策失误、重大安全事故、受到国家政府部门处罚等，造成直接财产损失或潜在负面影响 500 万元（含）以上为重大缺陷；50 万元（含）至 500 万元为重要缺陷；50 万元以下为一般缺陷。</p> |
| <p>财务报告重大缺陷数量（个）</p> | | <p>0</p> |
| <p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p> | | <p>0</p> |
| <p>财务报告重要缺陷数量（个）</p> | | <p>0</p> |
| <p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p> | | <p>0</p> |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|--|----------------------------------|
| 我们认为，汇金科技于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 26 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

(1) 持续投入社会公益事业

公司铭记企业社会责任，不忘回馈社会，积极投身于社会公益事业。公司于 2011 年 1 月 11 日设立有汇金科技慈善基金会，持续关注和帮扶珠海市社会福利院的儿童，打造了公益捐助、爱心助学、“换换爱超市”定点援助建设等三大品类慈善项目，鼓励了一批积极奋发的青年，践行汇金科技慈善基金会“献出一份爱，帮助更多人”的核心理念。

(2) 股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格遵守各项法律法规，持续完善企业治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东的合法权益。公司的财务政策稳健，资产、资金安全，能够维护债权人的合法利益。

(3) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理各项社会保险与公积金，为员工提供健康、有保障的工作环境。公司注重人才培养，不断完善职业培训制度，提升员工素质，为员工发展提供更多机会，实现员工与企业的共同成长。

(4) 供应商及客户权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立了长期稳定、合作共赢的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益，实现互利共赢。

(5) 投资者权益保护

公司重视投资者关系管理工作，遵守真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务，不断完善公司治理，塑造公司在资本市场的良好形象。公司通过投资者热线电话、投资者互动平台交流等多种渠道，积极与投资者交流互动，提高投资者对公司的认知度。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未落实脱贫攻坚、乡村振兴工作，公司将积极响应国家号召，适时进行乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|-----------------------|---|-------------|---------------------------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 淄博高新国有资本投资有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>一、同业竞争承诺：为避免将来与上市公司产生同业竞争情形，淄博高新国有资本投资有限公司作出如下承诺：“1、本公司及本公司控制的企业未经营与上市公司及其控股子公司相同或类似的业务，亦未以任何形式从事与上市公司及其控股子公司的业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动。2、作为上市公司控股股东期间，本公司及本公司控制的企业将不经营与上市公司及其控股子公司的业务相同或类似的业务，不以任何形式从事与上市公司及其控股子公司主营业务构成竞争关系的业务或活动。3、本公司保证不利用上市公司控股股东的地位从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。本公司及本公司控制企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与上市公司经营业务构成竞争的业务，本公司将及时通知上市公司，提供无差异的机会给上市公司进行选择，并尽最大努力促使上市公司具备开展该等业务机会的条件。4、本公司将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章及上市公司《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。上述承诺于本公司直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市公司地位期间持续有效，且不可变更或撤销。如因违法该等承诺给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”</p> <p>二、关联交易承诺：为减少和规范未来可能发生的关联交易，淄博高新国有资本投资有限公司作出如下承诺：“1、尽量减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件及公司章程的规定履行批准程序；3、关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件及公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；4、保证不利用关联交易非法占用、转移上市公司的资金、利润、资产，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。上述承诺于本公司直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市地位期间持续有效，且不可变更或撤销。如因违反该等承诺给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”</p> | 2023年02月06日 | 上述承诺于本公司直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市地位期间持续有效。 | 尚未生效 |
| | 淄博高新国有资本投资有限公司 | 其他承诺 | <p>为了维护上市公司及中小股东的合法权益，保持上市公司的独立性，淄博高新国有资本投资有限公司承诺如下：（一）人员独立：1、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；2、采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司任职并</p> | 2023年02月06日 | 上述承诺于本公司直接或间接控制上市公司且上 | 尚未生效 |

| | | | | | |
|----------------|------|--|-------------|--|-------|
| | | <p>在上市公司领取薪酬，不在本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业兼任除董事、监事外的其他职务；3、保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于本公司。（二）资产完整：1、保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于本公司；2、保证本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（三）机构独立：1、保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，并规范运作；2、保证上市公司与本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。（四）业务独立：1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；2、保证除合法行使控股股东的权利外，不干预上市公司的经营业务活动；3、尽量减少与上市公司的关联交易，确有必要的关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。（五）财务独立：1、保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业共用同一个银行账户；3、保证上市公司独立作出财务决策，本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业不干预上市公司的资金使用；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业兼职及领取报酬。上述承诺于本公司直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市地位期间持续有效，且不可变更或撤销。如因违反该等承诺给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p> | | 市公司保持上市地位期间持续有效。 | |
| 淄博高新国有资本投资有限公司 | 其他承诺 | <p>本次收购的资金来源合法合规，不存在任何争议及潜在纠纷，也不存在因资金来源问题可能导致本公司本次股份转让及认购上市公司定向发行股票存在任何权属争议的情形；不存在通过对外募集、代持、结构化安排或直接、间接使用上市公司及其关联方资金用于本次股份转让及认购上市公司定向发行股票的情形；不存在接受上市公司或其利益相关方提供的财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。</p> | 2023年02月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 陈喆；马铮 | 其他承诺 | <p>2023年2月4日，陈喆和马铮签署《关于不可撤销地放弃表决权的承诺函》（以下简称“本承诺函”），承诺内容如下：</p> <p>1、为确保淄博国投取得上市公司的控制权，自第一次股份转让的标的股份过户至淄博国投名下之日起，陈喆不可撤销地放弃其持有的上市公司剩余全部股份（87,032,853股股份，占本承诺函出具日上市公司总股本的26.53%）对应的表决权，马铮不可撤销地放弃其持有的上市公司剩余全部股份（45,536,608股股份，占本承诺函出具日上市公司总股本的13.88%）的表决权。陈喆和马铮前述放弃表决权的股份合称为弃权股份。陈喆和马铮放弃表决权期间，陈喆和马铮放弃的表决权不得计入有效表决权。</p> <p>2、表决权放弃的期限至淄博国投认购的上市公司非公开发行股份登记至淄博国投名下之日或第二次股份转让的标的股份过户登记至淄博国投名下之日的孰晚之日止。</p> <p>3、除非因淄博国投违约导致《股份转让协议》终止或解除，否则在表决权放弃期限内，陈喆和马铮放弃弃权股份所对应的股东表决权及提名权、提案权等除收益权和股份转让权等财产性权利之外的权利，放弃根据法律、法规、规章及规范性文件或上市公司章程需要股东大会讨论、决议的事项的表决权，但涉及股份所有权、股份转让、股份质押等直接涉及陈喆和马铮</p> | 2023年02月04日 | 表决权放弃的期限自第一次股份转让的标的股份过户至淄博国投名下之日起，至淄博国投认购的上市公司非公开发行股份登记至淄博国投名下 | 尚未生效 |

| | | | | | | |
|-----------------|----|---------------|--|------------------|---------------------------------------|------|
| | | | <p>所持股份处分事宜的事项除外。</p> <p>自本承诺函出具之日起，陈喆和马铮所持有的上市公司股份数量发生增加或减少的（包括但不限于因上市公司送股、公积金转增、拆分股份、配股、二级市场交易、协议转让、大宗交易等情形或者其他原因），弃权股份数量应做相应调整，放弃表决权的承诺自动适用于调整后的股份。</p> <p>4、除非因淄博国投违约导致《股份转让协议》终止或解除，否则在表决权放弃期限内，如陈喆和马铮将部分或全部弃权股份转让给关联方或一致行动人的，陈喆和马铮应保证相关受让方知悉且同意本承诺函承诺的表决权放弃事项，并确保相关受让方承诺放弃其受让的股份对应的表决权。</p> <p>如在不违反本承诺函所做承诺以及不影响淄博国投根据约定取得和巩固上市公司控制权的前提下，若陈喆和马铮将其所持部分或全部弃权股份转让给无关联的第三方的，转让后的相关股份具有表决权。</p> <p>5、除非因淄博国投违约导致《股份转让协议》终止或解除，否则在表决权放弃期限内，未经淄博国投同意，陈喆和马铮不得以任何理由撤销本承诺函之表决权放弃承诺，亦不得通过任何方式将弃权股份的表决权委托给淄博国投之外的他人行使。</p> <p>6、除非因淄博国投违约导致《股份转让协议》终止或解除，否则若陈喆和马铮违反本承诺函所做承诺的，陈喆和马铮承诺向淄博国投支付相当于《股份转让协议》约定的第一次股份转让和第二次股份转让价款总额 20%的违约金，前述违约金不足以弥补淄博国投和上市公司损失的，陈喆和马铮承诺补足淄博国投和上市公司的全部损失。就前述赔偿责任，陈喆和马铮承担连带保证责任。</p> <p>7、本承诺函自陈喆和马铮签字之日起生效并对陈喆和马铮具有约束力。本承诺函一式捌份，每份均具有同等的法律效力。若在表决权放弃期限内，弃权股份被合法继承的，本承诺函对该等继承人亦具有约束力。</p> | | 之日或第二次股份转让的标的股份过户登记至淄博国投名下之日的孰晚之日止 | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 陈喆 | 股份限售承诺及减持意向承诺 | <p>自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股票，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股票；任职期间本人每年转让的股票数量，不超过届时本人所持发行人股票总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。本人在锁定期满，遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则且不违背本人已做出的其他承诺的情况下，将根据资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持所持公司股份。锁定期满两年内，如本人确定减持公司股份的，则在减持对公司二级市场不构成重大干扰的条件下，本人每年所累积减持的股份总数将不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；减持价格不低于本次发行价格的 100%。该等减持方式为大宗交易或集中竞价等法律允许的方式。该等减持行为，将提前三个交易日予以公告。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价相应进行调整。</p> | 2016 年 11 月 17 日 | 锁定期限承诺至 2019 年 11 月 16 日，已履行完毕；其他长期有效 | 正常履行 |
| | 马铮 | 股份限售承诺及减持意向承诺 | <p>自发行人股票上市之日起一年内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股票，也不由发行人回购本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股票；自发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之</p> | 2016 年 11 月 16 日 | 锁定期限承诺至 2017 年 11 月 16 日 | 正常履行 |

| | | | | | |
|--|-----------------|--|-------------|----------------|------|
| | | 间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的发行人股份；任职期间本人每年转让的股票数量，不超过届时本人所持发行人股票总数的 25%，离职后半年内不转让本人持有的发行人股票。本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。本人在锁定期满，遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则且不违背本人已做出的其他承诺的情况下，将根据资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持所持公司股份。锁定期满两年内，如本人确定减持公司股份的，则在减持对公司二级市场不构成重大干扰的条件下，本人每年所累积减持的股份总数将不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；减持价格不低于本次发行价格的 100%。该等减持方式为大宗交易或集中竞价等法律允许的方式。该等减持行为，将提前三个交易日予以公告。期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价相应进行调整。 | | 日，已履行完毕；其他长期有效 | |
| 汇金科技 | 股份回购承诺 | 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股。 | 2014年06月27日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 陈喆 | 股份回购承诺 | 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回已转让的原限售股份。 | 2014年06月27日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 陈喆、马铮、肖志宏、宋京生、侯平、杨大贺、于风政、何锋、陈家贤、罗秀红、汇金科技 | 其它承诺 | 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者实际损失。 | 2014年06月27日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 陈喆、马铮、肖志宏、宋京生、侯平、杨大贺、于风政、马晓丽 | 填补即期回报措施切实履行的承诺 | 控股股东承诺“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益”。全体董事、高级管理人员承诺“承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；承诺对本人的职务消费行为进行约束；承诺不动用发行人资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺拟公布的发行人股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺本人忠实、勤勉地履行职责，维护发行人和全体股东的合法权益”。 | 2014年06月27日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 汇金科技 | 分红承诺 | 公司根据国务院发布国办发（2013）110号《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等规范文件的相关相求，重视对投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《珠海汇金科技股份有限公司公司章程（草案）》及 | 2014年06月27日 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------|---|-------------|------|------|
| | | | 《珠海汇金科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者收益权。 | | | |
| | 陈喆 | 关于同业竞争方面的承诺 | 本人目前未以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，未拥有与发行人相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，将来也不会从事与发行人相同或相似的业务；本人将不投资与发行人相同或相似的企业或项目，以避免对发行人的生产经营构成直接或间接的竞争；保证本人与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与发行人生产、经营相竞争的任何经营活动。 | 2014年06月27日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 陈喆 | 规范和减少关联交易承诺 | 1、不利用自身作为发行人控股股东、实际控制人之地位及控制性影响谋求发行人在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用自身作为发行人控股股东、实际控制人之地位及控制性影响谋求与发行人达成交易的优先权利；3、不以与市场价格相比显失公允的条件与发行人进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害发行人利益的行为；4、在发行人将来可能产生的与本人及本人控制的企业的关联交易时，本人将积极、善意促使发行人采取如下措施规范该等关联交易：（1）严格遵守发行人章程、股东大会议事规则、董事会议事规则等相关规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时详细进行信息披露；（2）依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价格。 | 2014年06月27日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 马铮、苏州衡赢真盛创业投资中心（有限合伙） | 规范和减少关联交易承诺 | 1、不利用自身作为发行人 5%以上股东之地位及影响谋求发行人在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用自身作为发行人 5%以上股东之地位及影响谋求与发行人达成交易的优先权利；3、不以与市场价格相比显失公允的条件与发行人进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害发行人利益的行为；4、在发行人将来可能产生的与本人/企业及本人/企业控制的企业的关联交易时，本人/企业将积极、善意促使发行人采取如下措施规范该等关联交易：（1）严格遵守发行人章程、股东大会议事规则、董事会议事规则等相关规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时详细进行信息披露；（2）依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价格。 | 2014年06月27日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

报告期内，公司根据财政部修订的最新会计准则解释进行的相应变更，详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“35、重要会计政策和会计估计变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 邵桂荣、胡静 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 邵桂荣 3 年、胡静 5 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2023年2月4日，公司召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案》，公司与本次发行认购对象淄博高新国有资本投资有限公司（以下简称“淄博国投”）签订了附条件生效的股份认购协议，其认购本次公司定向发行的股票构成关联交易。

公司拟向特定对象发行 46,337,646 股股票（不超过发行前总股本的 30%），认购对象为淄博国投。公司向特定对象发行股票的定价基准日为公司第四届董事会第二十次会议决议公告日。本次发行股票的价格为 7.77 元/股，不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的 80%，上述均价的计算公式为：定价基准日前二十个交易日股票交易均价=定价基准日前二十个交易日股票交易总额/定价基准日前二十个交易日股票交易总量。本次发行的募集资金总额为 36,004.35 万元。

公司向淄博国投定向发行股票尚需获得公司股东大会的审批、国有资产监督管理部门的审批、深圳证券交易所审核通过并经中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。淄博国投是否能取得有权审批的国有资产监督管理部门出具的批准文件尚存在不确定性。公司将持续关注相关事项的进展，及时披露进展情况，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------------------------|-------------|--------------------------|
| 关于公司与特定对象签署《附条件生效的股份认购协议》暨关联交易的公告 | 2023年02月07日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 12,900 | 11,700 | 0 | 0 |
| 合计 | | 12,900 | 11,700 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|----------|-------|------|-------------|-------------|------|--------|---------|----------|----------|-------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| 珠海华润银行股份有限公司 | 银行 | 大额存单 | 3,000 | 自有资金 | 2022年06月28日 | 注1 | 其他 | 签署协议 | 3.25% | | | 未到期 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 2,000 | 自有资金 | 2022年10月21日 | 2023年01月23日 | 其他 | 签署协议 | 1.30% | 6.7 | 6.7 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收 | 1,600 | 自有资 | 2022年10月21日 | 2023年02月22日 | 其他 | 签署协 | 2.50% | 4.07 | 4.07 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|----------|-------|------|-------------|-------------|----|------|-------|-------|-------|-----|--|---|---|-------|
| | | 益型 | | 金 | 日 | 日 | | 议 | | | | | | | | |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 1,700 | 自有资金 | 2022年11月03日 | 2023年02月03日 | 其他 | 签署协议 | 1.30% | 5.57 | 5.57 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 2,000 | 自有资金 | 2022年12月12日 | 2023年03月14日 | 其他 | 签署协议 | 3.29% | 16.59 | 16.59 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 大额存单 | 3,000 | 自有资金 | 2023年02月06日 | 注2 | 其他 | 签署协议 | 3.55% | | | 未到期 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 950 | 自有资金 | 2023年03月01日 | 2023年03月30日 | 其他 | 签署协议 | 4.48% | 3.38 | 3.38 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 950 | 自有资金 | 2023年03月01日 | 2023年03月31日 | 其他 | 签署协议 | 1.40% | 1.09 | 1.09 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 800 | 自有资金 | 2023年03月20日 | 2023年04月20日 | 其他 | 签署协议 | 1.39% | 0.94 | 0.94 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 800 | 自有资金 | 2023年03月20日 | 2023年04月19日 | 其他 | 签署协议 | 4.03% | 2.65 | 2.65 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 765 | 自有资金 | 2023年05月04日 | 2023年05月30日 | 其他 | 签署协议 | 1.39% | 0.76 | 0.76 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 735 | 自有资金 | 2023年05月04日 | 2023年05月31日 | 其他 | 签署协议 | 3.84% | 2.09 | 2.09 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 450 | 自有资金 | 2023年06月05日 | 2023年06月29日 | 其他 | 签署协议 | 2.80% | 0.83 | 0.83 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 550 | 自有资金 | 2023年06月05日 | 2023年06月30日 | 其他 | 签署协议 | 1.40% | 0.53 | 0.53 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益型 | 800 | 自有资金 | 2023年06月02日 | 2023年07月03日 | 其他 | 签署协议 | 2.70% | 1.83 | 1.83 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 700 | 自有资金 | 2023年07月03日 | 2023年08月02日 | 其他 | 签署协议 | 2.80% | 1.61 | 1.61 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|----------|-------|------|-------------|-------------|----|------|-------|------|------|-----|--|---|---|-------|
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 800 | 自有资金 | 2023年07月03日 | 2023年08月03日 | 其他 | 签署协议 | 1.40% | 0.95 | 0.95 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 自有资金 | 2023年07月07日 | 2023年08月08日 | 其他 | 签署协议 | 2.70% | 2.37 | 2.37 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 700 | 自有资金 | 2023年08月07日 | 2023年08月30日 | 其他 | 签署协议 | 1.24% | 0.55 | 0.55 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 800 | 自有资金 | 2023年08月07日 | 2023年08月31日 | 其他 | 签署协议 | 3.17% | 1.67 | 1.67 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 自有资金 | 2023年08月15日 | 2023年09月15日 | 其他 | 签署协议 | 2.60% | 2.21 | 2.21 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 550 | 自有资金 | 2023年09月04日 | 2023年12月04日 | 其他 | 签署协议 | 3.66% | 5.02 | 5.02 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 650 | 自有资金 | 2023年09月04日 | 2023年12月05日 | 其他 | 签署协议 | 1.24% | 2.03 | 2.03 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 自有资金 | 2023年09月18日 | 2023年10月18日 | 其他 | 签署协议 | 2.45% | 2.01 | 2.01 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 自有资金 | 2023年10月23日 | 2023年11月23日 | 其他 | 签署协议 | 2.40% | 2.04 | 2.04 | 已收回 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益型 | 1,500 | 自有资金 | 2023年11月27日 | 2024年02月27日 | 其他 | 签署协议 | 1.85% | 6.99 | | 未到期 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行股份有限公司 | 银行 | 保本浮动收益型 | 1,200 | 自有资金 | 2023年12月08日 | 2024年01月08日 | 其他 | 签署协议 | 1.85% | 1.89 | | 未到期 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 800 | 自有资金 | 2023年12月08日 | 2024年03月07日 | 其他 | 签署协议 | 1.24% | 2.45 | | 未到期 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 中国银行股份有限公司 | 银行 | 保本保最低收益型 | 700 | 自有资金 | 2023年12月08日 | 2024年03月08日 | 其他 | 签署协议 | 1.25% | 2.18 | | 未到期 | | 是 | 是 | 巨潮资讯网 |
| 招商银行 | 银 | 保本 | 1,500 | 自 | 2023 | 2024 | 其 | 签 | 1.75% | 2.3 | | 未 | | 是 | 是 | |

| 股份有限 公司 | 行 | 浮动 收益 型 | | 有 资 金 | 年 12 月 29 日 | 年 01 月 30 日 | 他 | 署 协 议 | | | | 到 期 | | | | |
|------------|---|---------------|--------|-------------|-------------------|-------------------|----|-------------|----|------|-------|--------|--|----|----|----|
| 合计 | | | 34,000 | - - | -- | -- | -- | -- | -- | 83.3 | 67.49 | -- | | -- | -- | -- |

注 1、注 2： 终止日期不超过第四届董事会第二十六次会议授权使用期限。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

| 公告名称 | 公告编号 | 公告日期 |
|--|----------|-----------|
| 关于完成工商变更登记及变更办公地址的公告 | 2023-002 | 2023/1/16 |
| 关于筹划公司控制权变更的停牌公告 | 2023-004 | 2023/2/2 |
| 关于筹划公司控制权变更事项进展暨继续停牌的公告 | 2023-005 | 2023/2/6 |
| 2023 年度向特定对象发行股票预案 | — | 2023/2/7 |
| 详式权益变动报告书 | — | 2023/2/7 |
| 简式权益变动报告书 | — | 2023/2/7 |
| 关于控股股东、实际控制人及一致行动人、其他股东签署股份转让协议、保证金协议、表决权放弃承诺函、公司签署附条件生效的股份认购协议暨控制权变更及股票复牌的提示性公告 | 2023-006 | 2023/2/7 |
| 关于公司与特定对象签署《附条件生效的股份认购协议》暨关联交易的公告 | 2023-010 | 2023/2/7 |
| 关于公司控制权变更及向特定对象发行股票相关事项获得淄博高新技术产业开发区财政金融局批复的公告 | 2023-020 | 2023/2/23 |
| 关于续聘公司 2023 年度审计机构的公告 | 2023-032 | 2023/4/18 |
| 关于 2022 年度利润分配预案的公告 | 2023-033 | 2023/4/18 |
| 2022 年年度权益分派实施公告 | 2023-044 | 2023/5/12 |
| 关于控股股东、实际控制人及一致行动人、其他股东签署《股份转让协议之补充协议一》暨控制权变更事项的进展公告 | 2023-045 | 2023/5/30 |
| 关于出售资产的公告 | 2023-050 | 2023/6/13 |
| 关于出售部分房产的进展公告 | 2023-072 | 2023/11/1 |

| | | |
|-----------------------------|----------|------------|
| 关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告 | 2023-080 | 2023/12/12 |
| 关于调整第四届董事会审计委员会委员的公告 | 2023-079 | 2023/12/12 |
| 关于变更公司经营范围、修订《公司章程》及部分制度的公告 | 2023-078 | 2023/12/12 |
| 关于完成工商备案登记的公告 | 2023-083 | 2023/12/29 |

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-----------------|-----------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 146,919,102 | 44.78% | | | | - 14,324,327 | - 14,324,327 | 132,594,775 | 40.41% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 146,919,102 | 44.78% | | | | - 14,324,327 | - 14,324,327 | 132,594,775 | 40.41% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 146,919,102 | 44.78% | | | | - 14,324,327 | - 14,324,327 | 132,594,775 | 40.41% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 181,188,873 | 55.22% | | | | 14,324,327 | 14,324,327 | 195,513,200 | 59.59% |
| 1、人民币普通股 | 181,188,873 | 55.22% | | | | 14,324,327 | 14,324,327 | 195,513,200 | 59.59% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 328,107,975 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 328,107,975 | 100.00% |

股份变动的理由

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-------------|----------|------------|-------------|-------|--|
| 陈喆 | 94,007,119 | | 6,974,267 | 87,032,852 | 高管锁定股 | 按相关规定持续锁定或解锁 |
| 马铮 | 52,886,668 | | 7,350,060 | 45,536,608 | 高管锁定股 | 按相关规定持续锁定或解锁 |
| 马德桃 | 17,549 | | 0 | 17,549 | 高管锁定股 | 按相关规定持续锁定或解锁 |
| 牛俊伟 | 7,766 | | 0 | 7,766 | 高管锁定股 | 高管在其就任时确定的任期内离职，在其原定任期届满半年后其持有股份 100%解锁。 |
| 合计 | 146,919,102 | 0 | 14,324,327 | 132,594,775 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | | | |
|-------------|--------|---------------------|--------|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|--------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 22,523 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 21,395 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-------------|--------|---------------------|--------|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|--------------------|---|

| | | | | | | | | 9) | |
|---|--|--------|-------------|------------|--------------|--------------|------------|----|--|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 陈喆 | 境内自然人 | 35.37% | 116,043,803 | 0 | 87,032,852 | 29,010,951 | 不适用 | 0 | |
| 马铮 | 境内自然人 | 18.50% | 60,715,477 | 0 | 45,536,608 | 15,178,869 | 不适用 | 0 | |
| 珠海瑞信投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 2.78% | 9,108,274 | 0 | 0 | 9,108,274 | 不适用 | 0 | |
| 天算量化（北京）资本管理有限公司一天算专享 5 号私募证券投资基金 | 其他 | 2.74% | 9,000,000 | 0 | 0 | 9,000,000 | 不适用 | 0 | |
| 中信建投证券股份有限公司 | 国有法人 | 1.08% | 3,543,466 | 3,482,516 | 0 | 3,543,466 | 不适用 | 0 | |
| 中国银河证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.93% | 3,060,000 | 3,060,000 | 0 | 3,060,000 | 不适用 | 0 | |
| 汤长松 | 境内自然人 | 0.62% | 2,025,604 | 1,201,044 | 0 | 2,025,604 | 不适用 | 0 | |
| 李伟 | 境内自然人 | 0.50% | 1,653,046 | 1,243,763 | 0 | 1,653,046 | 不适用 | 0 | |
| 莫常春 | 境内自然人 | 0.26% | 863,700 | 863,700 | 0 | 863,700 | 不适用 | 0 | |
| 范华伟 | 境内自然人 | 0.24% | 799,400 | 799,400 | 0 | 799,400 | 不适用 | 0 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 无 | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东、实际控制人陈喆女士持有珠海瑞信投资管理有限公司 65.13%的股份，为珠海瑞信投资管理有限公司的实际控制人。 | | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 公司控股股东、实际控制人陈喆女士、股东马铮先生、陈喆女士的一致行动人珠海瑞信投资管理有限公司（以下简称“瑞信投资”）与淄博高新国有资本投资有限公司（以下简称“淄博国投”）于 2023 年 2 月 4 日签署了《关于珠海汇金科技股份有限公司之股份转让协议》，陈喆女士、马铮先生、瑞信投资拟将其合计持有公司 65,621,595 股股份（占协议签署日公司总股本的 20%）分两次转让给淄博国投。2023 年 2 月 4 日，陈喆女士和马铮先生签署《关于不可撤销地放弃表决权的承诺函》，承诺自第一次股份转让的标的股份过户至淄博国投名下之日起，陈喆不可撤销地放弃其持有的公司剩余全部股份（87,032,853 股股份，占承诺函出具日上市公司总股本的 26.53%）对应的表决权，马铮不可撤销地放弃其持有的公司剩余全部股份（45,536,608 股股份，占承诺函出具日上市公司总股本的 13.88%）的表决权，表决权放弃期限至淄博国投认购的上市公司非公开发行股份登记至淄博国投名下之日或第二次股份转让的标的股份过户登记至淄博国投名下之日的孰晚之日止。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股股东、实际控制人及一致行动人、其他股东签署股份转让协议、保证金协议、表决权放弃承诺函、公司签署附条件生效的股份认购协议暨控制权变更及股票复牌的提示性公告》（公告编号：2023-006）。 | | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|---------------|
| 陈喆 | 29,010,951.00 | 人民币普通股 | 29,010,951.00 |
| 马铮 | 15,178,869.00 | 人民币普通股 | 15,178,869.00 |
| 珠海瑞信投资管理有限公司 | 9,108,274.00 | 人民币普通股 | 9,108,274.00 |
| #天算量化（北京）资本管理有限公司一天算专享5号私募证券投资基金 | 9,000,000.00 | 人民币普通股 | 9,000,000.00 |
| 中信建投证券股份有限公司 | 3,543,466.00 | 人民币普通股 | 3,543,466.00 |
| 中国银河证券股份有限公司 | 3,060,000.00 | 人民币普通股 | 3,060,000.00 |
| #汤长松 | 2,025,604.00 | 人民币普通股 | 2,025,604.00 |
| #李伟 | 1,653,046.00 | 人民币普通股 | 1,653,046.00 |
| #莫常春 | 863,700.00 | 人民币普通股 | 863,700.00 |
| #范华伟 | 799,400.00 | 人民币普通股 | 799,400.00 |
| 前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东、实际控制人陈喆女士持有珠海瑞信投资管理有限公司65.13%的股份，为珠海瑞信投资管理有限公司的实际控制人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5） | <p>1、公司股东天算量化（北京）资本管理有限公司一天算专享5号私募证券投资基金未通过普通证券账户持有公司股份，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有9000000股，实际合计持有9000000股；</p> <p>2、公司股东汤长松未通过普通证券账户持有公司股份，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有2025604股，实际合计持有2025604股；</p> <p>3、公司股东李伟除通过普通证券账户持有1122748股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有530298股，实际合计持有1653046股；</p> <p>4、公司股东莫常春未通过普通证券账户持有公司股份，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有863700股，实际合计持有863700股；</p> <p>5、公司股东范华伟未通过普通证券账户持有公司股份，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有799400股，实际合计持有799400股。</p> | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|-------------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 中信建投证券股份有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 3,543,466.00 | 1.08% |
| 浙江银万斯特投资管理有限公司一银万增利1号私募证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 中国银河证券股份有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 3,060,000.00 | 0.93% |
| 上海亿衍私募基金管理有限公司一亿衍元亨二号私募证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 吴敬东 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 李伟 | 新增 | 0 | 0.00% | 1,653,046.00 | 0.50% |

| | | | | | |
|-----|----|---|-------|------------|-------|
| 李卫敏 | 退出 | 0 | 0.00% | 280,000.00 | 0.09% |
| 莫常春 | 新增 | 0 | 0.00% | 863,700.00 | 0.26% |
| 陈爱青 | 退出 | 0 | 0.00% | 700,000.00 | 0.21% |
| 范华伟 | 新增 | 0 | 0.00% | 799,400.00 | 0.24% |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------|----------------|
| 陈喆 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 汇金科技董事长 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

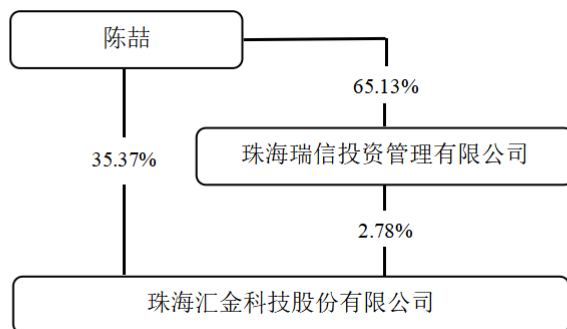
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------|----|----------------|
| 陈喆 | 本人 | 中国 | 否 |
| 珠海瑞信投资管理有限公司 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 汇金科技董事长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 致同审字(2024)第 442A 014356 号 |
| 注册会计师姓名 | 邵桂荣、胡静 |

审计报告正文

珠海汇金科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了珠海汇金科技股份有限公司（以下简称“汇金科技”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了汇金科技 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司的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，我们独立于汇金科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三-26 及五-35。

1、事项描述

汇金科技的营业收入主要来自于金融安防产品的生产销售，通常在产品交付给购买方，或完成必要的安装、调试工作，购买方验收通过后确认销售收入。汇金科技 2023 年度合并财务报表中的营业收入为 13,917.79 万元，较上年减少 11.52%。

由于营业收入对汇金科技财务报表存在重大影响，是汇金科技关键业绩指标之一，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们主要实施了以下审计程序：

- （1）了解及评估管理层与收入确认相关的内部控制的设计有效性，并测试关键控制运行的有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，检查与产品交付、验收、结算及退货等有关的单据，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、发货单、物流单、安装验收单等，评价收入确认是否符合公司收入确认的具体方法；
- （4）对销售收入和毛利率等变动的合理性执行分析性程序；
- （5）采用积极式函证方式对重大客户执行交易函证，复核函证信息是否准确，对未回函的客户实施替代性审计程序；

(6) 从临近资产负债表日前后确认收入的记录中选取样本核对发货单、验收单等支持性文件，以评估收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 应收账款的减值

相关信息披露详见财务报表附注三-11、34 及五-4。

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日止，汇金科技合并财务报表中应收账款账面余额为 8,964.84 万元，已计提的坏账准备金额为 1,456.56 万元，账面价值为 7,508.28 万元，占期末资产总额的 11.08%。

汇金科技管理层以预期信用损失为基础，对应收账款进行减值测试并确认坏账准备。

由于管理层在确定应收账款预计可收回金额并进行减值测试时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款的减值，我们主要实施了以下审计程序：

(1) 了解、评估和测试管理层与应收账款预期信用损失相关的内部控制设计和运行的有效性；

(2) 采用抽样方法，检查公司编制的应收账款账龄分析表的准确性；

(3) 获取管理层确认预期损失率所依据的数据及相关资料，检查应收账款的账龄迁徙情况、客户信誉情况及经营情况、历史坏账情况、预期信用损失判断等，并结合应收账款函证程序及期后回款情况的检查结果，评价应收账款预期信用损失率的合理性及应收账款坏账准备计提的充分性。

四、其他信息

汇金科技管理层对其他信息负责。其他信息包括汇金科技 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

汇金科技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，管理层负责评估汇金科技的持续经营能力，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汇金科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇金科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能对汇金科技的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汇金科技不能持续经营。

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

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

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

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

致同会计师事务所

中国注册会计师

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海汇金科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 8,036,634.85 | 25,073,571.69 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 57,065,899.32 | 73,064,808.70 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,940,673.79 | 8,868,978.56 |
| 应收账款 | 75,082,784.86 | 87,730,746.50 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 944,752.66 | 742,590.07 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,778,770.87 | 2,515,123.66 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 37,400,907.19 | 53,206,625.06 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,460,355.84 | 2,855,864.52 |
| 其他流动资产 | 22,514,943.09 | 25,048,201.01 |
| 流动资产合计 | 211,225,722.47 | 279,106,509.77 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 10,652,456.52 | 14,671,747.61 |
| 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 | 326,247,700.00 | 301,591,870.00 |
| 固定资产 | 52,004,927.20 | 38,936,915.00 |
| 在建工程 | 2,954,819.13 | 38,389,791.85 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,277,226.70 | 1,593,415.98 |
| 无形资产 | 2,576,772.52 | 2,536,176.33 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 114,146.91 | 201,529.31 |
| 递延所得税资产 | 5,476,420.79 | 4,331,231.02 |
| 其他非流动资产 | 64,301,468.87 | 31,283,776.10 |
| 非流动资产合计 | 466,605,938.64 | 433,536,453.20 |
| 资产总计 | 677,831,661.11 | 712,642,962.97 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 717,749.92 | 276,694.26 |
| 应付账款 | 18,890,537.47 | 45,035,209.74 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,719,105.36 | 3,780,095.52 |
| 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 | 6,351,458.31 | 7,771,048.11 |
| 应交税费 | 4,052,368.00 | 871,731.15 |
| 其他应付款 | 640,656.90 | 731,627.62 |
| 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 | 996,581.68 | 1,321,206.94 |
| 其他流动负债 | 223,483.70 | 491,412.42 |
| 流动负债合计 | 33,591,941.34 | 60,279,025.76 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 租赁负债 | 926,747.97 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,753,272.99 | 4,032,100.83 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,680,020.96 | 4,032,100.83 |
| 负债合计 | 36,271,962.30 | 64,311,126.59 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 328,107,975.00 | 328,107,975.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 95,726,355.56 | 95,726,355.56 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 3,068,864.44 | 3,068,864.44 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 45,348,412.64 | 44,873,701.66 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 170,309,743.87 | 178,021,529.33 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 642,561,351.51 | 649,798,425.99 |
| 少数股东权益 | -1,001,652.70 | -1,466,589.61 |
| 所有者权益合计 | 641,559,698.81 | 648,331,836.38 |
| 负债和所有者权益总计 | 677,831,661.11 | 712,642,962.97 |

法定代表人：陈喆

主管会计工作负责人：孙玉玲

会计机构负责人：孙玉玲

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|-------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 8,021,280.44 | 25,056,867.89 |
| 交易性金融资产 | 57,065,899.32 | 73,064,808.70 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,940,673.79 | 8,868,978.56 |
| 应收账款 | 75,082,784.86 | 87,730,746.50 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 944,752.66 | 742,590.07 |
| 其他应收款 | 12,658,970.87 | 17,760,323.66 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 37,400,907.19 | 53,206,625.06 |
| 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 | 22,514,943.09 | 25,048,201.01 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | 218,630,212.22 | 291,479,141.45 |
| 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 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 326,247,700.00 | 301,591,870.00 |
| 固定资产 | 51,996,946.90 | 38,928,934.70 |
| 在建工程 | 2,954,819.13 | 38,389,791.85 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,277,226.70 | 1,593,415.98 |
| 无形资产 | 2,576,772.52 | 2,536,176.33 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 114,146.91 | 201,529.31 |
| 递延所得税资产 | 5,776,420.79 | 4,631,231.02 |
| 其他非流动资产 | 64,301,468.87 | 31,283,776.10 |
| 非流动资产合计 | 456,245,501.82 | 419,156,725.29 |
| 资产总计 | 674,875,714.04 | 710,635,866.74 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 717,749.92 | 276,694.26 |
| 应付账款 | 16,129,760.15 | 42,274,432.42 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,719,105.36 | 3,780,095.52 |
| 应付职工薪酬 | 6,351,458.31 | 7,771,048.11 |
| 应交税费 | 3,513,009.06 | 332,372.21 |
| 其他应付款 | 640,656.90 | 731,627.62 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 996,581.68 | 1,321,206.94 |
| 其他流动负债 | 223,483.70 | 491,412.42 |
| 流动负债合计 | 30,291,805.08 | 56,978,889.50 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 926,747.97 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,753,272.99 | 4,032,100.83 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,680,020.96 | 4,032,100.83 |
| 负债合计 | 32,971,826.04 | 61,010,990.33 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 328,107,975.00 | 328,107,975.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 95,726,355.56 | 95,726,355.56 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 3,068,864.44 | 3,068,864.44 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 45,348,412.64 | 44,873,701.66 |
| 未分配利润 | 169,652,280.36 | 177,847,979.75 |
| 所有者权益合计 | 641,903,888.00 | 649,624,876.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 674,875,714.04 | 710,635,866.74 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 139,177,938.68 | 157,291,881.40 |
| 其中：营业收入 | 139,177,938.68 | 157,291,881.40 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 140,468,855.92 | 158,872,706.41 |
| 其中：营业成本 | 72,894,552.80 | 75,012,687.67 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,111,652.30 | 3,868,569.06 |
| 销售费用 | 27,855,947.35 | 35,407,088.27 |
| 管理费用 | 18,296,778.32 | 22,987,263.62 |
| 研发费用 | 19,351,765.84 | 22,055,365.32 |
| 财务费用 | -2,041,840.69 | -458,267.53 |
| 其中：利息费用 | 40,529.08 | 100,182.19 |
| 利息收入 | 2,210,996.38 | 708,042.92 |
| 加：其他收益 | 5,923,089.74 | 6,797,451.78 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 674,781.00 | 2,418,007.41 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | 3,102,065.19 | -118,889.94 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -4,546,384.12 | -156,655.22 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -526,072.96 | -467,834.46 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,185,135.21 | -10,314.41 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 4,521,696.82 | 6,880,940.15 |
| 加：营业外收入 | 37,012.79 | 14,175.84 |
| 减：营业外支出 | 7,938.74 | 289,172.34 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 4,550,770.87 | 6,605,943.65 |
| 减：所得税费用 | -1,145,189.77 | -1,356,030.40 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,695,960.64 | 7,961,974.05 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,695,960.64 | 7,961,974.05 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润 | 5,231,023.73 | 7,456,278.66 |
| 2. 少数股东损益 | 464,936.91 | 505,695.39 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 3,068,864.44 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 | | 3,068,864.44 |

| | | |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 3,068,864.44 |
| 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 | | 3,068,864.44 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 5,695,960.64 | 11,030,838.49 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 5,231,023.73 | 10,525,143.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 464,936.91 | 505,695.39 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 0.016 | 0.023 |
| （二）稀释每股收益 | 0.016 | 0.023 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：陈喆 主管会计工作负责人：孙玉玲 会计机构负责人：孙玉玲

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 139,177,938.68 | 157,291,881.40 |
| 减：营业成本 | 72,894,552.80 | 75,012,687.67 |
| 税金及附加 | 4,111,652.30 | 3,868,569.06 |
| 销售费用 | 27,855,947.35 | 35,371,255.96 |
| 管理费用 | 18,296,498.32 | 22,986,983.62 |
| 研发费用 | 19,351,765.84 | 22,055,365.32 |
| 财务费用 | -2,042,910.08 | -458,685.50 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 其中：利息费用 | 40,529.08 | 100,182.19 |
| 利息收入 | 2,210,951.97 | 707,771.39 |
| 加：其他收益 | 5,923,089.74 | 6,797,451.78 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 674,781.00 | 2,418,007.41 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | 3,102,065.19 | -118,889.94 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -5,496,584.35 | -1,094,862.48 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -526,072.96 | -467,834.46 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,185,135.21 | -10,314.41 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 3,572,845.98 | 5,979,263.17 |
| 加：营业外收入 | 37,012.79 | 14,175.84 |
| 减：营业外支出 | 7,938.74 | 288,933.89 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 3,601,920.03 | 5,704,505.12 |
| 减：所得税费用 | -1,145,189.77 | -1,225,437.53 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,747,109.80 | 6,929,942.65 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,747,109.80 | 6,929,942.65 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 3,068,864.44 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 3,068,864.44 |
| 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 | | 3,068,864.44 |
| 六、综合收益总额 | 4,747,109.80 | 9,998,807.09 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 166,543,087.69 | 157,952,233.39 |
| 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 | 4,732,586.64 | 7,162,287.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,813,610.45 | 1,365,980.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 174,089,284.78 | 166,480,501.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 63,579,979.73 | 62,689,546.45 |
| 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 | | |
| 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 | 46,554,131.26 | 49,274,324.79 |
| 支付的各项税费 | 6,779,923.56 | 12,669,305.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,592,350.13 | 25,425,845.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 137,506,384.68 | 150,059,022.12 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,582,900.10 | 16,421,479.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 223,000,000.00 | 307,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 674,781.00 | 2,418,007.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,591,859.21 | 12,485.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 225,266,640.21 | 309,930,492.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 25,907,797.71 | 37,831,348.22 |
| 投资支付的现金 | 238,221,791.67 | 290,500,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 264,129,589.38 | 328,331,348.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,862,949.17 | -18,400,855.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,468,098.21 | 21,320,077.49 |
| 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 | 2,040,951.18 | 2,720,375.07 |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,509,049.39 | 24,040,452.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,509,049.39 | -24,040,452.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -16,789,098.46 | -26,019,829.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 22,836,307.96 | 48,856,136.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,047,209.50 | 22,836,307.96 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------------|---------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 162,178,087.69 | 155,952,233.39 |
| 收到的税费返还 | 4,732,586.64 | 7,031,694.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,178,566.04 | 3,960,709.29 |
| 经营活动现金流入小计 | 174,089,240.37 | 166,944,637.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 63,579,979.73 | 62,689,546.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 46,554,131.26 | 49,238,492.48 |
| 支付的各项税费 | 6,779,923.56 | 12,669,305.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,590,956.33 | 25,423,557.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 137,504,990.88 | 150,020,902.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,584,249.49 | 16,923,734.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 223,000,000.00 | 307,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 674,781.00 | 2,418,007.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,591,859.21 | 12,485.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 225,266,640.21 | 309,930,492.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 25,907,797.71 | 37,831,348.22 |
| 投资支付的现金 | 238,221,791.67 | 290,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 264,129,589.38 | 328,331,348.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,862,949.17 | -18,400,855.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,468,098.21 | 21,320,077.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,040,951.18 | 2,720,375.07 |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,509,049.39 | 24,040,452.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,509,049.39 | -24,040,452.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -16,787,749.07 | -25,517,573.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 22,819,604.16 | 48,337,177.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,031,855.09 | 22,819,604.16 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|---------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 328,107,975.00 | | | | 95,726,355.56 | | 3,068,864.44 | | 44,873,701.66 | | 178,021,529.33 | | 649,798,425.99 | -1,466,589.61 | 648,331,836.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 328,107,975.00 | | | | 95,726,355.56 | | 3,068,864.44 | | 44,873,701.66 | | 178,021,529.33 | | 649,798,425.99 | -1,466,589.61 | 648,331,836.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 474,710.98 | | -7,711,785.46 | | -7,237,074.48 | 464,936.91 | -6,772,137.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 5,231,023.73 | | 5,231,023.73 | 464,936.91 | 5,695,960.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|----------------|--|--|----------------|--|----------------|
| 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 474,710.98 | | -12,942,809.19 | | | -12,468,098.21 | | -12,468,098.21 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 474,710.98 | | -474,710.98 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -12,468,098.21 | | | -12,468,098.21 | | -12,468,098.21 |
| 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、本期期末 | 328,107,975. | | | | 95,726,355.5 | | 3,068,864.44 | | 45,348,412.6 | | 170,309,743. | | 642,561,351. | -1,001,65 | 641,559,698. |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|---|--|--|--|---|--|----|--|----|------|----|
| 余额 | 00 | | | | 6 | | | | 4 | | 87 | | 51 | 2.70 | 81 |
|----|----|--|--|--|---|--|--|--|---|--|----|--|----|------|----|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|---------|----|--|---------------------------|---------------|----------------|----------|---------------------------|----------------|----------------------------|----|--------------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、 上年 期末 余额 | 328, 107, 975. 00 | | | | 95,7 26,3 55.5 6 | | | | 44,1 87,6 80.0 4 | | 192, 641, 076. 29 | | 660, 663, 086. 89 | - 1,97 2,28 5.00 | 658, 690, 801. 89 | |
| 加： ：会 计政 策变 更 | | | | | | | | | - 6,97 2.65 | | - 62,7 53.8 6 | | - 69,7 26.5 1 | | - 69,7 26.5 1 | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 328, 107, 975. 00 | | | | 95,7 26,3 55.5 6 | | | | 44,1 80,7 07.3 9 | | 192, 578, 322. 43 | | 660, 593, 360. 38 | - 1,97 2,28 5.00 | 658, 621, 075. 38 | |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列) | | | | | | | | | 3,06 8,86 4.44 | | 692, 994. 27 | | - 14,5 56,7 93.1 0 | 10,7 94,9 34.3 9 | 505, 695. 39 | - 10,2 89,2 39.0 0 |
| (一) 综 合收 益总 额 | | | | | | | | | 3,06 8,86 4.44 | | 7,45 6,27 8.66 | | 10,5 25,1 43.1 0 | 505, 695. 39 | 11,0 30,8 38.4 9 | |
| (二) 所 有者 投入 和减 少资 本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所 有 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|------------|-------------|------------|--|------------|--|--|--|--|--|------------|--|
| 者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 692,994.27 | | -22,013.06 | | -21,320.09 | | | | | | -21,320.09 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 692,994.27 | | -692,994.27 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -21,320.09 | | -21,320.09 | | | | | | -21,320.09 | |
| 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 期 末 余 额 | 328, 107, 975. 00 | | | | 95,7 26,3 55.5 6 | | 3,06 8,86 4.44 | | 44,8 73,7 01.6 6 | | 178, 021, 529. 33 | | 649, 798, 425. 99 | - 1,46 6,58 9.61 | 648, 331, 836. 38 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------------|------------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 328,107,975.00 | | | | 95,726,355.56 | | 3,068,864.44 | | 44,873,701.66 | 177,847,979.75 | | 649,624,876.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 328,107,975.00 | | | | 95,726,355.56 | | 3,068,864.44 | | 44,873,701.66 | 177,847,979.75 | | 649,624,876.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 474,710.98 | -8,195,699.39 | - | | -7,720,988.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 4,747,109.80 | | | 4,747,109.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|----------------|--|--|----------------|
| 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 | | | | | | | | 474,710.98 | -12,942,809.19 | | | -12,468,098.21 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 474,710.98 | -474,710.98 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -12,468,098.21 | | | -12,468,098.21 |
| 3. 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、本期期末余额 | 328,107,975.00 | | | | 95,726,355.56 | | 3,068,864.44 | | 45,348,412.64 | 169,652,280.36 | | 641,903,888.00 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|----|---------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额 | 328,107,975.00 | | | | 95,726,355.56 | | | | 44,187,680.04 | 192,993,862.72 | | 661,015,873.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -6,972.65 | -62,753.86 | | -69,726.51 |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 328,107,975.00 | | | | 95,726,355.56 | | | | 44,180,707.39 | 192,931,108.86 | | 660,946,146.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 3,068,864.44 | | 692,994.27 | -15,083,129.11 | | -11,321,270.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,068,864.44 | | | 6,929,942.65 | | 9,998,807.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 692,994.27 | -22,013,071.76 | | -21,320,077.49 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 692,994.27 | -692,994.27 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -21,320,077.49 | | -21,320,077.49 |
| 3. 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 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 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、本期末余额 | 328,107,975.00 | | | | 95,726,355.56 | | 3,068,864.44 | | 44,873,701.66 | 177,847,979.75 | | 649,624,876.41 |

三、公司基本情况

珠海汇金科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2012 年 5 月 11 日由珠海汇金科技有限公司整体改制变更成立，珠海汇金科技有限公司系由陈喆、马铮于 2005 年 1 月 26 日出资设立。

本公司境内发行的人民币普通股 A 股于 2016 年 11 月 17 日在深圳证券交易所上市。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 328,107,975 元。

本公司所属行业：软件和信息技术服务业。

本公司主要产品：银行自助设备现金管理系统、银行现金流转内控系统、银行智能业务库管理系统、银行支付系统人脸识别及安全解决方案等。

本公司注册地址：珠海市高新区鼎兴路 199 号 1 栋 9-15 层。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十八次会议于 2024 年 4 月 24 日批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的确认标准和计提方法、投资性房地产的确认和计量、固定资产折旧政策、无形资产摊销政策和收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五 11、附注五 15、附注五 16、附注五 19 和附注五 26。

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、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司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

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 资产总额的 0.5% |
| 重要的在建工程 | 资产总额的 0.5% |
| 重要的资本化研发项目 | 资产总额的 0.5% |
| 重要的投资活动项目 | 单项投资活动现金流量金额超过资产总额 5%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经

持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入合同资产；
- 租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：信用等级高的银行承兑汇票

应收票据组合 2：信用等级低的银行承兑汇票和商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收货款

应收账款组合 2：应收客户质保金

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收员工备用金和代垫款

其他应收款组合 3：应收关联方款项

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款为应收货款。

对于长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个

存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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，分别下列情况处理：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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司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。

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、在产品及库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最

终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、21。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括持有并准备出租和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 | 5% | 2.375% |
| 自有房产装修 | 年限平均法 | 20 | | 5% |
| 生产设备 | 年限平均法 | 3-15 | 5% | 31.67%-6.33% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.5% |

| | | | | |
|---------|-------|-----|----|------------|
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 31.67%-19% |
|---------|-------|-----|----|------------|

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、21。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、21。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- ② 借款费用已经发生；
 ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 | |
| 软件使用权 | 5 年 | 直线法 | |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、21。

20、研究开发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧与摊销费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4） 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付及权益工具

（1） 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

销售商品

根据合同约定，当商品运送至客户或客户验收该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

服务合同

本公司在提供服务的过程中确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

27、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①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；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

30、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策见附注五、31。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

31、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、21。

32、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

33、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，

在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

34、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括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。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收款项预期信用损失的计量

本公司通过应收款项违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------|
| <p>财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。</p> <p>解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。</p> | 详见下表 | 详见下表 |

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

| 受影响的报表项目 | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|--------------------|----------------|-------------|----------------|
| 受影响的资产负债表项目 | | | |
| 递延所得税资产 | 4,943,641.87 | -612,410.85 | 4,331,231.02 |
| 递延所得税负债 | 551,285.62 | -551,285.62 | |
| 盈余公积 | 44,879,814.18 | -6,112.52 | 44,873,701.66 |
| 未分配利润 | 178,076,542.04 | -55,012.71 | 178,021,529.33 |
| 受影响的利润表项目 | | | |
| 所得税费用 | -1,347,429.12 | -8,601.28 | -1,356,030.40 |

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

| 受影响的资产负债表项目 | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|-------------|---------------|------------|---------------|
| 递延所得税资产 | 3,744,639.11 | -97,281.31 | 3,647,357.80 |
| 递延所得税负债 | 27,554.80 | -27,554.80 | |
| 盈余公积 | 44,187,680.04 | -6,972.65 | 44,180,707.39 |

| | | | |
|-------|----------------|------------|----------------|
| 未分配利润 | 192,641,076.29 | -62,753.86 | 192,578,322.43 |
|-------|----------------|------------|----------------|

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

单位：元

| 会计估计变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 开始适用的时点 | 影响金额 |
|--|--------------|-----------|------|
| 因本公司自有房产发生装修支出，根据该类资产的实际使用情况，将其列入“固定资产”核算。为进一步规范和细化固定资产的会计核算及列报，根据《企业会计准则第4号—固定资产》的相关规定，增加固定资产折旧类别：自有房产装修，并确定折旧年限为20年。该会计估计变更于2023年4月14日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过。 | 固定资产 | 2023年1月1日 | 0 |

注：根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，上述会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报表进行追溯调整。

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

调整情况说明详见“（一）重要会计政策变更”。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|---------|
| 增值税 | 应纳税增值额 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 珠海汇金科技股份有限公司 | 15% |
| 贵安新区贵金科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 增值税

根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，本公司销售自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税

本公司于2023年12月通过高新技术企业复审，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重

点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，本公司自 2023 年 1 月 1 日开始连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 库存现金 | 11,900.00 | 92,000.00 |
| 银行存款 | 6,035,309.50 | 22,744,307.96 |
| 其他货币资金 | 1,989,425.35 | 2,237,263.73 |
| 合计 | 8,036,634.85 | 25,073,571.69 |

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日止，其他货币资金 1,989,425.35 元为受限的保函及汇票保证金，已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 57,065,899.32 | 73,064,808.70 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 57,065,899.32 | 73,064,808.70 |
| 其中： | | |
| 合计 | 57,065,899.32 | 73,064,808.70 |

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 4,940,673.79 | 8,868,978.56 |
| 合计 | 4,940,673.79 | 8,868,978.56 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|----------------|--------------|---------|----|------|--------------|--------------|---------|----|------|--------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,940,673.79 | 100.00% | | | 4,940,673.79 | 8,868,978.56 | 100.00% | | | 8,868,978.56 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用等级高的银行承兑汇票 | 4,940,673.79 | 100.00% | | | 4,940,673.79 | 6,600,736.56 | 74.42% | | | 6,600,736.56 |
| 信用等级低的银行承兑汇票 | | | | | | 2,268,242.00 | 25.58% | | | 2,268,242.00 |
| 合计 | 4,940,673.79 | 100.00% | | | 4,940,673.79 | 8,868,978.56 | 100.00% | | | 8,868,978.56 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 8,774,196.21 | |
| 合计 | 8,774,196.21 | |

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 34,534,664.15 | 62,615,384.53 |
| 1 至 2 年 | 29,904,325.42 | 19,200,416.47 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 2至3年 | 13,033,990.86 | 3,168,255.85 |
| 3年以上 | 12,175,403.13 | 11,813,004.00 |
| 3至4年 | 2,734,926.01 | 3,892,444.78 |
| 4至5年 | 3,142,110.26 | 2,083,402.32 |
| 5年以上 | 6,298,366.86 | 5,837,156.90 |
| 合计 | 89,648,383.56 | 96,797,060.85 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 89,648,383.56 | 100.00% | 14,565,598.70 | 16.25% | 75,082,784.86 | 96,797,060.85 | 100.00% | 9,066,314.35 | 9.37% | 87,730,746.50 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收货款 | 77,315,169.81 | 86.24% | 14,565,598.70 | 18.84% | 62,749,571.11 | 84,503,958.17 | 87.30% | 9,066,314.35 | 10.73% | 75,437,643.82 |
| 应收质保金 | 12,333,213.75 | 13.76% | | | 12,333,213.75 | 12,293,102.68 | 12.70% | | | 12,293,102.68 |
| 合计 | 89,648,383.56 | 100.00% | 14,565,598.70 | 16.25% | 75,082,784.86 | 96,797,060.85 | 100.00% | 9,066,314.35 | 9.37% | 87,730,746.50 |

按组合计提坏账准备：应收货款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 32,864,951.74 | 1,406,631.03 | 4.28% |
| 1至2年 | 26,529,024.44 | 4,128,248.62 | 15.56% |
| 2至3年 | 11,066,765.41 | 3,546,589.18 | 32.05% |
| 3至4年 | 1,263,769.03 | 579,530.73 | 45.86% |
| 4至5年 | 1,079,979.32 | 729,368.51 | 67.54% |
| 5年以上 | 4,510,679.87 | 4,175,230.63 | 92.56% |
| 合计 | 77,315,169.81 | 14,565,598.70 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收质保金

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期质保金 | 12,333,213.75 | | 0.00% |
| 合计 | 12,333,213.75 | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款 | 9,066,314.35 | 5,499,284.35 | | | | 14,565,598.70 |
| 合计 | 9,066,314.35 | 5,499,284.35 | | | | 14,565,598.70 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 26,865,090.00 | | 26,865,090.00 | 29.97% | 3,760,376.80 |
| 第二名 | 8,900,359.00 | | 8,900,359.00 | 9.93% | 362,107.58 |
| 第三名 | 3,999,070.32 | | 3,999,070.32 | 4.46% | 171,161.56 |
| 第四名 | 3,582,600.00 | | 3,582,600.00 | 4.00% | 1,148,123.23 |
| 第五名 | 3,680,250.00 | | 3,680,250.00 | 4.10% | 1,043,844.10 |
| 合计 | 47,027,369.32 | | 47,027,369.32 | 52.46% | 6,485,613.27 |

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,778,770.87 | 2,515,123.66 |
| 合计 | 1,778,770.87 | 2,515,123.66 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
| | | |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 1,434,308.52 | 2,001,786.55 |
| 员工备用金及代垫款 | 354,462.35 | 526,037.11 |
| 合计 | 1,788,770.87 | 2,527,823.66 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 553,262.35 | 1,147,262.49 |
| 1至2年 | 375,124.88 | 528,722.93 |
| 2至3年 | 204,768.90 | 6,874.50 |
| 3年以上 | 655,614.74 | 844,963.74 |
| 3至4年 | 2,875.00 | 151,194.02 |
| 4至5年 | 145,234.02 | 425,899.26 |
| 5年以上 | 507,505.72 | 267,870.46 |
| 合计 | 1,788,770.87 | 2,527,823.66 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,788,770.87 | 100.00% | 10,000.00 | 0.56% | 1,778,770.87 | 2,527,823.66 | 100.00% | 12,700.00 | 0.50% | 2,515,123.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 保证金、押金 | 1,434,308.52 | 80.18% | 10,000.00 | 0.70% | 1,424,308.52 | 2,001,786.55 | 79.19% | 12,700.00 | 0.63% | 1,989,086.55 |
| 员工备用金及代垫款 | 354,462.35 | 19.82% | | | 354,462.35 | 526,037.11 | 20.81% | | | 526,037.11 |
| 合计 | 1,788,770.87 | 100.00% | 10,000.00 | 0.56% | 1,778,770.87 | 2,527,823.66 | 100.00% | 12,700.00 | 0.50% | 2,515,123.66 |

按组合计提坏账准备：保证金、押金

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 保证金、押金 | 1,434,308.52 | 10,000.00 | 0.70% |
| 合计 | 1,434,308.52 | 10,000.00 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：员工备用金及代垫款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 员工备用金及代垫款 | 354,462.35 | | |
| 合计 | 354,462.35 | | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 12,700.00 | | | 12,700.00 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转销 | 2,700.00 | | | 2,700.00 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 10,000.00 | | | 10,000.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-------|----------|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 保证金、押金 | 12,700.00 | | | 2,700.00 | | 10,000.00 |
| 合计 | 12,700.00 | | | 2,700.00 | | 10,000.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|--------|----------|
| 保证金、押金 | 2,700.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------|--------|--------------|---------|------------------|----------|
| 供应商 1 | 保证金、押金 | 353,950.26 | 5 年以上 | 19.79% | 0.00 |
| 供应商 2 | 保证金、押金 | 320,000.00 | 1-3 年 | 17.89% | 0.00 |
| 供应商 3 | 保证金、押金 | 211,323.92 | 0-5 年以上 | 11.81% | 0.00 |
| 供应商 4 | 保证金、押金 | 70,000.00 | 1 年以内 | 3.91% | 0.00 |
| 供应商 5 | 保证金、押金 | 50,000.00 | 1-2 年 | 2.80% | 0.00 |
| 合计 | | 1,005,274.18 | | 56.20% | 0.00 |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 540,911.88 | 57.25% | 333,748.32 | 44.94% |
| 1 至 2 年 | | | 114,403.05 | 15.41% |
| 2 至 3 年 | 109,402.08 | 11.58% | 60,312.70 | 8.12% |
| 3 年以上 | 294,438.70 | 31.17% | 234,126.00 | 31.53% |
| 合计 | 944,752.66 | | 742,590.07 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 816,796.55 元，占预付款项期末余额合计数的比例 86.46%。

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 17,861,919.29 | 1,520,089.22 | 16,341,830.07 | 23,390,537.02 | 1,119,586.76 | 22,270,950.26 |
| 在产品 | 536,370.87 | | 536,370.87 | 1,427,461.02 | | 1,427,461.02 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 库存商品 | 16,328,989.55 | 548,932.31 | 15,780,057.24 | 22,590,961.57 | 423,361.81 | 22,167,599.76 |
| 发出商品 | 4,061,125.26 | 166,791.81 | 3,894,333.45 | 6,507,985.40 | 166,791.81 | 6,341,193.59 |
| 委托加工物资 | 848,315.56 | | 848,315.56 | 999,420.43 | | 999,420.43 |
| 合计 | 39,636,720.53 | 2,235,813.34 | 37,400,907.19 | 54,916,365.44 | 1,709,740.38 | 53,206,625.06 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,119,586.76 | 400,502.46 | | | | 1,520,089.22 |
| 库存商品 | 423,361.81 | 125,570.50 | | | | 548,932.31 |
| 发出商品 | 166,791.81 | | | | | 166,791.81 |
| 合计 | 1,709,740.38 | 526,072.96 | | | | 2,235,813.34 |

存货跌价准备（续）

| 项目 | 确定可变现净值/剩余对价 与将要发生的成本的具体依据 | 本期转回或转销 存货跌价准备的原因 |
|-----------|---------------------------------------|----------------------|
| 原材料 | 预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费后的金额 | |
| 库存商品、发出商品 | 预计售价减去预计的销售费用以及相关税费后的金额 | |

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期应收款 | 3,460,355.84 | 2,855,864.52 |
| 合计 | 3,460,355.84 | 2,855,864.52 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 22,514,943.09 | 24,729,668.78 |
| 预缴所得税 | | 318,532.23 |
| 合计 | 22,514,943.09 | 25,048,201.01 |

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

| | | | | | | | |
|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|
| 分期收款项目 | 15,680,296.90 | 1,567,484.54 | 14,112,812.36 | 20,045,296.90 | 2,517,684.77 | 17,527,612.13 | 5.047% |
| 1年内到期的长期应收款 | 3,635,000.00 | -174,644.16 | 3,460,355.84 | 3,000,000.00 | -144,135.48 | 2,855,864.52 | |
| 合计 | 12,045,296.90 | 1,392,840.38 | 10,652,456.52 | 17,045,296.90 | 2,373,549.29 | 14,671,747.61 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 分期收款项目 | 2,517,684.77 | | 950,200.23 | | | 1,567,484.54 |
| 合计 | 2,517,684.77 | | 950,200.23 | | | 1,567,484.54 |

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、期初余额 | 301,591,870.00 | | | 301,591,870.00 |
| 二、本期变动 | 24,655,830.00 | | | 24,655,830.00 |
| 加：外购 | | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | 21,554,855.43 | | | 21,554,855.43 |
| 企业合并增加 | | | | |
| 减：处置 | | | | |
| 其他转出 | | | | |
| 公允价值变动 | 3,100,974.57 | | | 3,100,974.57 |
| | | | | |
| 三、期末余额 | 326,247,700.00 | | | 326,247,700.00 |

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 52,004,927.20 | 38,936,915.00 |
| 合计 | 52,004,927.20 | 38,936,915.00 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 自有房产装修 | 生产设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 38,709,277.46 | | 7,605,742.81 | 4,228,845.27 | 5,644,578.43 | 56,188,443.97 |
| 2. 本期增加金额 | | 16,094,688.49 | 16,814.20 | | 145,271.17 | 16,256,773.86 |
| (1) 购置 | | | 16,814.20 | | 145,271.17 | 162,085.37 |
| (2) 在建工程转入 | | 16,094,688.49 | | | | 16,094,688.49 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,563,600.14 | | 40,854.70 | | 195,893.19 | 1,800,348.03 |
| (1) 处置或报废 | 942,907.15 | | 40,854.70 | | 195,893.19 | 1,179,655.04 |
| (2) 其他 | 620,692.99 | | | | | 620,692.99 |
| 4. 期末余额 | 37,145,677.32 | 16,094,688.49 | 7,581,702.31 | 4,228,845.27 | 5,593,956.41 | 70,644,869.80 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,876,964.09 | | 6,694,830.99 | 3,553,953.37 | 5,125,780.52 | 17,251,528.97 |
| 2. 本期增加金额 | 907,767.04 | 526,435.52 | 370,151.36 | 173,108.40 | 175,943.61 | 2,153,405.93 |
| (1) 计提 | 907,767.04 | 526,435.52 | 370,151.36 | 173,108.40 | 175,943.61 | 2,153,405.93 |
| 3. 本期减少金额 | 540,273.11 | | 38,811.96 | 0.00 | 185,907.23 | 764,992.30 |
| (1) 处置或报废 | 540,273.11 | | 38,811.96 | 0.00 | 185,907.23 | 764,992.30 |
| (2) 转投资性房地产 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,244,458.02 | 526,435.52 | 7,026,170.39 | 3,727,061.77 | 5,115,816.90 | 18,639,942.60 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 34,901,219.30 | 15,568,252.97 | 555,531.92 | 501,783.50 | 478,139.51 | 52,004,927.20 |
| 2. 期初账面价值 | 36,832,313.37 | | 910,911.82 | 674,891.90 | 518,797.91 | 38,936,915.00 |

(2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 2,954,819.13 | 38,389,791.85 |
| 合计 | 2,954,819.13 | 38,389,791.85 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 汇金科技大厦装修工程 | | | | 38,389,791.85 | | 38,389,791.85 |
| 汇金科技大厦装修工程二期 | 2,954,819.13 | | 2,954,819.13 | | | |
| 合计 | 2,954,819.13 | | 2,954,819.13 | 38,389,791.85 | | 38,389,791.85 |

(2) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 4,645,143.55 | 4,645,143.55 |
| 2. 本期增加金额 | 2,602,544.81 | 2,602,544.81 |
| (1) 租入 | 2,602,544.81 | 2,602,544.81 |
| 3. 本期减少金额 | 4,645,143.55 | 4,645,143.55 |
| (1) 合同到期或变更 | 4,645,143.55 | 4,645,143.55 |
| 4. 期末余额 | 2,602,544.81 | 2,602,544.81 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 3,051,727.57 | 3,051,727.57 |
| 2. 本期增加金额 | 1,918,604.51 | 1,918,604.51 |
| (1) 计提 | 1,918,604.51 | 1,918,604.51 |
| 3. 本期减少金额 | 4,645,013.97 | 4,645,013.97 |
| (1) 处置 | | |
| (2) 合同到期或变更 | 4,645,013.97 | 4,645,013.97 |
| 4. 期末余额 | 325,318.11 | 325,318.11 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,277,226.70 | 2,277,226.70 |
| 2. 期初账面价值 | 1,593,415.98 | 1,593,415.98 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 合计 |
|--------------|--------------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,268,448.27 | | | 5,318,960.94 | 7,587,409.21 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 322,974.04 | 322,974.04 |
| (1) 购置 | | | | 322,974.04 | 322,974.04 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 转为投资性房地产 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,268,448.27 | | | 5,641,934.98 | 7,910,383.25 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 242,035.02 | | | 4,809,197.86 | 5,051,232.88 |
| 2. 本期增加金额 | 49,025.40 | | | 233,352.45 | 282,377.85 |
| (1) 计提 | 49,025.40 | | | 233,352.45 | 282,377.85 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 转为投资性房地产 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 291,060.42 | | | 5,042,550.31 | 5,333,610.73 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,977,387.85 | | | 599,384.67 | 2,576,772.52 |
| 2. 期初账面价值 | 2,026,413.25 | | | 509,763.08 | 2,536,176.33 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，无未办妥产权证书土地使用权。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 装修费 | 201,529.31 | | 87,382.40 | | 114,146.91 |
| 合计 | 201,529.31 | | 87,382.40 | | 114,146.91 |

其他说明：

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 16,811,412.04 | 2,521,711.81 | 10,788,754.73 | 1,618,313.21 |
| 可抵扣亏损 | 25,075,986.62 | 3,761,397.99 | 18,001,464.49 | 2,700,219.67 |
| 预计负债 | 1,753,272.99 | 262,990.95 | 4,032,100.83 | 604,815.12 |
| 租赁负债 | 1,923,329.65 | 288,499.45 | 1,321,206.94 | 198,181.04 |
| 合计 | 45,564,001.30 | 6,834,600.20 | 34,143,526.99 | 5,121,529.04 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 投资房地产公允价值变动 | 6,711,403.32 | 1,006,710.50 | 3,610,428.75 | 541,564.31 |
| 使用权资产 | 2,277,226.70 | 341,584.01 | 1,593,415.98 | 239,012.40 |
| 交易性金融工具估值 | 65,899.32 | 9,884.90 | 64,808.70 | 9,721.31 |
| 合计 | 9,054,529.34 | 1,358,179.41 | 5,268,653.43 | 790,298.02 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 1,358,179.41 | 5,476,420.79 | 790,298.02 | 4,331,231.02 |
| 递延所得税负债 | 1,358,179.41 | | 790,298.02 | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,567,484.54 | 2,517,684.77 |
| 可抵扣亏损 | 992,268.51 | 990,919.12 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,559,753.05 | 3,508,603.89 |
|----|--------------|--------------|

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------------|------------|----|
| 2024 年 | 892,276.59 | 892,276.59 | |
| 2025 年 | 59,692.96 | 59,692.96 | |
| 2026 年 | 2,180.84 | 2,180.84 | |
| 2027 年 | 36,768.73 | 36,768.73 | |
| 2028 年 | 1,349.39 | | |
| 合计 | 992,268.51 | 990,919.12 | |

其他说明：

由于子公司贵安新区贵金科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认与其可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损相关的递延所得税资产。

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期大额存单 | 63,741,257.43 | | 63,741,257.43 | 30,527,424.66 | | 30,527,424.66 |
| 预付设备款 | 560,211.44 | | 560,211.44 | 756,351.44 | | 756,351.44 |
| 合计 | 64,301,468.87 | | 64,301,468.87 | 31,283,776.10 | | 31,283,776.10 |

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|--------------|--------------|------|----------|--------------|--------------|------|----------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 1,989,425.35 | 1,989,425.35 | 质押 | 保函及汇票保证金 | 2,237,263.73 | 2,237,263.73 | 质押 | 保函及汇票保证金 |
| 合计 | 1,989,425.35 | 1,989,425.35 | | | 2,237,263.73 | 2,237,263.73 | | |

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 717,749.92 | 276,694.26 |
| 合计 | 717,749.92 | 276,694.26 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 12,742,707.59 | 14,984,892.74 |
| 安装费 | 215,977.00 | 1,009,550.26 |
| 工程款 | 5,484,221.57 | 27,684,996.88 |
| 其他 | 447,631.31 | 1,355,769.86 |
| 合计 | 18,890,537.47 | 45,035,209.74 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 1 | 2,760,777.32 | 未结算 |
| 合计 | 2,760,777.32 | |

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 640,656.90 | 731,627.62 |
| 合计 | 640,656.90 | 731,627.62 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 保证金及员工垫付款 | 640,656.90 | 723,575.42 |
| 其他 | | 8,052.20 |
| 合计 | 640,656.90 | 731,627.62 |

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日止，无账龄超过 1 年的重要其他应付款项。

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 1,719,105.36 | 3,780,095.52 |
| 合计 | 1,719,105.36 | 3,780,095.52 |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 7,770,883.23 | 43,834,224.51 | 45,253,649.43 | 6,351,458.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 164.88 | 1,804,228.04 | 1,804,392.92 | |
| 合计 | 7,771,048.11 | 45,638,452.55 | 47,058,042.35 | 6,351,458.31 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,591,224.07 | 41,137,642.74 | 42,517,645.58 | 6,211,221.23 |
| 2、职工福利费 | | 192,880.10 | 192,880.10 | |
| 3、社会保险费 | 2,302.14 | 848,498.26 | 850,800.40 | |
| 其中：医疗保险费 | 2,255.04 | 810,729.30 | 812,984.34 | |
| 工伤保险费 | 47.10 | 20,296.57 | 20,343.67 | |
| 生育保险费 | | 17,472.39 | 17,472.39 | |
| 4、住房公积金 | | 793,510.50 | 793,510.50 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 177,357.02 | 861,692.91 | 898,812.85 | 140,237.08 |
| 合计 | 7,770,883.23 | 43,834,224.51 | 45,253,649.43 | 6,351,458.31 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 1,755,078.44 | 1,755,078.44 | |
| 2、失业保险费 | 164.88 | 49,149.60 | 49,314.48 | |
| 合计 | 164.88 | 1,804,228.04 | 1,804,392.92 | |

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 增值税 | 539,358.94 | 539,358.94 |
| 个人所得税 | 246,551.87 | 273,212.83 |
| 城市维护建设税 | 19,067.35 | 28,427.18 |
| 房产税 | 3,186,528.90 | |
| 土地使用税 | 41,194.18 | |
| 印花税 | 6,047.23 | 10,427.07 |
| 教育费附加 | 8,171.72 | 12,183.08 |
| 地方教育费附加 | 5,447.81 | 8,122.05 |
| 合计 | 4,052,368.00 | 871,731.15 |

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 996,581.68 | 1,321,206.94 |
| 合计 | 996,581.68 | 1,321,206.94 |

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预收增值税 | 223,483.70 | 491,412.42 |
| 合计 | 223,483.70 | 491,412.42 |

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 租赁付款额 | 1,985,859.55 | 1,340,059.58 |
| 未确认的融资费用 | -62,529.90 | -18,852.64 |
| 一年内到期的租赁负债 | -996,581.68 | -1,321,206.94 |
| 合计 | 926,747.97 | |

其他说明：

本期确认租赁负债融资费用 40,529.08 元，计入到财务费用-利息支出中。

29、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 1,753,272.99 | 4,032,100.83 | 见说明 |
| 合计 | 1,753,272.99 | 4,032,100.83 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司产品质量保证金主要针对银行自助设备现金管理系统等产品进行计提，按预计故障率对销售产品数量进行估算，主要包括维修该产品所需的上门费、运输费、材料费等。

30、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 328,107,975.00 | | | | | | 328,107,975.00 |

31、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 93,955,144.36 | | | 93,955,144.36 |
| 其他资本公积 | 1,771,211.20 | | | 1,771,211.20 |
| 合计 | 95,726,355.56 | | | 95,726,355.56 |

32、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|--|--------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 3,068,864.44 | | | | | | | 3,068,864.44 |
| 自用房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分 | 3,068,864.44 | | | | | | | 3,068,864.44 |
| 其他综合收益合计 | 3,068,864.44 | | | | | | | 3,068,864.44 |

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | |
|--------|---------------|------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 44,873,701.66 | 474,710.98 | 45,348,412.64 |
| 合计 | 44,873,701.66 | 474,710.98 | 45,348,412.64 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 178,021,529.33 | 192,641,076.29 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -62,753.86 |
| 调整后期初未分配利润 | 178,021,529.33 | 192,578,322.43 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,231,023.73 | 7,456,278.66 |
| 减：提取法定盈余公积 | 474,710.98 | 692,994.27 |
| 应付普通股股利 | 12,468,098.21 | 21,320,077.49 |
| 期末未分配利润 | 170,309,743.87 | 178,021,529.33 |

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-62,753.86 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 138,935,538.13 | 72,854,005.45 | 156,906,904.13 | 74,974,857.30 |
| 其他业务 | 242,400.55 | 40,547.35 | 384,977.27 | 37,830.37 |
| 合计 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 | 157,291,881.40 | 75,012,687.67 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|----------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| 营业收入金额 | 139,177,938.68 | 营业收入 | 157,291,881.40 | 营业收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 242,400.55 | 出租房产收入 | 384,977.27 | 出租房产收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.17% | | 0.24% | |
| 一、与主营业务无关 | | | | |

| | | | | |
|---|----------------|--------|----------------|--------|
| 的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 242,400.55 | 出租房产收入 | 384,977.27 | 出租房产收入 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 242,400.55 | 出租房产收入 | 384,977.27 | 出租房产收入 |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 138,935,538.13 | 销售商品收入 | 156,906,904.13 | 销售商品收入 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 合计 | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 |
| 其中： | | | | |
| 银行自助设备现金管理系统 | 56,727,375.06 | 26,702,272.04 | 56,727,375.06 | 26,702,272.04 |
| 银行现金流转内控系统 | 41,304,549.06 | 17,146,804.88 | 41,304,549.06 | 17,146,804.88 |
| 银行印章管理系统 | 1,383,013.26 | 699,111.57 | 1,383,013.26 | 699,111.57 |
| 银行支付系统人脸、语音识别及安全解决方案 | 24,499,566.62 | 19,611,370.57 | 24,499,566.62 | 19,611,370.57 |
| 银行智能业务库管理系统 | 14,130,582.82 | 8,363,010.60 | 14,130,582.82 | 8,363,010.60 |
| 其他 | 1,132,851.86 | 371,983.14 | 1,132,851.86 | 371,983.14 |
| 合计 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 |

36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 456,758.07 | 444,526.50 |
| 教育费附加 | 195,753.46 | 190,511.35 |
| 房产税 | 3,221,870.55 | 2,932,247.51 |
| 印花税 | 63,389.25 | 129,886.62 |
| 地方教育费附加 | 130,502.31 | 127,007.56 |
| 土地使用税 | 43,378.66 | 44,389.52 |
| 合计 | 4,111,652.30 | 3,868,569.06 |

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

37、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,559,743.48 | 7,811,954.29 |
| 办公费用 | 3,708,675.33 | 3,678,362.57 |
| 折旧及摊销 | 1,622,292.50 | 8,095,581.70 |
| 业务招待费 | 1,632,455.01 | 877,462.33 |
| 中介机构服务费 | 1,042,139.91 | 1,225,740.54 |
| 差旅费 | 251,574.30 | 240,528.36 |
| 交通费 | 243,713.38 | 717,557.14 |
| 租赁费 | 105,381.89 | 187,167.03 |
| 其他 | 130,802.52 | 152,909.66 |
| 合计 | 18,296,778.32 | 22,987,263.62 |

其他说明：

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,170,015.02 | 18,698,410.00 |
| 业务招待费 | 5,468,198.49 | 5,452,618.97 |
| 宣传推广费 | 2,431,559.72 | 6,451,536.09 |
| 折旧及摊销 | 1,423,413.04 | 1,886,199.85 |
| 差旅费 | 801,351.86 | 842,644.63 |
| 办公费用 | 595,249.51 | 859,804.99 |
| 交通费 | 522,255.32 | 777,392.58 |
| 租赁费 | 295,816.49 | 300,499.95 |
| 其他 | 148,087.90 | 137,981.21 |
| 合计 | 27,855,947.35 | 35,407,088.27 |

其他说明：

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,089,622.77 | 16,708,984.76 |
| 折旧及摊销 | 804,129.38 | 1,413,005.75 |
| 咨询服务费 | 660,773.62 | 579,181.81 |
| 检测认证费 | 466,476.78 | 812,322.21 |
| 办公费用 | 435,837.63 | 588,662.97 |
| 差旅费 | 388,756.31 | 372,616.00 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 材料费 | 18,683.56 | 626,872.22 |
| 其他 | 487,485.79 | 953,719.60 |
| 合计 | 19,351,765.84 | 22,055,365.32 |

其他说明：

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------------|
| 利息支出 | 40,529.08 | 100,182.19 |
| 减：利息收入 | 2,210,996.38 | 708,042.92 |
| 手续费及其他 | 128,626.61 | 149,593.20 |
| 合计 | -2,041,840.69 | -458,267.53 |

41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 5,864,604.41 | 6,743,804.15 |
| 扣缴税款手续费 | 58,485.33 | 53,647.63 |
| 合计 | 5,923,089.74 | 6,797,451.78 |

42、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 3,100,974.57 | |
| 交易性金融资产 | 1,090.62 | -118,889.94 |
| 合计 | 3,102,065.19 | -118,889.94 |

43、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 理财产品收益 | 674,781.00 | 2,418,007.41 |
| 合计 | 674,781.00 | 2,418,007.41 |

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -5,499,284.35 | -1,092,162.48 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,700.00 | -2,700.00 |
| 长期应收款坏账损失 | 950,200.23 | 938,207.26 |
| 合计 | -4,546,384.12 | -156,655.22 |

45、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------------|-------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -526,072.96 | -467,834.46 |
| 合计 | -526,072.96 | -467,834.46 |

46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|------------|
| 非流动资产处置收益 | 1,185,135.21 | -10,314.41 |

47、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|-----------|-----------|---------------|
| 无需履约的收款 | 31,539.47 | 14,175.22 | 31,539.47 |
| 其他 | 5,473.32 | 0.62 | 5,473.32 |
| 合计 | 37,012.79 | 14,175.84 | 37,012.79 |

48、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 7,938.74 | 288,678.46 | 7,938.74 |
| 其他 | | 493.88 | |
| 合计 | 7,938.74 | 289,172.34 | 7,938.74 |

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | | -130,592.87 |
| 递延所得税费用 | -1,145,189.77 | -1,225,437.53 |
| 合计 | -1,145,189.77 | -1,356,030.40 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|--------------|
| 利润总额 | 4,550,770.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 682,615.63 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 94,885.08 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 981,936.78 |
| 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 | -237,212.71 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -2,667,414.55 |
| 所得税费用 | -1,145,189.77 |

50、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 218,955.28 | 180,618.26 |
| 政府补助 | 1,450,550.00 | 774,347.63 |
| 保证金 | 542,025.39 | |
| 其他 | 602,079.78 | 411,014.93 |
| 合计 | 2,813,610.45 | 1,365,980.82 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 经营费用 | 20,592,350.13 | 23,917,924.89 |
| 保证金 | | 1,476,709.94 |
| 其他 | | 31,210.18 |
| 合计 | 20,592,350.13 | 25,425,845.01 |

（2）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 支付租赁负债 | 2,040,951.18 | 2,720,375.07 |
| 合计 | 2,040,951.18 | 2,720,375.07 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

51、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
| | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 5,695,960.64 | 7,961,974.05 |
| 加：资产减值准备 | 526,072.96 | 467,834.46 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,153,405.93 | 8,291,306.58 |
| 信用减值损失 | 4,546,384.12 | 156,655.22 |
| 使用权资产折旧 | 1,918,604.51 | 2,784,352.23 |
| 无形资产摊销 | 282,377.85 | 865,731.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 87,382.40 | 83,405.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,185,135.21 | 10,314.41 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 7,938.74 | 288,678.46 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -3,102,065.19 | 118,889.94 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 40,529.08 | 100,182.19 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -674,781.00 | -2,418,007.41 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,713,071.16 | -1,225,437.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 567,881.39 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 15,279,644.91 | 7,907,031.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 18,512,130.18 | -5,374,860.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -6,608,198.43 | -2,576,124.30 |
| 其他 | 247,838.38 | -1,020,446.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,582,900.10 | 16,421,479.36 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 6,047,209.50 | 22,836,307.96 |
| 减：现金的期初余额 | 22,836,307.96 | 48,856,136.97 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -16,789,098.46 | -26,019,829.01 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 6,047,209.50 | 22,836,307.96 |
| 其中：库存现金 | 11,900.00 | 92,000.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,035,309.50 | 22,744,307.96 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,047,209.50 | 22,836,307.96 |

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|--------------|--------------|----------------|
| 其他货币资金 | 1,989,425.35 | 2,237,263.73 | 保函及汇票保证金 |
| 合计 | 1,989,425.35 | 2,237,263.73 | |

其他说明：

52、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项 目 | 本期发生额 |
|--------|------------|
| 短期租赁费用 | 414,748.64 |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 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 |
|--------|------------|--------------------------|
| 短期租赁收入 | 242,400.55 | |
| 合计 | 242,400.55 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,089,622.77 | 16,708,984.76 |
| 折旧及摊销 | 804,129.38 | 1,413,005.75 |
| 咨询服务费 | 660,773.62 | 579,181.81 |
| 检测认证费 | 466,476.78 | 812,322.21 |
| 办公费用 | 435,837.63 | 588,662.97 |
| 差旅费 | 388,756.31 | 372,616.00 |
| 材料费 | 18,683.56 | 626,872.22 |
| 其他 | 487,485.79 | 953,719.60 |
| 合计 | 19,351,765.84 | 22,055,365.32 |
| 其中：费用化研发支出 | 19,351,765.84 | 22,055,365.32 |

九、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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|--------------|-------|-----|--------------|--------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 贵安新区贵金科技有限公司 | 5,000,000.00 | 贵州 | 贵州 | 智能科技产品的研发与销售 | 51.00% | | 投资设立 |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 贵安新区贵金科技有限公司 | 49.00% | 464,936.91 | 0.00 | -1,001,652.70 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 贵安新区贵金科技有限公司 | 3,476,710.25 | 10,660,436.82 | 14,137,147.07 | 14,181,336.26 | | 14,181,336.26 | 2,873,568.32 | 14,679,727.91 | 17,553,296.23 | 18,546,336.26 | | 18,546,336.26 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|-------|------------|------------|-----------|-------|--------------|--------------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 贵安新区贵金科技有限公司 | 0.00 | 948,850.84 | 948,850.84 | -1,349.39 | 0.00 | 1,032,031.40 | 1,032,031.40 | 502,255.41 |

其他说明：

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|--------------|--------------|
| 增值税即征即退款 | 4,414,054.41 | 6,023,104.15 |
| 珠海市工业和信息化局珠海市促进实体经济高质量发展专项资金 | 1,148,000.00 | 492,000.00 |
| 珠海高新技术产业开发区发展改革和财政金融局应对疫情助力企业平稳增长奖励资金 | | 140,000.00 |
| 一次性留工补助 | | 87,000.00 |
| 珠海高新区市场监管局组织开展了高新区 2021 年度促进知识产权高质量发展奖励 | | 1,700.00 |
| 2022 年珠海市产学研合作及基础与应用基础研究项目 | 300,000.00 | |
| 2022 年度发明专利奖励 | 2,550.00 | |
| 合计 | 5,864,604.41 | 6,743,804.15 |

其他说明

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、交易性金融资产、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 52.46%（2022 年：47.10%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 56.20%（2022 年：57.05%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，基本无汇率风险。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 57,065,899.32 | | 57,065,899.32 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 57,065,899.32 | | 57,065,899.32 |
| （1）银行理财产品 | | 57,065,899.32 | | 57,065,899.32 |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | | |
| （四）投资性房地产 | | 326,247,700.00 | | 326,247,700.00 |
| 1. 出租的建筑物 | | 326,247,700.00 | | 326,247,700.00 |
| 持续以公允价值计量 | | 383,313,599.32 | | 383,313,599.32 |

| | | | | |
|-----------------|-----|-----|-----|-----|
| 的资产总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | --- | --- | --- | --- |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，陈喆女士为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈喆女士。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-----------------|
| 马铮 | 公司股东、董事 |
| 珠海瑞信投资管理有限公司 | 公司股东 |
| 马德桃 | 董事、总经理 |
| 高伟斌 | 董事、副总经理 |
| 田联房 | 独立董事 |
| 黄英海 | 独立董事 |
| 杨国梅 | 独立董事 |
| 何锋 | 监事会主席 |
| 张浩然 | 职工代表监事 |
| 陈家贤 | 监事 |
| 孙玉玲 | 财务总监、董事会秘书、副总经理 |

其他说明：

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,344,000.00 | 5,469,000.00 |

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重大未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十六、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

| | |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 0.35 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0.35 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | 以截止 2023 年 12 月 31 日公司总股本 328,107,975 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.35 元人民币（含税），合计派发现金股利 11,483,779.13 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。 |

十七、其他重要事项

1、控制权变更事项

本公司控股股东、实际控制人陈喆女士、股东马铮先生、陈喆女士的一致行动人珠海瑞信投资管理有限公司（以下简称“瑞信投资”）与淄博高新国有资本投资有限公司（以下简称“淄博国投”）于 2023 年 2 月 4 日分别签署了《关于珠海汇金科技股份有限公司之股份转让协议》和《保证金协议》，陈喆女士、马铮先生、瑞信投资拟将其合计持有公司 65,621,595 股股份（占协议签署日公司总股本的 20%）分两次转让给淄博国投。

2023 年 2 月 4 日，陈喆女士和马铮先生签署《关于不可撤销地放弃表决权的承诺函》，承诺自第一次股份转让的标的股份过户至淄博国投名下之日起，陈喆不可撤销地放弃其持有的公司剩余全部股份（87,032,853 股股份，占承诺函出具日上市公司总股本的 26.53%）对应的表决权，马铮不可撤销地放弃其持有的公司剩余全部股份（45,536,608 股股份，占承诺函出具日上市公司总股本的 13.88%）的表决权，表决权放弃期限至淄博国投认购的上市公司非公开发行股份登记至淄博国投名下之日或第二次股份转让的标的股份过户登记至淄博国投名下之日的孰晚之日止。

自第一次股份转让的标的股份过户至淄博国投名下之日起，公司的控股股东将变更为淄博国投，公司的实际控制人将变更为淄博高新技术产业开发区管理委员会。

2023 年 2 月 4 日，公司与淄博国投签署《附条件生效的股份认购协议》，约定淄博国投认购公司定向发行的人民币普通股 46,337,646 股。前述股份转让及定向发行完成后，淄博国投将持有公司 111,959,241 股股份，占公司定向发行后总股本的比例为 29.90%。

2023 年 2 月 23 日，淄博国投收到淄博高新技术产业开发区财政金融局出具的《关于同意收购珠海汇金科技股份有限公司控制权的批复》，同意淄博国投上报的收购公司控制权方案。

2023 年 5 月 28 日，公司控股股东、实际控制人陈喆女士、股东马铮先生、陈喆女士的一致行动人瑞信投资与淄博国投签署了《关于珠海汇金科技股份有限公司之股份转让协议之补充协议一》，基于平等协商，就股份转让协议中第一次股份转让的具体安排进行调整，并对相关条款进行了补充。补充协议约定第一笔转让价款分两期支付，第一期人民币 10,000 万元应于 2023 年 5 月 4 日前支付，第二期人民币 13,260 万元应于 2023 年 6 月 15 日前支付。在完成第一次股份转让全部股份过户手续的前提下，淄博国投应于 2023 年 9 月 30 日前支付第一次股份转让的剩余价款 34,890 万元，如在 2023 年 9 月 20 日之后办理完毕全部股份的过户手续，则付款时间为完成过户之日起的 10 个工作日。

截至报告日，淄博国投已按照《关于珠海汇金科技股份有限公司之股份转让协议之补充协议一》约定完成了第一次股份转让第一笔转让价款第二期的支付。

本次交易涉及的第一次股权变动尚需淄博国投取得有权审批的国有资产监督管理部门的批准文件，待取得深交所的合规性确认后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份协议转让过户手续；第二次股份转让协议签署尚需第一次股份转让过户登记手续完成，且相关股份解除限售后，由交易各方另行签署；公司向淄博国投定向发行股票尚需获得公司股东大会的审批、国有资产监督管理部门的审批、深圳证券交易所审核通过并经中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。淄博国投是否能取得有权审批的国有资产监督管理部门出具的批准文件尚存在不确定性。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 34,534,664.15 | 62,615,384.53 |
| 1 至 2 年 | 29,904,325.42 | 19,200,416.47 |
| 2 至 3 年 | 13,033,990.86 | 3,168,255.85 |
| 3 年以上 | 12,175,403.13 | 11,813,004.00 |
| 3 至 4 年 | 2,734,926.01 | 3,892,444.78 |
| 4 至 5 年 | 3,142,110.26 | 2,083,402.32 |
| 5 年以上 | 6,298,366.86 | 5,837,156.90 |
| 合计 | 89,648,383.56 | 96,797,060.85 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 89,648,383.56 | 100.00% | 14,565,598.70 | 16.25% | 75,082,784.86 | 96,797,060.85 | 100.00% | 9,066,314.35 | 9.37% | 87,730,746.50 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收货款 | 77,315,169.81 | 86.24% | 14,565,598.70 | 18.84% | 62,749,571.11 | 84,503,958.17 | 87.30% | 9,066,314.35 | 10.73% | 75,437,643.82 |
| 应收质保金 | 12,333,213.75 | 13.76% | | | 12,333,213.75 | 12,293,102.68 | 12.70% | | | 12,293,102.68 |
| 合计 | 89,648,383.56 | 100.00% | 14,565,598.70 | 16.25% | 75,082,784.86 | 96,797,060.85 | 100.00% | 9,066,314.35 | 9.37% | 87,730,746.50 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|--------|--|--------|--------|--|-------|--|--------|
| | 383.56 | | 598.70 | | 784.86 | 060.85 | | 14.35 | | 746.50 |
|--|--------|--|--------|--|--------|--------|--|-------|--|--------|

按组合计提坏账准备：应收货款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 32,864,951.74 | 1,406,631.03 | 4.28% |
| 1至2年 | 26,529,024.44 | 4,128,248.62 | 15.56% |
| 2至3年 | 11,066,765.41 | 3,546,589.18 | 32.05% |
| 3至4年 | 1,263,769.03 | 579,530.73 | 45.86% |
| 4至5年 | 1,079,979.32 | 729,368.51 | 67.54% |
| 5年以上 | 4,510,679.87 | 4,175,230.63 | 92.56% |
| 合计 | 77,315,169.81 | 14,565,598.70 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收质保金

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期质保金 | 12,333,213.75 | | 0.00% |
| 合计 | 12,333,213.75 | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款 | 9,066,314.35 | 5,499,284.35 | | | | 14,565,598.70 |
| 合计 | 9,066,314.35 | 5,499,284.35 | | | | 14,565,598.70 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----|---------------|--|---------------|--------|--------------|
| 第一名 | 26,865,090.00 | | 26,865,090.00 | 29.97% | 3,760,376.80 |
| 第二名 | 8,900,359.00 | | 8,900,359.00 | 9.93% | 362,107.58 |
| 第三名 | 3,999,070.32 | | 3,999,070.32 | 4.46% | 171,161.56 |
| 第四名 | 3,582,600.00 | | 3,582,600.00 | 4.00% | 1,148,123.23 |
| 第五名 | 3,680,250.00 | | 3,680,250.00 | 4.10% | 1,043,844.10 |
| 合计 | 47,027,369.32 | | 47,027,369.32 | 52.46% | 6,485,613.27 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 12,658,970.87 | 17,760,323.66 |
| 合计 | 12,658,970.87 | 17,760,323.66 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 关联方往来款 | 10,881,200.00 | 15,246,200.00 |
| 保证金、押金 | 1,433,308.52 | 2,000,786.55 |
| 员工备用金及代垫款 | 354,462.35 | 526,037.11 |
| 合计 | 12,668,970.87 | 17,773,023.66 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 553,262.35 | 1,182,262.49 |
| 1至2年 | 410,124.88 | 535,222.93 |
| 2至3年 | 211,268.90 | 911,574.50 |
| 3年以上 | 11,494,314.74 | 15,143,963.74 |
| 3至4年 | 907,575.00 | 1,086,194.02 |
| 4至5年 | 1,080,234.02 | 13,789,899.26 |
| 5年以上 | 9,506,505.72 | 267,870.46 |
| 合计 | 12,668,970.87 | 17,773,023.66 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| 其中： | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 12,668,970.87 | 100.00% | 10,000.00 | 0.08% | 12,658,970.87 | 17,773,023.66 | 100.00% | 12,700.00 | 0.07% | 17,760,323.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方往来款 | 10,881,200.00 | 85.89% | | | 10,881,200.00 | 15,246,200.00 | 85.78% | | | 15,246,200.00 |
| 保证金、押金 | 1,433,308.52 | 11.31% | 10,000.00 | 0.70% | 1,423,308.52 | 2,000,786.55 | 11.26% | 12,700.00 | 0.63% | 1,988,086.55 |
| 员工备用金及代垫款 | 354,462.35 | 2.80% | | | 354,462.35 | 526,037.11 | 2.96% | | | 526,037.11 |
| 合计 | 12,668,970.87 | 100.00% | 10,000.00 | 0.08% | 12,658,970.87 | 17,773,023.66 | 100.00% | 12,700.00 | 0.07% | 17,760,323.66 |

按组合计提坏账准备：关联方往来款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方往来款 | 10,881,200.00 | | |
| 合计 | 10,881,200.00 | | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：保证金、押金

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 保证金、押金 | 1,433,308.52 | 10,000.00 | 0.70% |
| 合计 | 1,433,308.52 | 10,000.00 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：员工备用金及代垫款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 员工备用金及代垫款 | 354,462.35 | | |
| 合计 | 354,462.35 | | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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) | |
| 2023年1月1日余额 | 12,700.00 | | | 12,700.00 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期转销 | 2,700.00 | | | 2,700.00 |
| 2023年12月31日余额 | 10,000.00 | | | 10,000.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-------|----------|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 保证金、押金 | 12,700.00 | | | 2,700.00 | | 10,000.00 |
| 合计 | 12,700.00 | | | 2,700.00 | | 10,000.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------|--------|---------------|---------|------------------|----------|
| 供应商 1 | 往来款 | 10,881,200.00 | 1-5 年以上 | 85.89% | |
| 供应商 2 | 保证金、押金 | 353,950.26 | 5 年以上 | 2.79% | |
| 供应商 3 | 保证金、押金 | 320,000.00 | 1-3 年 | 2.53% | |
| 供应商 4 | 保证金、押金 | 211,323.92 | 0-5 年以上 | 1.67% | |
| 供应商 5 | 保证金、押金 | 70,000.00 | 1 年以内 | 0.55% | |
| 合计 | | 11,836,474.18 | | 93.43% | |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单 | 期初余额 | 减值准备期初 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备期末 |
|------|------|--------|--------|------|--------|
| | | | | | |

| 位 | (账面价值) | 余额 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | (账面价值) | 余额 |
|----------------------|--------|--------------|------|------|--------|----|--------|--------------|
| 贵安新区 贵金科技 有限公司 | | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 2,000,000.00 | | | | | 0.00 | 2,000,000.00 |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 138,935,538.13 | 72,854,005.45 | 156,906,904.13 | 74,974,857.30 |
| 其他业务 | 242,400.55 | 40,547.35 | 384,977.27 | 37,830.37 |
| 合计 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 | 157,291,881.40 | 75,012,687.67 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 合计 | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 |
| 其中： | | | | |
| 银行自助设备现金管理系统 | 56,727,375.06 | 26,702,272.04 | 56,727,375.06 | 26,702,272.04 |
| 银行现金流转内控系统 | 41,304,549.06 | 17,146,804.88 | 41,304,549.06 | 17,146,804.88 |
| 银行印章管理系统 | 1,383,013.26 | 699,111.57 | 1,383,013.26 | 699,111.57 |
| 银行支付系统人脸、语音识别及安全解决方案 | 24,499,566.62 | 19,611,370.57 | 24,499,566.62 | 19,611,370.57 |
| 银行智能业务库管理系统 | 14,130,582.82 | 8,363,010.60 | 14,130,582.82 | 8,363,010.60 |
| 其他 | 1,132,851.86 | 371,983.14 | 1,132,851.86 | 371,983.14 |
| 合计 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 | 139,177,938.68 | 72,894,552.80 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 理财产品收益 | 674,781.00 | 2,418,007.41 |
| 合计 | 674,781.00 | 2,418,007.41 |

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 1,177,196.47 | |

| | | |
|--|--------------|----------|
| 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） | 1,450,550.00 | 政府补助 |
| 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 | 675,871.62 | 银行理财产品收益 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 3,100,974.57 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 95,498.12 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 减：所得税影响额 | 975,013.62 | |
| 合计 | 5,525,077.16 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.81% | 0.016 | 0.016 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.05% | -0.001 | -0.001 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用