

杰创智能科技股份有限公司

2023 年年度报告



杰创智能  
NEXWISE

2023 年 4 月

## 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。

公司负责人孙超、主管会计工作负责人李卓屏及会计机构负责人(会计主管人员)李卓屏声明：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。

报告期内，实现归属于上市公司股东的净利润 662.03 万元，较上年同期减少 88.24%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,142.41 万元，较上年同期减少 134.5%，主要原因如下：1) 受市场需求恢复不及预期和行业竞争加剧影响，智慧城市项目的利润空间被进一步压缩，相关项目毛利率有所下降；2) 公司收入结构发生了一定变化，其中毛利率较高的产品销售业务受客户预算调整等因素的影响，收入占比有所下降，对公司整体毛利率的下滑也产生较大影响；3) 本年期间费用增幅较大，系总部大楼投入使用后，日常运营及固定资产折旧费用增加所致。

报告期内，公司实现经营活动产生的现金流量净额 3,117.62 万元，较上年同期变动由负转正，主要系公司强化应收账款催收力度，优化营运资金管理、加强资金支付管控，从而切实改善各项业务现金流。报告期内公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标与行业趋势不存在显著差异，未发生重大不利变化。公司所处软件与信息技术服务业市场规模保持增长态势，发展前景广阔。公司具备较强的持续经营能力，不存在重大风险。

本年度报告涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，属于公司计划性事务，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

报告期内，公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，但受市场竞争加剧，设备、人力等成本上升影响，公司业绩有所下滑。未来公司主要面临行业竞争加剧、业绩季节性波动、业务区域较为集中、技术创新、应收账款发生坏账等风险，公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”章节第“十一 公司未来发展的展望”部分，对公司未来可能面对的经营风险进行了详细分析，请广大投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日的总股本（扣除回购账户中股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	42
第五节 环境和社会责任.....	63
第六节 重要事项.....	65
第七节 股份变动及股东情况.....	80
第八节 优先股相关情况.....	87
第九节 债券相关情况.....	88
第十节 财务报告.....	89

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、经公司法定代表人签署的 2023 年年度报告原件；
- 5、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本集团、本公司、公司、杰创智能、股份公司	指	原名“广东杰创智能科技股份有限公司”，于 2016 年 12 月更名为“杰创智能科技股份有限公司”
广东杰创	指	广东杰创智能科技有限公司
蓝玛星际	指	北京蓝玛星际科技有限公司
杰创物联	指	广州杰创物联科技有限公司
常青云	指	广州常青云科技有限公司
会计师、中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委、发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
《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	按《公司法》《上市公司章程指引》及其他有关规定制订的《杰创智能科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、城市管理与服务、数据中心在内的各种需求作出智能响应，实现城市及生活智慧化管理。
系统集成	指	系统集成是通过规划设计应用系统模型，完成应用系统的设计、开发、实施、测试和完善，将各个分离的单元、设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现应用的集中、高效、便利。
物联网	指	物联网即物物相连的互联网，是通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球跟踪系统、激光扫描等信息传感设备，按约定的协议，把任何物品与互联网连接起来，进行信息交换和通讯，以实现智能化识别、跟踪、监控和管理的一种网络。
云计算	指	云计算是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络、服务器、存储、应用软件、服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互。
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合，具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征。
AI、人工智能	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。
CMMI	指	CMMI（Capability Maturity Model Integration）即能力成熟度模型集成，是 CMM 模型的最新版本。
ISO9001	指	国际质量管理体系标准。
ISO14001	指	国际环境管理体系标准。
IDC	指	国际数据公司，是全球著名的信息技术、电信行业和消费科技咨询、顾问和活动服务专业提供商。
FPGA	指	现场可编程门阵列（Field-Programmable Gate Array），在 PAL、GAL 等可编程器件的基础上进一步发展的产物，作为专用集成电路（ASIC）领域中的一种半定制电路而出现。
雪亮工程	指	以县、乡、村三级综治中心为指挥平台、以综治信息化为支撑、以网格化管理为基础、以公共安全视频监控联网应用为重点的“群众性治安防控工程”。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	杰创智能	股票代码	301248
公司的中文名称	杰创智能科技股份有限公司		
公司的中文简称	杰创智能		
公司的外文名称（如有）	Nexwise Intelligence China Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Nexwise		
公司的法定代表人	孙超		
注册地址	广州市黄埔区瑞祥路 88 号		
注册地址的邮政编码	510535		
公司注册地址历史变更情况	由“广州市高新技术产业开发区科学大道 162 号 B3 栋 301 单元”变更为“广州市黄埔区瑞祥路 88 号”。		
办公地址	广州市黄埔区瑞祥路 88 号		
办公地址的邮政编码	510535		
公司网址	http://www.nexwise.com.cn/		
电子信箱	jcir@nexwise.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李卓屏	邵春艳
联系地址	广州市黄埔区瑞祥路 88 号	广州市黄埔区瑞祥路 88 号
电话	020-83982136	020-83982136
传真	020-83982123	020-83982123
电子信箱	jcir@nexwise.com.cn	jcir@nexwise.com.cn

### 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（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层
签字会计师姓名	巩启春、张强

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号	陈海庭、孟庆虎	2022.4.20-2025.12.31

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 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	853,169,580.65	750,564,198.67	750,564,198.67	13.67%	940,284,987.33	940,284,987.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,620,309.54	56,237,852.69	56,318,900.91	-88.24%	105,151,528.61	105,151,528.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,424,136.04	33,029,361.03	33,110,409.25	-134.50%	90,039,089.31	90,039,089.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,176,199.00	-5,341,040.49	-5,341,040.49	683.71%	-31,354,212.62	-31,354,212.62
基本每股收益（元/股）	0.04	0.6	0.4	-90.00%	1.37	1.37
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.6	0.4	-90.00%	1.37	1.37
加权平均净资产收益率	0.41%	4.51%	4.51%	-4.10%	18.41%	18.41%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	2,321,205,011.62	2,248,730,507.91	2,249,280,909.66	3.20%	1,526,146,182.51	1,526,146,182.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,597,305,479.36	1,611,073,170.46	1,611,154,218.68	-0.86%	623,665,686.67	623,665,686.67



## 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）：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，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

执行上述会计政策对公司财务报表的影响详见：第十节 财务报告、五、43、重要会计政策和会计估计变更。

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）	853,169,580.65	750,564,198.67	营业收入
营业收入扣除金额（元）	3,777,046.29	0.00	总部大楼租赁服务收入
营业收入扣除后金额（元）	849,392,534.36	750,564,198.67	主营业务收入

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利（元）	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0431

## 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	187,789,762.16	229,553,033.42	187,583,627.90	248,243,157.17
归属于上市公司股东的净利润	12,021,542.29	7,483,044.79	-17,642,722.01	4,758,444.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,986,312.90	-424,622.40	-19,484,006.02	498,179.48
经营活动产生的现金流量净	13,085,461.07	-33,996,257.87	-13,224,311.84	65,311,307.64

额				
---	--	--	--	--

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。

## 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）	754,839.43	8,795.05	-9,259.79	
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）	9,724,625.51	12,900,688.34	15,520,260.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,796,652.15	6,457,129.62	2,339,536.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	259,474.78			
债务重组损益		14,179.72		
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	3,919,684.54	7,801,779.92		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-217,659.51	-1,270,615.64	-277,648.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		98,559.42	150,854.56	
减：所得税影响额	3,193,171.32	2,802,024.77	2,611,304.53	
合计	18,044,445.58	23,208,491.66	15,112,439.30	--

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

#### （一）公司行业分类

根据中华人民共和国国家标准 GB/T 4754-2017《国民经济行业分类》及深圳证券交易所发布的《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（2023 年修订）》，公司所处行业属于软件和信息技术服务业，代码为 I-65。

#### （二）行业基本情况

软件与信息技术服务业是数字经济核心产业之一。《“十四五”数字经济发展规划》提出，数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力，促进公平与效率更加统一的新经济形态。具体到细分赛道，公司主营业务涉足智慧安全、智慧城市两类细分行业。

##### 1、智慧安全行业

公共安全管理一直是我国信息化建设备受重视的领域。公共安全管理涵盖社会治安、交通安全、突发事件、网络信息安全等多方面。随着物联网、大数据时代的到来，公共安全各相关部门顺应时代科技发展潮流，主动融入“智慧城市”发展战略。智慧安全是智慧城市建设的大背景下，以互联网、物联网、云计算、智能引擎、视频技术、数据挖掘、知识管理等新一代信息技术为支撑的警务发展新理念和新模式，在解决智慧城市建设中出现的公共安全管理新需求方面具有不可替代的地位。

自 2014 年国务院办公厅发布《关于加快应急产业发展的意见》以来，我国公共安全产业规模不断扩大，为我国突发事件的防范和处置提供了有力支撑，大力推动了我国经济社会的发展，成为维护国家公共安全的重要组成部分。

随着我国城市化全面推进，经济快速增长，城市人口不断增多，公共安全管理领域不断出现新的挑战。随着传感器、物联网、大数据和人工智能等新技术的接入，公共安全管理逐步采用先进的数据采集手段来采集各方面的信息，并通过这些新技术提供准确的态势感知。公共安全管理正在从更多依赖人类的系统、分时段、分区域的防控，进步到借助机器的精确感知，实现全天候、无死角的监测。智能化的数据应用能够利用先进的数学模型和计算机模拟来研究公共安全事件的规律和特点，洞察事件发生的可能性。智慧安全管理通过对感知层、网络层、应用层和数据中心的建设与加强，如视频监控、人脸识别、公安大数据网络的互联互通等，可以有效应对城市转型中出现的新型公共安全问题，是未来发展

的重要趋势。智能化的数据应用能够为公安机关开展警情处置、打击违法犯罪提供强力支撑，为依法行政管理、服务人民群众提供全新助力。

根据财政部发布的数据，2023 年，中央一般公共预算公共安全支出 2,245.58 亿元，完成预算的 107.5%。

## 2、智慧城市行业

根据国家标准化管理委员会于 2018 年发布实施的《中华人民共和国国家标准智慧城市术语》（GB/T37043-2018），智慧城市是指“运用信息通信技术，有效整合各类城市管理系统，实现城市各系统间信息资源共享和业务协同，推动城市管理和智慧化，提升城市运行管理和公共服务水平，提高城市居民幸福感和满意度，实现可持续发展的一种创新型城市”。

智慧城市是以创新引领城市发展转型，全面推进新一代信息通信技术与新型城镇化发展战略深度融合，提高城市治理能力现代化水平，实现城市可持续发展的新路径、新模式、新形态。智慧城市基础设施是通过对城市的传统基础设施进行数字化、智慧化改造升级，形成支撑适应智能经济和智能社会发展的基础设施体系，是数字经济发展的底座之一。

智慧城市行业具有如下特点：

### （1）顶层设计规划，产业政策支持

随着新型城镇化各项工作的推进，我国城镇化空间布局持续优化，新型城镇化质量稳步提高。根据国家统计局公开的信息，2023 年，我国城镇人口继续增加。2023 年末，我国城镇常住人口达 93,267 万人，比 2022 年增加 1196 万人；常住人口城镇化率为 66.16%，比 2022 年提高 0.94 个百分点；从提高幅度看，较 2022 年扩大 0.44 个百分点。

从省域层面看，东南沿海经济发达省份智慧城市产业基础好，数字化意识强，顶层设计理念领跑全国。浙江、上海、广东等地陆续出台数字化发展相关政策，数字化转型正成为国内先进地区的新共识。

### （2）“端边云网智”一体，应用场景不断创新

智慧城市基于“端-边-云-网-智”五层技术架构，可以实现在园区、学校、建筑、社区、出行等多个领域的智慧化融合管理。智慧城市并非传感器、通信网络、云计算等系统部分的简单加和，而是软件算法（人工智能如机器视觉、云计算平台、大数据分析等）与硬件设施的有机结合，提高运营效率和数据能力。目前，人工智能、空间信息技术、数字孪生、自动驾驶、5G、物联网等新兴技术在智慧城市的城市治理、民生服务、经济发展等领域加速应用，新场景层出不穷。

### （3）高壁垒，快迭代，多领域

智慧城市行业具有较高的技术壁垒，这主要是由于智慧城市是跨行业、跨技术领域的系统工程，信息技术高度集成，智能应用深度整合，系统规模庞大，继承性和迭代性强，属于知识密集型产业。同时，技术进步仍在持续驱动智慧城市产业升级，物联网、大数据、人工智能等技术的成熟与创新，为智慧城市发展提供了不断革新的技术与工具。

随着智慧城市建设不断深入，应用领域亦不断扩张，遍及教育、医疗、交通、物流、金融、安全、能源、环保等领域。

### （三）行业发展情况

2023 年 2 月，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，明确指出建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎；夯实数字基础设施建设和数据资源体系“两大基础”，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”；强化数字中国关键能力，构筑自立自强的数字技术创新体系，筑牢可信可控的数字安全屏障。同年 3 月，第十四届全国人民代表大会第一次会议上的政府工作报告指出，大力发展数字经济，加快传统产业和中小企业数字化转型，是经济社会发展的重点工作之一。据中国信通院发布的《中国数字经济发展研究报告（2023 年）》显示，至 2022 年，我国数字经济规模达到 50.2 万亿元，同比名义增长 10.3%，连续 11 年显著高于同期 GDP 名义增速。

报告期内，行业内最引人注目的变革来自生成式 AI。2023 年被认为是生成式人工智能（GenAI）的突破之年，这一领域的发展呈现出爆炸性增长的趋势。OpenAI 发布的 GPT-4 模型在功能上显著优于前一代模型 GPT-3.5，并在编码能力方面表现出色。文本到图像、文本到视频生成技术等 AIGC 能力同样取得了长足的进步。随着 AI 技术与实体经济深度融合，AI 大模型正在向跨语言、跨任务、跨模态的技术方向演进，行业大模型不断涌现，为多个领域提供智能化解决方案，预计将在未来展现更大价值和更多能力。

#### 1、智慧安全行业

随着经济高速发展和城镇化进程的加快，各地城市人口流动愈发频繁，人口构成也越来越复杂，公共安全领域的防控工作难度提高，公安部门掌握信息数据的手段需要多样性，单一维度的技术手段不再能满足需求。近几年，随着人工智能技术在机器视觉、自然语言处理（NLP）等领域的进步，通过运用人工智能、大数据技术，实现深度信息挖掘与碰撞，形成动态多维信息库，成为公共安全领域的新趋势。同时，智慧安全产业链逐渐完善，形成了上游软硬件提供商、中游安防产品设备和方案厂商、下游集成和建设服务商的格局。

2023 年 2 月，公安部、科技部联合印发通知，部署推进科技兴警三年行动计划（2023-2025 年）。计划提出推动高新企业与公安机关协同创新，组建有地方特色的公安科技创新平台；深入推进重大项目实施行动，攻关反电信网络诈骗技术、视频图像智能技术、智能警用装备技术等关键核心技术，全力落实科技兴警战略。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出，聚力国防科技自主创新、原始创新，加速战略性前沿性颠覆性技术发展，加快机械化信息化智能化融合发展。2024 年全国财政安排国防支出预算 16,655.4 亿元，增长 7.2%。电磁空间安全作为国防信息化智能化的重要组成部分备受瞩目。

#### 2、智慧城市行业

城镇化是衡量一个国家经济发展程度的重要标志，也是经济发展的重要动力来源。国家统计局发布的数据显示，我国城镇化进程持续推进，截至 2023 年年末，全国常住人口城镇化率为 66.16%。尽管现阶段我国与发达国家约 80%的城镇化率有一定差距，但随着人口向城市汇聚，城市发展速度、规模与其资源环境承载能力不再匹配，交通拥堵、环境污染、公共安全等城市问题频繁爆发，城市管理面临的挑战愈加繁重，智慧城市建设正在成为我国城镇化进程中的重要组成部分。

2023 年，中共中央、国务院印发《党和国家机构改革方案》，强调组建国家数据局，负责协调推进数据基础制度建设，统筹数据资源整合共享和开发利用，统筹推进数字中国、数字经济、数字社会规划和建设等，并承担研究拟订数字中国建设方案、协调推动公共服务和社会治理信息化、协调促进智慧城市建设等职责。这一改革举措顺应了数字经济快速发展的时代潮流，探索数字化背景下政府治理效能的提升，进一步推动数字经济蓬勃发展，有助于充分发挥数据要素的基础性作用。

新型智慧城市建设集合了新理念、新模式等要素，对平台的建设要求更高，当前，日益成熟的网络通信技术正有力促进智慧城市发展。我国网络通信技术在安防、交通、金融等多个领域的规模化商用，以及以人工智能、云计算、大数据、物联网为主的新一代信息技术间协同作用，为智慧城市的发展提供了坚实技术支撑，使智慧城市具备感知互联、交互共享的能力，促进智慧城市更快发展。

受政策红利、社会需求、技术升级等利好因素影响，社会资本不断进入智慧城市行业。据 IDC 发布的《中国智慧城市市场预测，2023-2027》统计，2023 年，中国智慧城市 ICT 市场投资规模为 8,754.4 亿元人民币，其中基础设施及物联设备投入达到 4,953.3 亿元人民币，占总体投入的 56.6%；软件投入为 2,207.2 亿元人民币，占总体投入的 25.2%；ICT 服务投入为 1,594.0 亿元人民币，占总体投入的 18.2%；较 2022 年的市场投资规模有所提升。

#### （四）公司行业地位

公司自成立以来，长期专注于智慧安全与智慧城市领域，在教育、医疗、交通、制造、金融、互联网、公安、司法等行业积累了丰富的项目实施和交付经验。公司坚持自主研发，智慧安全产品性能和技术指标达到国内先进水平。公司积极布局 5G、信创、大数据和云计算等领域，5G 通信安全管理产品完成列装，自主研发的新一代云计算平台“常青云”实现对六大国产服务器芯片（飞腾、鲲鹏、龙芯、兆芯、海光、申威）的全面兼容后，在报告期内相继完成与摩尔线程、景嘉微、达梦、神舟通用、海量、凝思、东方通等多家主流国产厂商互认证测试，实现了服务器、芯片、操作系统、中间件、数据库的全方位信创适配。公司参与建设的国家级文化项目“中国国家版本馆广州分馆智慧化项目”，得到国家有关部门的高度认可，并荣获 2022-2023 年度中国建设工程鲁班奖。

报告期内，荣获“2022 年度智能建筑行业工程百强企业”、“2022 年度数据中心工程企业 30 强”、“2023 年度广东省公共安全技术防范协会技术发明奖一等奖”等荣誉，参与广东省电子政务协会组织编制的《数字政务产品复用推荐评价规范》《信息技术应用创新项目验收规范》，行业综合竞争力和影响力不断提高。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务概况

公司从事智慧安全和智慧城市的产品研发和制造，以及总体集成业务。公司是一家坚持自主研发和创新发展的国家级高新技术企业，致力于推进物联网、云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术在智慧安全、智慧城市领域的产业化应用，为客户提供涵盖业务咨询、方案设计、设备采购、产品研发、系统集成及运营维护的全周期综合解决方案。

在智慧安全领域，公司以自主研发的专用高性能计算技术、信号及协议分析技术等核心技术为基础，为安全管理部门提供的社会安全管理和通信安全管理的软硬件综合解决方案，满足其业务执行和管理方面的信息化、智能化等需求。

在智慧城市领域，公司聚焦智慧民生、城市管理与服务、数据中心等细分领域，依据对客户行业知识和关键技术的积累，依托人工智能、大数据分析等技术，打造通用技术平台，形成了一系列成熟的解决方案，面向建筑、能源、交通、园区、教育、医疗、数据中心建设等领域应用，广泛服务于政府、事业单位、大中型企业等。

## （二）主要产品和服务的基本情况

公司的主营产品和服务是提供涵盖业务咨询、方案设计、设备采购、产品研发、系统集成及运营维护的全周期综合解决方案，根据服务领域主要分为智慧安全综合解决方案的智慧城市综合解决方案两类。



### 1、智慧安全综合解决方案

在智慧安全领域，公司主要是根据各级安全管理部门和单位的实际需求，提供产品开发和专业化的整体解决方案，聚焦社会安全管理和通信安全管理两个细分领域。

报告期内，公司在智慧安全领域的业务模式主要以项目为依托，作为“总包方”或“产品销售方”与业主方签订合同，提供系统集成服务和产品销售服务。随着公司对通信安全管理产品研发的持续投入，公司智慧安全领域的业务模式逐步转变为以自研的数据感知采集产品、数据传输组网产品、数据储存分析产品为核心，向用户提供完整的“核心产品+集成建设+技术服务”综合解决方案。

#### （1）通信安全管理综合方案

公司通信安全管理综合解决方案通过数据感知采集产品、数据传输组网产品、数据储存分析产品的组合使用，实现对管理区域内的数据采集、传输、分析，能够为安全管理部门提供精准的技术手段，全面提升其信息化水平。公司通过公安部列装资质审查并取得公安系统列装合作资格。

此外，公司以通信安全管理行业的经验为基础，聚焦于电磁频谱安全领域，自主开发了宽带无线电监测、无线电辐射源跟踪等系列产品，在电磁频谱空间态势感知和认知方面，为用户提供体系化的解决方案。

## **(2) 社会安全管理综合解决方案**

公司社会安全管理综合解决方案匹配国内各级安全管理部门和单位的大数据发展战略，依托新型科技手段，布设各类感知设备并搭建后台应用，实现人、地、物、场、网、备等安全管理基础要素的智能感知和异常事件的自动探测，提升城市安全防控水平，增强城市安全管理和应急处理能力，为营造共建共治共享的社会治理格局提供坚强保障。

## **2、智慧城市综合解决方案**

公司智慧城市综合解决方案是在深度理解客户需求的基础上，依据行业经验和软硬件产品性能、功能特点，解决各种复杂应用环境下兼容问题，快速打通各设备或系统之间的集成壁垒，推动全网融合，最终提供整体解决方案，包括智慧民生综合解决方案、城市管理与服务综合解决方案、数据中心综合服务解决方案。

## **(三) 经营模式**

### **1、主要业务承接模式/销售模式**

公司积极拓展业务承接能力，已在深圳、北京、海口、南京、西安等 31 个地区设立分公司，销售范围已基本覆盖全国各个区域。公司下游客户多为政府、事业单位、国有企业等，主要集中在民生、烟草、交通、能源、教育、公安、金融、互联网等领域。公司最终客户主要为政府部门、事业单位及大中型企业，获取订单的方式包括招投标、竞争性谈判、单一来源采购、询价和商务谈判等。

### **2、采购模式**

公司采购的物品主要包括原材料、硬件设备和配套软件。公司建立了供应商评估和准入制度，确定合格供应商名单，建立供应商管理库，对供应商提供物资或劳务的质量、价格、交货及时性、供货条件及其资信、经营状况等进行相应的管理和评价，合理选择供应商。

公司采购工作主要由采购中心负责，对需求部门提出的采购需求进行审核，并进行归类汇总，统筹安排采购。其中主要设备材料采购，由项目部、研发中心协调技术部确认相关技术参数后交至公司采购部门采购。施工辅材、劳保用品等材料采购，一般情况由公司采购部门集中采购，部分因施工现场进度紧急或零星配件可由项目部自行采购。

### **3、生产模式**

#### **(1) 系统集成实施**

公司系统集成项目设备和材料主要来自于外购，部分安全产品和软件由公司自研自产，由公司项目经理、技术人员及其他相关人员组成的团队在项目现场实施。

#### **(2) 安全产品生产**

公司安全产品主要包括数据感知采集产品、数据传输组网产品、数据存储分析产品，均为软硬件一体设备，产品设计的核心工作由公司自行完成。公司在完成产品的研发设计工作后，依据销售订单制定生产计划，结合公司的库存情况，



采购所需的原材料及配件，公司执行“以销定产，并保持适当安全库存”的生产政策。公司安全产品生产模式为“自行加工和外协加工相结合”，生产环节包括 PCB 制板、PCB 贴片、焊接、模块组装、整机组装、测试等工序。

#### 4、研发模式

公司高度重视自主创新，建立了相对完整的研发与技术体系，持续加大研发投入以及研发技术队伍建设，为公司发展提供强大创新动力。

公司已在北京、广州、武汉三地设立研发中心，开展技术和产品研发工作。公司研发工作以市场为导向，坚持自主创新，流程总体可概括为概念、计划、开发、测试、输出五个阶段。公司通过市场研究和用户反馈等多种方式了解市场需求，并根据市场需求进行讨论、分析与评审，以确保拟研发的产品符合用户实际需求，评审通过后公司进行项目立项。在项目研发过程中，根据相关技术的独创性和公司知识产权保护需求，形成的新产品、新技术经过专利检索后申请发明专利进行保护，结合产品的构造以及新方案经专利检索后申请实用新型专利进行保护。

#### （四）经营成果概述

截至 2023 年末，公司总资产 232,120.50 万元，较 2022 年末增长 3.20%；归属于上市公司股东净资产 159,730.55 万元，较 2022 年末减少 0.86%；2023 年，公司实现营业收入 85,316.96 万元，较上年同期增长 13.67%；实现归属于上市公司股东的净利润 662.03 万元，较上年同期减少了 88.24%。

#### （五）业绩驱动的主要因素

公司采取目前的经营模式，是依据智慧安全和智慧城市行业的产业政策、行业特点、上下游发展情况以及客户需求等因素，结合公司的发展战略、竞争优势、资产规模、运营经验等因素形成的较为成熟的经营模式，符合行业趋势和公司的实际发展情况。报告期内，公司的经营模式及其相关影响因素保持稳定，未发生重大变化，预计未来短期内亦不会发生重大变化。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重大不利变化。

公司核心竞争力是公司多项优势的综体现。报告期内，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

#### （1）技术优势

公司高度重视自主创新，建立了相对完整的研发与技术体系，经过多年的研发持续投入、自主研发经验积累，积累了一系列核心技术。截至 2023 年 12 月 31 日，公司及控股子公司已取得授权专利 60 项（其中发明专利 45 项，实用新型专利 15 项），软件著作权 295 项，在审发明专利 52 项。公司是广州市首批人工智能企业入库单位，拥有广东省博士工作站、广东省生物特征标识芯片与应用系统工程技术研究中心、广州市企业研究开发机构，并与广州智慧城市发展研究院联合成立“广东省物联网标识芯片设计和封装测试工程技术研究中心”和“广州市物联网标识与感知芯片重点实验室”，参与承担多项省级、市级重大课题研究。

公司多年来不断加强对市场需求的探索，深入开展云计算、大数据和人工智能等新技术的自主研发，不断将新技术应用到客户的解决方案中，不断提升客户数字建设体验。2023 年 7 月，公司参建的中国国家版本馆广州分馆项目工程被授予 2022-2023 年度中国建设工程鲁班奖（国家优质工程），是公司在相关领域经验和技術积累的重要体现。

### （2）研发创新优势

多领域覆盖的专业化人才队伍是智慧安全和智慧城市业务拓展与项目实施过程中的中坚力量，能够满足复杂实施过程中涉及不同行业领域的系统开发需求。截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有员工 684 人，其中本科学历 339 人、硕士及以上学历 48 人。公司已建立起多领域覆盖的专业化人才队伍，涵盖注册建造师、信息系统项目管理师、系统架构师、需求分析师、软件开发工程师、软件测试工程师、数据库工程师、硬件集成工程师等专业技术人才。

公司组建了成熟的研发团队，核心人员拥有丰富的行业经验及技術积累，能够有效带领公司研发团队紧跟行业前沿技术的发展方向。截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有研发人员 193 名，占公司员工总数的 28.22%。公司研发技术团队拥有着丰富的研发经验和较高的研发水平。

公司历来注重对研发团队和技術人才的投入，报告期内公司研发投入为 8,103.71 万元，较去年增长 27.17%，占当期营业收入的比例为 9.5%。

### （3）贴近市场，快速响应

智慧安全和智慧城市行业应用领域广阔，客户的需求层次差异较大，由政府部门和大型国有企业投资主导的智慧城市、平安工程、雪亮工程、智慧交通等大型项目具有投资规模大、建设周期长、系统功能复杂、集成难度高、技术难度大、稳定性要求高和定制化要求高等特点，由此对供应商的项目实施、交付、创新能力和响应性提出较高要求。

公司自成立以来，就把贴近主要市场和客户，全国布局作为公司的重要战略。公司在国内各主要区域部署销售和服务队伍，深谙各细分市场特性和客户的采购需求，能够迅速将公司的产品和解决方案与客户的需求紧密结合，持续给客户带来价值。丰富的行业经验使得公司对于智慧民生、城市管理与服务、数据中心建设、社会安全管理等领域有着更为深刻的理解，实现公司的技术能力、服务能力与客户的需求的有机结合，使得公司可以在获取项目时快速取得客户信赖，执行项目时迅速提供更符合客户需求的方案和产品，有利于公司业务快速扩展。

公司强调研发与市场需求的紧密结合，需求来源于客户，研发服务于客户，研发与市场形成了良好互动，相互促进。公司通过市场研究和用户反馈等多种方式了解市场需求，并根据市场需求进行讨论、分析与评审，以确保拟研发的产品符合用户实际需求。

### （4）资质优势

公司所处行业对资质认证门槛较高，拥有高级别资质的企业在项目承接方面具备明显的优势。此外，拥有丰富、齐全的其他资质能够满足来自建筑、医疗、交通、政府部门等不同行业客户日益多样化和个性化的需求，使公司具备较强的企业竞争力。公司取得了行业内多项重要资质，包括建筑智能化系统设计专项甲级、涉密信息系统集成甲级、电子与智能化工程专业承包一级、计算机信息系统安全服务等级证一级、音视频集成工程企业资质一级、信息系统建设和服务

能力等级 CS4、信息系统安全集成服务一级、信息系统安全运维服务一级、广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证书壹级、建筑装修装饰工程专业承包二级、施工劳务资质等。此外，公司通过了国际软件能力成熟度认证评估的最高认证 CMMI 5 级以及 ISO9001、ISO14001 等多项认证。公司资质体系不断提升和完善，为拓展细分领域业务提供有效支撑。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，实现归属于上市公司股东的净利润 662.03 万元，较上年同期减少 88.24%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,142.41 万元，较上年同期减少 134.5%，主要原因如下：1) 受市场需求恢复不及预期和行业竞争加剧影响，智慧城市项目的利润空间被进一步压缩，相关项目毛利率有所下降；2) 公司收入结构发生了一定变化，其中毛利率较高的产品销售业务受客户预算调整等因素的影响，收入占比有所下降，对公司整体毛利率的下滑也产生较大影响；3) 本年期间费用增幅较大，系总部大楼投入使用后，日常运营及固定资产折旧费用增加所致。报告期内，公司实现经营活动产生的现金流量净额 3,117.62 万元，较上年扭负为正，主要系公司强化应收账款催收力度，优化营运资金管理、加强资金支付管控，从而切实改善各项业务现金流。

### 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	853,169,580.65	100%	750,564,198.67	100%	13.67%
分行业					
智慧城市	645,003,709.43	75.60%	602,372,241.72	80.26%	7.08%
智慧安全	204,388,824.93	23.96%	148,191,956.95	19.74%	37.92%
其他	3,777,046.29	0.44%			不适用
分产品					
系统集成服务	773,131,334.31	90.62%	640,309,590.93	85.31%	20.74%
通信安全管理	12,080,032.99	1.42%	48,048,273.85	6.40%	-74.86%
产品销售	64,181,167.06	7.52%	62,206,333.89	8.29%	3.17%
技术服务	3,777,046.29	0.44%			不适用
分地区					
境内	853,169,580.65	100.00%	750,564,198.67	100.00%	13.67%
分销售模式					
直销模式	853,169,580.65	100.00%	750,564,198.67	100.00%	13.67%

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	187,789,762.16	229,553,033.42	187,583,627.90	248,243,157.17	193,740,238.72	208,018,116.88	185,483,016.16	163,322,826.91
归属于上市公司股东的净利润	12,021,542.29	7,483,044.79	-17,642,722.01	4,758,444.47	11,419,597.06	26,784,787.82	10,334,910.15	7,779,605.88

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

2023 年，公司收入相较于上年呈现出增长态势，从收入的季节性分布来看，前三季度与往年相比，收入变动保持在合理范围内，未出现大幅波动。第四季度涨幅较大，主要系由于公司某地的智慧城市项目完成竣工验收，对第四季度及全年收入产生了积极影响。智慧城市项目本身具有季节性波动的特点，表现为上半年收入较少，下半年尤其是第四季度收入较高，主要由于公司产品和服务的最终使用客户在项目立项、审批等环节影响。综合上述因素，我们认为公司 2023 年收入季节性分布合理，收入变动合理且符合行业特点。

**(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						
智慧城市	645,003,709.43	522,461,544.96	19.00%	7.08%	14.94%	-5.54%
智慧安全	204,388,824.93	165,668,382.79	18.94%	37.92%	68.92%	-27.05%
分产品						
系统集成服务	773,131,334.31	649,315,317.93	16.01%	20.74%	32.44%	-7.42%
通信安全管理	12,080,032.99	6,199,166.54	48.68%	-74.86%	-60.00%	-19.06%
产品销售	64,181,167.06	32,615,443.28	49.18%	3.17%	-30.38%	24.50%
分地区						
境内	853,169,580.65	688,269,029.73	19.33%	13.67%	24.55%	-7.05%
分销售模式						
直销	853,169,580.65	688,269,029.73	19.33%	13.67%	24.55%	-7.05%

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**(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**

行业和产品分类

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	
智慧城市		522,461,544.96	75.91%	454,536,133.12	82.25%	14.94%
智慧安全		165,668,382.79	24.07%	98,075,229.19	17.75%	68.92%
其他		139,101.98	0.02%	0.00	0.00%	不适用

单位：元

产品分类	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	
系统集成服务		649,315,317.93	94.34%	490,263,857.65	88.72%	32.44%
通信安全管理产品销售		6,199,166.54	0.90%	15,497,379.08	2.80%	-60.00%
技术服务		32,615,443.28	4.74%	46,850,125.58	8.48%	-30.38%
其他		139,101.98	0.02%	0.00	0.00%	不适用

说明 无

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	505,547,923.91	73.45%	382,998,720.53	69.31%	32.00%
直接人工	28,718,509.10	4.17%	38,256,322.19	6.92%	-24.93%
其他费用	154,002,596.72	22.38%	131,356,319.59	23.77%	17.24%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

见“第十节财务报告，第九合并范围的变更”。

**(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）	349,491,830.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.96%
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	客户 1	211,846,511.04	24.83%
2	客户 2	47,084,626.23	5.52%
3	客户 3	39,862,972.63	4.67%
4	客户 4	27,785,620.13	3.26%
5	客户 5	22,912,100.81	2.69%
合计	--	349,491,830.84	40.96%

## 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）	94,033,475.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.49%
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	供应商 1	23,186,021.74	3.82%
2	供应商 2	21,010,209.49	3.46%
3	供应商 3	18,839,782.82	3.10%
4	供应商 4	15,899,310.93	2.62%
5	供应商 5	15,098,150.53	2.49%
合计	--	94,033,475.51	15.49%

## 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	48,874,117.65	44,724,996.78	9.28%	
管理费用	64,461,780.70	48,029,169.32	34.21%	主要系总部大楼于 2022 年 9 月投入使用，折旧费用增加所致
财务费用	-10,461,030.44	-7,859,830.42	33.09%	主要系本期活期存款利息收入增长所致
研发费用	66,308,654.20	63,723,238.18	4.06%	

## 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
基于混合增强智能的平行智能理论研究及验证	公司新业务需求	已结项	通过人机智能的深度融合，充分集成多种智能优势，形成更强大的人机混合智能形态，突破现有	聚焦混合增强智能关键技术研究，与自主混合增强智能平台开发，突破我国人工智能发展过

			人工智能难以应对复杂环境的困境。	程中所面临“缺芯少魂”的卡脖子问题，进一步扩大市场优势与竞争力。
5G 热点与跟踪系统	公司系列化产品研发	开发阶段	实现通过无线广播信号的精准覆盖，实现覆盖范围内的目标管理及跟踪功能的产品开发。	形成全制式产品系列组合和整体解决方案，提高我司产品竞争力。
无线数据采集与分析系统	公司新产品开发	测试阶段	利用无线通信技术研发无线终端的管控平台。	通过本项目研发，充分利用公司在无线通信领域的技术实力，探索无线通信管控在公共安全领域的应用，开拓新的市场领域。
M2114	公司新业务需求	测试阶段	实现无线空口数据的获取，目标终端发现、跟踪，输出移动通信及信息管控系统可满足小型化、便携化、隐蔽性的产品需求。	此产品对公司的发展具有积极的推动作用。通过不断提升技术竞争力、拓展应用领域和市场空间、提升客户满意度和品牌形象、促进产业链整合与协同发展以及推动公司创新发展等方面的努力，公司将实现更加稳健和可持续的发展。
基于态势分析和追踪跟踪的智慧监管核心设备与系统的研究	公司新产品研发	开发阶段	为维护社会治安的稳定，可以更加精确、有效的对犯罪分子进行监控打击，有效识别监管目标的动作、行为，及时的做出预警响应，此款产品可监管目标在监管区域的位置和路径进行有效的追踪，以识别和分析监管目标的行为路径进行趋势预测。	依托于前端采集设备的采集数据结合后台大数据 AI 智能分析预测算法为用户提供优质的监管人员监管、行为预测、异常告警等业务功能，并结合客户自身资料库建立完备的电子档案、电子资料库并结合客户数据增强监管能力形成多维数据的互补并最终形成监管业务的闭环。
常青云平台 V2	公司新业务需求	已结项	常青云平台融合了先进的虚拟化、分布式计算、分布式存储等关键技术，打造了一站式的 IT 基础设施管理解决方案，能够灵活满足客户的个性化需求。	全面实现对 Vmware 系列产品的国产化替代，可以为用户提供更加轻量、可靠、易用的高性价比云平台，进一步提升公司的市场竞争力，吸引更多合作伙伴。
CDB 信号识别与时差跟踪系统 V2.0	公司新业务需求	系统测试	宽带自动 ZC；窄带参数提取；信号时差跟踪；目标航迹生成。	在指定区域，部署“一主两辅”的时差跟踪系统，独立遂行自动检查、信号识别、时差跟踪任务，并且遵循 GCB 系列标准将数据传递相关电子检查系统，形成综合态势。表现了公司自主研发能力，进一步扩展市场业务范围。
面向智能安全的 FPGA 视觉计算平台研发	公司新业务需求	已结项	通过研发 FPGA 视觉计算平台，可解决传统视频监控技术效率低下、识别进度不高问题。	通过研发 FPGA 视觉计算平台，提高视觉计算领域创新能力，提升行业竞争力。
通导融合芯片及海洋信息系统研发与产业化	公司新业务需求	已结项	研发海洋立体通导系统管理平台。	将助力公司进军高端导航与通信市场，特别是在海洋、航空航天领域，有望带动新业务增长。同时，所获得的知识产权将强化技术保护，确保稳定收入。推出的技术标准将提升行业话语权，促进业务拓展。
无源 LD	公司新产品研发	已结项	研发新的软硬件平台，实现对信号的深度分析及特征的提取、信号的自动识别，并完成对辐射源的精准跟踪功能。	通过先进的信号处理及跟踪算法，该产品可应用于复杂电磁环境场景下的高效目标识别及准确的目标跟踪，进一步丰富

				了公司产品库。
身份识别芯片和应用系统关键技术研究	公司新业务需求	已完结	本项目将人脸认证技术引入进来,设计了一个 RFID 与人脸双重身份认证系统。将人脸图像信息作为另一种独立的身份标志,从而减少 RFID 被冒用的风险。	突破 RFID 和人脸身份识别芯片、设备和应用系统关键技术,掌握身份认证产业链上游核心知识产权,形成与国内外大公司相抗衡的技术和市场竞争优势。
用于 4G/5G 移动通信网络的终端信号测量技术与系统研究	公司新产品研发	开发阶段	实现对发射终端的距离、方位的可感知,优化无线网络设计,研究一套可行的网络信号距离测量与方位感知相关的技术和系统。	开发 4/5G 网络下的信号距离测量的模型和技术,实现终端方位感知相关的技术,突破信号测量有关的关技术,并实现一套测量系统,可同时多个 4/5G 终端设备对象进行距离测量和方位感知。
广东电信全业务申告网络支撑系统	公司系列化产品研发	开发阶段	按新增需求,完成系统新功能的开发及运维工作。	持续研发产品维护与升级,不断为公司提供产品收益。
超短波通信一体化分析处理系统	公司新业务需求	系统开发	为我司进一步拓展国内 J 品市场奠定平台基础,由此衍生其他产品。	超短波通信一体化分析处理系统是我司研发、衍生其他国内 J 品市场产品的一个重要基础,该项目对于研发、市场均具有奠基性意义。
广东工业互联网标识解析企业安全防护及服务云平台	公司新业务需求	开发阶段	构建云化的标识解析企业安全防护及服务云平台,形成可复制推广的标识解析节点安全防护解决方案。为标识企业提供相适应的网络安全分类分级管理规范和安全防护服务,形成工业互联网标识企业安全防护能力,推动工业互联网安全分类分级在标识解析体系企业中的快速应用落地。	本项目建成,将弥补同类产品的市场空白,为标识企业、上云用云工业企业的提供云化安全方式,性价比高,使用便捷,解除企业数字化转型的安全后顾之忧。
4G 测距热点设备项目	公司新产品开发	测试阶段	在 LTE 基础上开发 LTE 终端测距及终端运行轨迹的功能,结合 AIS 或光电雷达系统,最终实现“移动终端-船-人”的关联,为水域、海域船只管理提供有效的解决方案。	设计基于模块化设计,支持异频环境下终端远距离测量。公司首款远距离测量设备,为公司开拓热点应用新领域。
LJ 某专用分析处理模块	公司新业务需求	系统测试	某专用分析处理模块演示验证系统。	表现了公司自主研发能力,该项目对于研发、市场均具有奠基性意义。
全制式蜂窝网络管理设备的研发	公司系列化产品研发	测试阶段	实现全制式网络的管理功能,包括信息采集、管理、迁网等功能。设备为车载形态,可实现各种地形下目标物管控产品开发。	设计基于模块化设计,同制式并发支持载波、多环境下数据采集速度和成功率、功能多样性与组合等方面,处于业界较高水平。
综合管控系统项目	公司系列化产品研发	测试阶段	完成综合运维管控系统软件平台的开发,包括人员出入控制系统、岗位检测系统、手机信号管控系统和环境监测系统共五部分产品开发。	此项目产品对公司的意义重大,不仅提升了运营效率、安全性以及资源配置的合理性,同时也为企业的决策提供了科学支持,有助于企业在竞争激烈的市场环境中取得优势。
CBDDW	公司系列化产品研发	已完结	实现 CDB 信号跟踪功能,包括信号的采集/存储/等功能,设备形态为标准 2u 机箱形态,支持固定部署及车载部署的产品开发。	设计基于模块化设计,集成度高,处理算法先进,行业内属于领先地位,预计衍生系列化产品可为公司带来长期收益。
LTE 无线空口信号分析系统	公司新业务需求	测试阶段	该项目实现对区域内无线发射信号进行采集,并分析出移动通信	通过增强技术实力与创新能力、拓展市场份额与业务领



			基站的信号情况及配置参数的产品研发。	域、提升客户满意度与品牌形象、促进产业链合作共赢以及推动公司战略转型与升级等方面的努力，公司将实现更加稳健和可持续的发展。
HJJ 某跟踪试验设备	公司新业务需求	系统测试	研制出 HJJ 某跟踪试验设备，进行试验验证	表现了公司自主研发能力，该项目对于研发、市场均具有奠基性意义。
大数据平台的研发	公司新业务需求	测试阶段	打造大数据平台产品化，借助大数据平台项目可以实现更快更好的帮助企事业单位实现数据价值。	本项目完成后，我司具有大数据平台研发推广使用的成功案例，可实现数据同步、二维码摆渡等各个软件模块均自主开发设计。易受骗人群识别、人员实名制等核心算法均自主研发。
数据信息管理分析平台	公司新业务需求	测试阶段	完成产品优化要求。	显著提升平台的稳定性，提高平台的查询、分析能力，完善平台的业务功能，更能满足市场要求。
基于大数据分析技术监管系统的研发	公司新业务需求	测试阶段	实现数据采集，数据分析，案件管理等金融综合管理平台的开发。	丰富了公司产品库，拓宽公司业务，打开了金融、证券等领域的市场大门，推动公司创新发展。
CDB 信号识别与时差跟踪系统	公司新业务需求	系统开发	完成基于 VPX 平台的国产化硬件开发；信号接收处理；信号的调制模式识别；	能够对某些特定信号进行采集接收处理。表现了公司自主研发能力，进一步扩展市场业务范围。
GSM 空口分析系统 V6.0	公司系列化产品研发	测试阶段	实现针对 GSM 网络下的无线信号管控产品的研发。	目前市场调研主要围绕海外市场情况。在近 3~5 年，国际市场对被动式 GSM 解析设备的需求量不断扩大，可为公司带来巨大收益。可提升我司在该领域的居于先列的技术实力，在后续海外市场开拓方面仍有较大潜力。
全制式蜂窝网络反制系统	公司系列化产品研发	系统测试	研制移动网络环境的全制式系统管理系统产品的研发。	适配海内外不同的网络环境，且市场需求量大，目前产品稳定可推广，有望为公司创造较大收益。
LTE 便携式主被一体跟踪系统的研发	公司新业务需求	测试阶段	该项目提供便携式主被一体的跟踪设备，对 LTE 通信目标进行采集分析，实现单目标和多目标的分析业务。	此产品，对公司的发展具有积极的推动作用。通过不断提升技术竞争力、拓展应用领域和市场空间、提升客户满意度和品牌形象、促进产业链整合与协同发展以及推动公司创新发展等方面的努力，公司将实现更加稳健和可持续的发展。
全制式基站信息采集系统项目	公司新业务需求	测试阶段	支持 5G/4G/3G/2G 环境的无线信号采集需求的产品研发。	配合网络管理设备打造“产品+平台+服务”一体化的综合解决方案能力，树立核心优势，实现“精品”目标。
广东电信核心网 IMS 综合网管系统	公司系列化产品需求	测试阶段	按客户需求，完成系统新功能的开发及运维工作。	本项目完成后，可以维持广东电信的客户关系，每年会新合同签订
私有云技术平台	公司新业务需求	已完结	使用 Kubernetes 管理云计算平台，提供完善的 IaaS 功能，对计算资源、存储资源和网络服务提	本项目架构及关键技术自主研发，满足专业设计软件运行需求和信息安全需求，有利于公

			供统一管理。	司技术的积累，促进公司在云计算领域的持续发展。
数据感知采集产品系列化升级及产业化项目	公司新产品开发	开发阶段	由产线 MES 系统、SCADA 系统、柔性生产线组成，借助 MES 系统排序生产，所有柔性工位自动调用相关作业程序进行生产，通过 SCADA 系统和工业物联网安全网关采集各工位工艺参数，环线配备智能载具，支持产品在线初始化，每个工位配置 POKA-YOKA 防错技术，在线开展产品自动化测试，不同机型可同时在线开展混线生产。	该平台可大幅缩短新产品和定制化产品开发周期，并通过灵活的组合定制能力，快速实现产品扩展、堆叠、异形定制、小型化设计，以提高公司生产制造能力。
智慧城市平台升级及产业化项目	公司新产品开发	开发阶段	通过研发园区建筑协同运营智能化管理平台，利用物联网、5G、云计算和大数据分析技术，解决智慧园区建设当前存在的一系列问题，为园区管理者提供统一的智能化管理平台。	通过项目研发，不仅可以为企业拓展市场份额，而且能够提高企业在智慧园区、智慧城市等行业的竞争力和品牌知名度。
A51 升级适配系统	公司新业务需求	系统测试	完成 A51 升级适配系统的开发。	我司技术实力居于前列，在后续海外市场开拓方面仍有较大潜力。
全制式信号 FZ 产品研发项目	公司新业务需求	开发阶段	使用前沿技术，研发支持 2345G 全频段快速管理信号的新产品。	可用于护卫、安保、防爆等私人、公共、工业等不同领域，产品技术先进，产品效果优于行业产品，客户范围广泛，预计公司收益较高。
移动通信 2G/3G 信号管理系统	公司新业务需求	系统开发	在各工作模式下自动执行；由主设备和跟踪单兵设备联合实现扫频功能。	体现公司自主研发能力，进一步扩展市场业务范围，提高企业竞争力。
MRD06	公司新业务需求	系统测试	能够对某频段实时检测，突发信号监测，实时检测无线信号，并且能够自动提取信号参数等。	体现公司自主研发能力，进一步扩展市场业务范围，提高企业竞争力。
3G/4G 无线空口信号分析系统	公司新业务需求	系统测试	通过掌握的特定目标参数，实现信号实时呈现和基于信号的非实时行为分析。	实现信号谱特征的准确结构化描述，为突破非合作接收和奠定基础；提升特定目标 3G/4G 等无线信号信息分析的深度和智能化应用水平。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	193	183	5.46%
研发人员数量占比	28.22%	24.30%	3.92%
研发人员学历			
本科	125	111	12.61%
硕士	30	38	-21.05%
博士	5	6	-16.67%
专科及以下学历	33	28	17.86%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	56	68	-17.65%
30~40 岁	100	84	19.05%
40 岁以上	37	31	19.35%

## 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）	81,037,145.49	63,723,238.18	62,407,331.94
研发投入占营业收入比例	9.50%	8.49%	6.64%
研发支出资本化的金额（元）	14,728,491.29	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	18.17%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	224.50%	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

与上年相比，本年公司的研发项目具备资本化的条件，主要因为这些项目已从研究阶段进入到开发阶段，且满足《企业会计准则》中关于资本化的具体要求。这些项目包括 5G 热点与跟踪系统、LTE 便携式主被一体跟踪系统等，均显示出较高的技术成熟度和市场潜力。公司已完成这些项目的初步设计和市场需求分析，证明其在未来能够带来经济利益。此外，公司已有明确的商业计划和潜在客户意向，预计这些研发成果将转化为实际订单，为公司创造收入。因此，基于项目的进展和技术可行性，以及预期的经济效益，公司将这些研发支出资本化是合理且符合会计准则的，综合导致公司本年较上年资本化率有较大的上升。

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
5G 热点与跟踪系统	9,378,950.52	结合我司成熟的 2/3/4G 产品，形成 2/3/4/5G 完整的产品系列组合和整体解决方案，提高我司产品竞争力。	开发阶段
无源 LD	2,772,367.26	针对军用、民用目标，测量其搭载的辐射源信号，确定辐射源位置，从而确定目标位置。无源 LD 弥补主动 LD 容易暴露的缺点，对高价值目标可有效发现并告警、连续跟踪监视，并且可对辐射源内容实施 QBZC。特别在俄乌冲突后，CDB 跟踪手段必将在我 J 及外 J 的战役级、营连级的部署上得到加强。	已结项
LTE 无线空口信号分析系统	904,698.99	本项目是一个全新独立自主开发软件项目，为 LTE 移动网络无线空口侦控软件平台，本平台也提供图形化用户界面和 LTE 移动通信中无线空口数据的解析。	测试阶段
GSM 空口分析系统 V6.0	763,038.93	针对 GSM 高阶加 M 算法的降 M 解决方案，尤其是多帧干扰方案，目前在市场上并未发现实力强、功能稳定、网络适配性优的竞争对手，从前期海外意向性测试结果来看，我司技术实力居于前列，在后续订单获取、市场开拓方面有强劲竞争力。	测试阶段
LTE 便携式主被一体	666,493.23	本项目需要研究 LTE 无线空口收/发信号处理方法和协议栈过	测试阶段

跟踪系统的研发		程，研究用户业务和信令过程特征，开发多小区多用户上下行信号收发处理算法和设备，开发 LTE 空口协议栈以及信令行为分析算法，开发目标用户 CX/DW 算法和设备，开发控制终端设备，以实现 LTE 无线网络中目标终端上号、上下信号接收/发射、目标终端 DW 跟踪。	
广东电信核心网 IMS 综合网管系统	639,343.43	核心网 IMS 综合网管主要服务于中国电信广东分公司，目前系统融合了省公司和分公司网管，已实现对全省 IMS、VoLTE、C 网等设备进行集中管理，实现了设备告警、性能、资源数据、维护作业、维护资料的集中采集、执行、存储和管理；为了提高维护的智能化和自动化，实现了设备自动巡检、智能工单助手、部分局数据脚本自动生成和自动执行功能。 按照集团数字化转型要求，采用集团 2020 年 PaaS 清单相关自研、原生组件开发工具，实施系统架构、组件及中间件优化改造；优化一键应急功能，提供到各运营支撑、指挥调度平台的接口，提升运维效能；增加 IMS 语音专线主叫鉴权定期比对、涉诈 VoLTE 用户踢网等信息安全操作功能；新增 RCS、IBCF/TrGW 等新建设备的接入。	测试阶段

## 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	819,754,770.73	721,142,078.65	13.67%
经营活动现金流出小计	788,578,571.73	726,483,119.14	8.55%
经营活动产生的现金流量净额	31,176,199.00	-5,341,040.49	683.71%
投资活动现金流入小计	1,526,993,441.32	1,538,457,129.62	-0.75%
投资活动现金流出小计	1,649,770,031.18	1,799,767,987.88	-8.33%
投资活动产生的现金流量净额	-122,776,589.86	-261,310,858.26	53.02%
筹资活动现金流入小计	10,153,466.67	974,336,249.56	-98.96%
筹资活动现金流出小计	55,436,678.25	250,720,415.28	-77.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-45,283,211.58	723,615,834.28	-106.26%
现金及现金等价物净增加额	-136,883,602.44	456,963,935.53	-129.96%

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

本期经营活动现金流量净额与上期相比由负转正，比去年同期大幅增加 3,651.72 万元，主要系公司强化应收账款催收力度，优化营运资金管理、加强资金支付管控，从而切实改善各项业务现金流。

本期投资活动现金流量净额比上期减少 53.02%，主要系本期利用募集资金进行投资理财的金额相对上期有所减少，导致投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。

本期筹资活动现金流量净额比上期减少 106.26%，主要系上期公司于创业板上市，获得募集资金，导致本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。

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

本期经营活动现金流量净额为 3,117.62 万元，与上年同期对比，本期经营活动现金流量净额由负转正，主要系公司强化应收账款催收力度，优化营运资金管理、加强资金支付管控，从而切实改善本期经营活动现金流。本期实现归属于上市公司股东的净利润为 662.03 万元，与上年同期对比，净利润减少 88.24%，主要系本期项目验收，结转收入及以前年度累计至本期投入的合同履约成本，产生的毛利率较上年有所下滑，而项目成本导致的部分经营活动现金流出主要在以前年度产生，与本年产生的净利润存在错配。同时，本期非现金项目如总部大楼等固定资产折旧金额增加及软件等无形资产摊销金额增加，非现金项目虽然不影响现金流量，但却直接减少本期净利润。

综合来看，上述错配使得公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润之间的对应关系变得不那么直接，进一步加大了两者之间的差异。

## 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	6,796,652.15	1,095.60%	主要系募集资金及自有资金购买银行理财产品产生的收益	否
公允价值变动损益	3,919,684.54	631.84%	主要系投资性房地产增值导致	否
资产减值	302,982.34	48.84%	主要系本期计提的合同资产减值损失	否
营业外收入	904,239.24	145.76%	主要系收到部分合同的违约金收入	否
营业外支出	1,121,898.75	180.85%	主要系对外捐赠	否
信用减值损失	-13,574,269.75	-2,188.12%	主要系本期坏账准备增加导致预期信用损失有所增长	否
其他收益	10,038,007.37	1,618.09%	主要系收到政府补助、个税手续费返还	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	535,317,945.91	23.06%	668,021,386.57	29.70%	-6.64%	主要系上年募集资金到账，筹资活动现金流大幅增加，而本期偿还部分借款及分配股利，且未有大额融资入账，综合导致本期现金余额较上期有所减少
应收账款	470,349,692.00	20.26%	353,781,360.15	15.73%	4.53%	公司的客户主要是国企、政府、事业单位，且单个项目金额较大，受限于预算下发及付款流程审批流

						速度放缓，导致应收账款余额整体呈现上升趋势
合同资产	42,744,222.14	1.84%	55,587,129.72	2.47%	-0.63%	
存货	327,599,304.86	14.11%	373,267,377.23	16.59%	-2.48%	主要系本期某地智慧城市项目竣工验收，结转成本，导致期末存货余额有所减少
投资性房地产	149,609,400.00	6.45%	135,522,363.01	6.03%	0.42%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	327,805,776.94	14.12%	321,100,292.45	14.28%	-0.16%	
在建工程	56,030,190.45	2.41%	41,512,558.37	1.85%	0.56%	
使用权资产	4,806,899.55	0.21%	3,129,023.59	0.14%	0.07%	
短期借款	700,672.22	0.03%	10,366,413.49	0.46%	-0.43%	
合同负债	237,988,315.37	10.25%	267,058,502.78	11.87%	-1.62%	
长期借款	6,436,736.74	0.28%	11,830,018.92	0.53%	-0.25%	
租赁负债	2,061,695.06	0.09%	2,261,508.60	0.10%	-0.01%	
应付账款	336,572,139.33	14.50%	249,455,482.83	11.09%	3.41%	主要系本期公司加强对资金的把控力度，严格审查和计划各项支出，导致期末应付账款余额有所增加。
应交税费	45,412,816.21	1.96%	32,612,316.41	1.45%	0.51%	
应付职工薪酬	9,251,730.19	0.40%	9,364,868.42	0.42%	-0.02%	
其他流动负债	9,589,939.07	0.41%	10,299,909.60	0.46%	-0.05%	
递延收益	9,805,901.87	0.42%	10,007,922.11	0.44%	-0.02%	
递延所得税负债	10,345,374.93	0.45%	9,870,441.29	0.44%	0.01%	
交易性金融资产	200,200,000.00	8.62%	185,000,000.00	8.22%	0.40%	
投资性房地产	149,609,400.00	6.45%	135,522,363.01	6.03%	0.42%	

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（不含衍生金融资产）	185,000,000.00				1,492,570,000.00	1,477,370,000.00		200,200,000.00
金融资产小计	185,000,000.00				1,492,570,000.00	1,477,370,000.00		200,200,000.00

投资性房地产	135,522,363.01	3,919,684.54	10,167,352.45					149,609,400.00
应收款项融资	1,480,000.00						1,732,523.44	3,212,523.44
上述合计	322,002,363.01	3,919,684.54	10,167,352.45		1,492,570,000.00	1,477,370,000.00	1,732,523.44	353,021,923.44
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

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

项目	2023年12月31日账面价值（元）	受限原因
货币资金	26,912,281.18	保证金
固定资产	313,285,129.86	抵押借款
合计	340,197,411.04	

注1：货币资金受限金额主要为保函保证金及票据保证金。

注2：2020年7月22日，公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为GDK477560120200232固定资产借款合同，借款金额为人民币300,000,000.00元，借款期限为96个月，自实际提款日计算，截止至2023年12月31日，公司实际借款金额为188,030,215.79元，公司已归还180,089,305.12元，余额7,940,910.67元。公司于2022年8月17日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为GDY477560120200019-2工业厂房抵押合同补充协议提供担保；孙超、谢皓霞于2020年7月22日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为GBZ477560120200046-1保证合同提供担保；龙飞、何滔于2020年7月22日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为GBZ477560120200046-2保证合同提供担保。

## 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
33,256,284.44	118,653,878.89	-71.97%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杰创智能总部及研发生产基地项目	自建	是	服务业	31,256,284.44	456,559,988.69	自筹和固定资产贷款	99.87%	0.00	0.00	达到计划进度，建设中未产生收益		
合计	--	--	--	31,256,284.44	456,559,988.69	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 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

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	首次公开发行股票IPO	100,097.34	91,154.85	19,509.65	42,113.16	0	0	0.00%	49,041.69	尚未使用的募集资金主要用于现金管理或存放于公司募集资金专	



										户中用于募投项目。	
合计	--	100,097.34	91,154.85	19,509.65	42,113.16	0	0	0.00%	49,041.69	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意杰创智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕538号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开向社会公众发行人民币普通股（A股）股票25,620,000.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为39.07元。募集资金总额人民币1,000,973,400.00元，扣除全部发行费用（不含增值税）后募集资金净额人民币911,548,531.35元。募集资金已于2022年4月15日划至公司指定账户。

公司于2022年6月1日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金，其中，置换预先投入募投项目费用人民币45,256,000.00元，置换预先支付发行费用人民币3,823,334.85元。具体内容详见公司2022年6月2日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2022-021）。

公司于2023年4月24日召开第三届董事会第十七次会议以及2023年5月16日召开2022年年度股东大会，分别审议并通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，在不影响公司募投项目投资建设和保证募集资金安全使用的情况下，董事会同意公司使用闲置募集资金（含超募资金）和自有资金进行现金管理，额度不超过人民币800,000,000.00元（含本数），在审议通过的投资额度和期限范围内，资金可滚动使用。在审议通过的额度范围内，授权管理层签署相关文件，授权公司财务部门具体实施。截至2023年12月31日，公司累计使用闲置募集资金进行现金管理的未到期余额为人民币165,000,000.00元，未超过股东大会对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智慧城市平台升级及产业化项目	否	13,779.88	13,779.88	773.33	3,106.13	22.54%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
智慧安全产品升级及产业化项目	否	9,257	9,257	118.55	1,067.35	11.53%	2025年04月20日	0	0	不适用	否
杰创研究院建设项目	否	10,994.49	10,994.49	1,182.4	2,449.94	22.28%	2025年04月20日	0	0	不适用	否
补充营运资金项目	否	25,968.63	25,968.63	8,135.37	26,189.74	100.85%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,000	60,000	10,209.65	32,813.16	--	--	0		--	--

超募资金投向											
补充流动资金	是			9,300.00	9,300.00						
超募资金投向小计	--			9,300.00	9,300.00	--	--			--	--
合计	--	60,000	60,000	19,509.65	42,113.16	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、“智慧城市平台升级及产业化项目”在实际执行过程中，受外部宏观经济环境波动及市场环境变化等因素的影响，该募投项目的实施进度有所延缓，经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，将项目达到预定可使用状态的日期由2024年4月20日延长至2025年12月31日。公司独立董事和保荐机构对此事项发表了明确的同意意见。目前项目仍处在实施过程中，无法单独核算收益。</p> <p>2、“智慧安全产品升级及产业化项目”和“杰创研究院建设项目”在报告期内仍处于实施过程中，无法单独核算收益情况。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十一次会议以及2022年年度股东大会分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币9,300.00万元永久补充流动资金，剩余超募资金21,854.85万元，截至2023年12月31日暂未确定用途，用于现金管理。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至2022年5月20日，公司以自筹资金预先支付发行费用382.33万元，以自筹资金预先支付募集资金投资项目4,525.60万元，已从募集资金中置换。</p>										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，将用于承诺募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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：万元

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
广东杰创智能科技有限公司	子公司	软件与信息技术服务	12,480.00	9,442.25	3,754.50	5,921.48	-1,847.14	-1,847.14

北京蓝玛星际科技有限公司	子公司	软件与信息技术服务	1,000.00	9,375.70	8,195.97	693.85	-1,017.82	-792.14
广州常青云科技有限公司	子公司	软件与信息技术服务	2,000.00	612.20	194.68	297.22	-405.18	-405.18
广州杰创产业发展有限公司	子公司	创业及技术服务	100.00	268.26	132.89	359.67	111.31	125.35

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

## 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）行业格局和趋势

2023 年 12 月，中央经济工作会议强调，要以科技创新引领现代化产业体系建设。会议明确指出，要大力推进新型工业化，发展数字经济，加快推动人工智能发展。广泛应用数智技术、绿色技术，加快传统产业转型升级。

2024 年 3 月，国务院《政府工作报告》指出，深入推进数字经济创新发展。制定支持数字经济高质量发展政策，积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合。深化大数据、人工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。实施制造业数字化转型行动，加快工业互联网规模化应用，推进服务业数字化，建设智慧城市、数字乡村。深入开展中小企业数字化赋能专项行动。支持平台企业在促进创新、增加就业、国际竞争中中大显身手。同月，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，提出数字化转型、智能化升级为重点行业设备更新改造的重要方向；建筑和市政基础设施领域设备更新要围绕建设新型城镇化进行。IDC 预计，到 2027 年，中国智慧城市 ICT 市场投资规模将达到 11,858.7 亿元人民币，2023 - 2027 年的年均复合增长率为 8.0%。

### （二）公司发展战略与发展目标

公司积极响应关于数字经济、数字中国的国家战略，聚焦智慧安全与智慧城市领域发展，秉承“以客户为中心、以人才为根本”的核心价值观，坚持“以创新为灵魂、以品质为保障”的发展原则，力争成为国内人工智能和新一代信息技术服务领域的领军企业。

公司坚持走自主创新发展道路，持续深入开展云计算技术、人工智能技术、信号及协议分析技术等相关技术的研究与产业化应用，不断提升企业技术研发与产业化应用核心竞争力，全方位关注国内外智慧安全装备及智慧城市发展方向，构筑集芯片模组、智慧安全设备、智慧城市应用平台、智慧城市服务运营于一体的产品供给能力，为客户提供智慧安全、智慧城市建设综合解决方案和服务。公司持续深耕智慧安全和智慧城市领域的同时，积极布局云计算领域，以“让每一

个客户用好云”为使命，打造自主研发的新一代智能云计算系列产品，为客户提供建云、上云、管云和用云的全生命周期服务，让客户用云无忧。

### （三）2024 年经营管理工作计划

2024 年，董事会将继续发挥在公司治理中的核心地位，积极组织和领导公司管理层及全体员工围绕战略目标，有序高效开展各项工作，确保公司持续稳健发展。董事会将着重从以下几方面扎实做好工作：

#### 1、强化内控建设，提升管理效率

面对复杂的市场环境，公司将通过不断加强内部建设，提升管理能力，以提高应对未来市场的不确定性的韧性。通过市场、研发、管理等多维度发力，不断加强提升内部组织能力，打造坚固内核。同时，加强成本管理，不断优化项目成本和管理成本，在成本端积极发挥管理职能，强化全员增效降本意识，全面提升精细化管理水平，提高公司整体运营效率。

#### 2、深挖客户需求，加速市场拓展

公司未来将持续深耕智慧安全、智慧城市领域业务，不断升级和迭代现有产品和服务，结合市场需求以及新的技术研发成果，不断提升产品和服务质量。同时，在做好传统业务的同时，积极探索新的业务领域，拓展新的业务增长点，为公司持续稳健发展不断积攒动能。在业务网络建设方面，公司现已以北京和广州双总部为核心，在全国主要城市设立了分公司或办事处，建立起一支覆盖全国市场的产品和解决方案推广、实施、售后服务的业务团队，进一步扩充销售团队，以点带面、辐射全国，全面支撑公司业务向全国拓展。

#### 3、以市场为导向，提升研发效率

公司建立了较为完善的以市场需求为导向的研发创新体系，建立了研发产品与市场拓展效果挂钩的激励机制，提高研发成果的市场转化率。公司将积极发挥广州、北京、武汉三个研发中心各自的区域优势和人才优势，坚持“自主研发、开放合作”相结合的发展道路，以自主创新发展为主线，结合引进再创新、产学研合作等多种手段，不断提升公司创新能力。公司将持续投入通信安全产品的研发，加大开展针对声、光、电等相关技术研发，突破主要技术难关，树立核心技术壁垒。加大针对云计算、大数据、大模型等领域的产品研发投入。人力集中在关键技术和关键项目上，优化研发团队结构，开拓思路，进一步提升研发效率，推出有竞争力的核心产品，构建技术壁垒，形成稳定的业务增长点。

#### 4、持续完善人力资源发展战略

公司坚持以人为本的原则，制定人力资源发展战略，并将其作为公司实现总体发展战略的根本保障。通过建设有市场竞争力的薪酬体系和公平竞争的职业晋升机制，吸引专业的技术人员和优秀的管理人才加入公司，以不断提升公司的管理能力和技术创新能力。通过完善人才激励和约束机制，培养并留住高水平的技术人才和管理人才，以保持公司核心人才团队的稳定性和工作积极性。通过建立人才储备计划，不断吸收优秀的新鲜血液，加强后续人才的培养和储备，形成完整有序的人才梯队。

### （四）未来发展面临的主要风险

### 1、行业竞争加剧的风险

公司主营业务所处的智慧安全和智慧城市两大领域市场快速发展，市场参与者不断增多，行业内竞争格局愈加激烈，项目毛利有所下滑，同时伴随设备、人力等成本的上升，项目利润空间被进一步压缩，公司将保持对行业竞争格局的变化保持高度关注，积极推进公司各项发展战略，同时公司将持续进行技术创新，保持公司的技术优势。

### 2、业绩季节性波动的风险

通常，公司主营业务收入存在较明显的季节性波动，上半年收入较少，下半年尤其是第四季度收入较高，主要由于公司产品和服务的最终使用客户主要为政府部门、事业单位及大中型企业，执行严格的预算管理制度和采购审批制度，受上述客户项目立项、审批、实施进度安排及资金预算管理的影响，一般而言，公司全年销售呈现上半年少、下半年多的局面。由于公司的人力成本、研发投入等支出在年度内发生较为均衡，从而导致公司净利润的季节性波动较明显。公司业绩存在较为显著的季节性波动风险。

### 3、业务区域较为集中的风险

报告期内，公司业务主要集中于华南地区，主要与公司所处区位及该地区的经济发展水平相关。公司已经在辽宁、青海等地设立了多家分公司，成功地将业务拓展至东北、西北地区。如果未来华南地区智慧安全、智慧城市领域的行业政策或经营环境发生重大不利变化，或是公司无法有效开拓其他区域的市场，将对公司经营业绩产生不利影响。

### 4、技术创新风险

公司产品和服务涉及的相关技术具有快速升级迭代的特点，虽然公司对产品和服务研发的可行性进行了充分论证，但相关市场仍具有一定的波动性和不确定性。公司历来重视技术创新与新产品研发工作，具备较强的创新能力，但未来若公司不能紧跟行业技术的发展趋势，充分关注客户多样化的个性需求、后续研发投入不足、不能及时更新技术、不能持续开发出适应市场需求的新产品或在前瞻性技术创新领域偏离行业发展趋势，将面临产品竞争力和客户认知度下降的风险，进而影响公司的经济效益甚至持续发展。公司将密切关注前沿技术动态与发展趋势，针对市场有效研发，提升研发效率，保持核心关键技术领先，提升产品竞争力。

### 5、应收账款发生坏账的风险

智慧城市行业集成项目存在实施、交付、验收等环节，项目实施周期由数月至数年不等，行业内通常采取按项目进度分批次付款的方式给付资金。公司已采取客户信用审批、现金折扣、账龄预警等措施控制应收账款规模和坏账风险，但若下游客户因其他因素无法按时回款，公司应收账款仍可能发生坏账风险。

## 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03月03日	公司会议室	实地调研	其他	1、国泰君安证券股份有限公司 2、深圳纽富斯投资管理	公司的主营业务、业绩情况、人员结构以及未	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.

				<p>有限公司</p> <p>3、广东天运私募基金管理有限公司</p> <p>4、民众证券投资咨询有限公司</p> <p>5、珠海市聚隆投资管理有限公司</p> <p>6、深圳菁英时代基金管理股份有限公司</p> <p>7、个人投资者</p>	来发展规划等。	com.cn) 披露的《301248 杰创智能调研活动信息 20230303》
2023 年 03 月 15 日	公司会议室	实地调研	其他	<p>1、中信证券股份有限公司</p> <p>2、深圳市恒健远志投资合伙企业(有限合伙)</p> <p>3、广东谢诺辰阳私募证券投资基金管理有限公司</p> <p>4、粤港澳大湾区产融资产管理有限公司</p> <p>5、证券日报社</p> <p>6、钛媒体集团</p>	公司当前的业务情况,未来重点发展的行业和客户等情况等。	详见公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《301248 杰创智能调研活动信息 20230315》
2023 年 04 月 25 日	电话会议	电话沟通	其他	<p>1、中信证券股份有限公司</p> <p>2、上海趣时资产管理有限公司</p> <p>3、IDG 资本管理(香港)有限公司</p> <p>4、上海伯兄投资管理有限公司</p> <p>5、广州云禧私募证券投资基金管理有限公司</p> <p>6、彬元资本有限公司</p> <p>7、深圳同利德资产管理有限公司</p> <p>8、湖南善泽资产</p> <p>9、工银瑞信基金管理有限公司</p> <p>10、浦银理财</p> <p>11、北京天下溪投资管理有限公司</p> <p>12、象舆行投资</p> <p>13、汇泉基金管理有限公司</p> <p>14、英国斯米克工业</p> <p>15、嘉实基金管理有限公司</p> <p>16、上海勤辰私募基金管理合伙企业(有限合伙)</p> <p>17、华西证券</p> <p>18、个人投资者</p>	公司未来业务增长点以及预期未来行业发展情况等。	详见公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《301248 杰创智能调研活动信息 20230425》
2023 年 04 月 28 日	价值在线(https://www.ir-online.cn/)	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	公司主营业务情况、研发情况、未来市场预期及发展规划等。	详见公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《301248 杰创智能业绩说明会、路演活动信息

						20230428》
2023 年 05 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、兰丞资本</li> <li>2、兴业证券</li> <li>3、臻远基金</li> <li>4、中信证券</li> <li>5、国健安基金</li> <li>6、华天基金</li> <li>7、国金证券</li> <li>8、晶诚私募</li> <li>9、汇垠澳丰基金</li> <li>10、美银互联基金</li> <li>11、一创投行</li> <li>12、恒丰银行</li> <li>13、红塔基金</li> <li>14、东方财富</li> <li>15、广州贤能</li> <li>16、文天基金</li> <li>17、言行基金</li> <li>18、巨石资产</li> <li>19、信诚睿远</li> <li>20、首润盛谷</li> <li>21、星辰资本</li> <li>22、中信建投证券</li> <li>23、乾元资产</li> <li>24、珞瑜私募</li> <li>25、东吴证券</li> </ol>	公司当前的业务状况，业绩情况、常青云业务情况及未来发展规划等。	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《301248 杰创智能调研活动信息 20230526》
2023 年 06 月 13 日	公司会议室	实地调研	其他	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、中信证券</li> <li>2、崇山投资</li> <li>3、高益私募</li> <li>4、信诚睿远</li> <li>5、财联社</li> <li>6、界面新闻</li> <li>7、个人投资者</li> </ol>	公司业绩情况以及常青云未来发展规划等。	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《301248 杰创智能调研活动信息 20230615》
2023 年 09 月 19 日	线上会议	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	公司业绩情况等。	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《301248 杰创智能业绩说明会、路演活动等 20230919》
2023 年 12 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、信达澳亚基金</li> <li>2、天风证券</li> <li>3、新橙基金</li> <li>4、玄甲投资</li> <li>5、冠丰资产</li> <li>6、泓闾基金</li> <li>7、聚德富</li> <li>8、达安创谷</li> <li>9、圆石投资</li> <li>10、富业盛德</li> <li>11、亿纬投资</li> <li>12、海南诺和</li> <li>13、凯鼎投资</li> <li>14、凯得投资</li> <li>15、嘉强基金</li> </ol>	公司业务发展情况和常青云产品和服务的拓展规划以及公司应收账款管理等。	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《301248 杰创智能调研活动信息 20231222》



				16、广发证券 17、银华基金		
--	--	--	--	--------------------	--	--

### 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

#### （一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，依照《公司法》和《公司章程》的规定依法行使对公司经营方针、投资计划、利润分配等重大事项的决策权。报告期内，公司共召开 1 次股东大会，审议并通过 12 项议案，专业的律师对股东大会召开和决策程序进行全程见证，确保会议程序符合相关法律法规的要求。同时，股东大会通过网络和现场相结合的方式召开和表决，为股东尤其是中小股东参与公司重大事项决策提供多种参与途径，确保公司股东均能够平等、充分地行使股东权利，充分维护股东的合法权益。

#### （二）公司与控股股东及实际控制人

公司控股股东及实际控制人孙超先生、谢皓霞女士、龙飞先生在报告期内均严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市规范运作》等法律法规以及《公司章程》的规定，严格规范自身行为，公司重大事项均由公司股东大会和董事会依法进行决策，公司控股股东及实际控制人无越权情形，未通过任何方式不当干预公司经营活动，不存在利用控制地位损害公司或股东利益的行为。

#### （三）董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事人数和人员构成均符合法律法规以及公司章程的规定。报告期内董事会共召开 5 次会议，审议并通过 26 项议案，历次董事会的会议召集和表决程序均严格遵守相关法律法规和公司章程的规定，全体董事均以积极、严谨的态度参与历次董事会，并审慎审核相关事项，勤勉履行董事的职责和义务，同时通过多种渠道积极了解相关法律法规，提高履职能力，进而提高董事会规范运作和科学决策水平。

董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会委员依照各自的职责勤勉履职，并就公司发展计划、内部审计、提名候选人等事项向董事会提出专门意见，为董事会相关事项的决策提供依据。

#### （四）监事与监事会

公司监事会成员共 3 人，报告期内共召开监事会会议 4 次，审议并通过 21 项议案。报告期内，公司监事尽职尽责地履行自身的监督职责，依照法律法规和公司章程的规定，对公司内部治理和董事、高管的履职情况等方面进行有效监督，维护了公司和股东的合法权益，为提高公司规范运作水平发挥了重要作用。

#### （五）利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，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、健康地发展。

#### （六）信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照相关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理制度》等制度的要求，及时、全面、准确、真实地在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn/>）及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露公司相关信息，确保投资者平等获取公司信息。报告期内公司制定和完善了《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》《对外信息报送和使用管理制度》等内部管理制度，不断规范信息披露相关的内部审批程序，不断提高信息披露质量，提高投资者对公司的了解和认识。报告期内，公司共披露各类公告共计 161 份。

### （七）投资者关系管理

公司自上市以来，始终重视投资者关系管理工作，通过在深交所指定网站披露各类公告、举办业绩说明会、接待投资者调研、互动易问答等途径，利用现场、网络、电话、邮箱等多种方式，搭建了畅通有效的沟通渠道，保障投资者获取公司信息的权利，实现公司与投资者全方位的深度沟通与交流，加深投资者对公司全面地理解和认可。报告期内，公司根据最新法律法规要求修订了《投资者关系管理制度》等内部管理制度，从制度层面为提高信息披露质量和投资者关系管理工作的规范化运作提供明确指引。报告期内，公司召开业绩说明会 2 次，接待投资者调研活动 6 次，回复互动易投资者提问 123 个，回复率达到 100%。

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

报告期内公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市规范运作》等法律法规和公司章程的要求规范运作，建立了完善的内部管理体制并得到有效实施，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均与公司控股股东、实际控制人保持独立，具备独立完整的业务和完全的自主经营能力。

## 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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	37.46%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	详见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《2022 年年度股东大会决议公告》

### 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
孙超	男	50	董事长	现任	2015年02月26日	2027年02月23日	14,279,000	0	0	7,139,500	21,418,500	2022年度利润分配方案以资本公积转增股本，每10股转增5股。
龙飞	男	47	董事、总裁	现任	2015年02月26日	2027年02月23日	8,269,000	0	0	4,134,500	12,403,500	2022年度利润分配方案以资本公积转增股本，每10股转增5股。
谢皓霞	女	52	董事	现任	2015年02月26日	2027年02月23日	6,136,000	0	0	3,068,000	9,204,000	2022年度利润分配方案以资本公积转增股本，每10股转增5股。
朱勇杰	男	56	董事	现任	2018年02月26日	2027年02月23日	6,850,000	0	0	3,425,000	10,275,000	2022年度利润分配方案以资本公积转增股本，每10股转增5股。

陈小跃	男	58	董事	现任	2015年 02月26 日	2027年 02月23 日	400,000	0	0	200,000	600,000	2022年 度利润 分配方 案以资 本公积 转增股 本,每 10股转 增5股。
李卓屏	女	45	董事、 高级副 总裁、 财务总 监	现任	2015年 2月26 日	2027年 02月23 日	335,000	0	0	167,500	502,500	2022年 度利润 分配方 案以资 本公积 转增股 本,每 10股转 增5股。
刘桂雄	男	55	独立董 事	离任	2020年 06月05 日	2024年 02月23 日	0	0	0	0	0	
卢树华	男	53	独立董 事	现任	2020年 06月05 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
赵汉根	男	56	独立董 事	现任	2022年 01月13 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
彭和平	男	74	独立董 事	现任	2024年 02月23 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
汪旭	男	35	监事会 主席	现任	2018年 02月26 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
邢少英	女	43	监事	现任	2022年 08月18 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
连军荣	男	44	监事	现任	2023年 05月16 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
陈亮	男	42	高级副 总裁	现任	2024年 02月23 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
谢礼佳	男	35	高级副 总裁	现任	2024年 02月23 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
袁方正	男	48	高级副 总裁	现任	2024年 02月23 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
郑红莲	女	50	高级副 总裁	现任	2024年 02月23 日	2027年 02月23 日	0	0	0	0	0	
张海	男	40	监事	离任	2020年 06月05 日	2023年 05月16 日	0	0	0	0	0	
严福洋	男	38	副总经	离任	2022年	2024年	0	0	0	0	0	

			理、董 事会秘 书		06月01 日	02月23 日						
叶军强	男	36	副总理	离任	2020年 02月18 日	2024年 02月23 日	36,000	0	0	18,000	54,000	2022年 度利润 分配方 案以资 本公积 转增股 本,每 10股转 增5股。
孙凌	男	49	市场总 监	离任	2021年 02月26 日	2023年 07月11 日	150,000	0	0	75,000	225,000	2022年 度利润 分配方 案以资 本公积 转增股 本,每 10股转 增5股。
合计	--	--	--	--	--	--	36,455,000	0	0	18,227,500	54,682,500	--

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

报告期内,公司监事张海先生因个人原因辞去公司监事职务,辞职后不再担任公司其他职务。

报告期内,公司市场总监孙凌先生因个人原因辞去公司市场总监职务,辞职后不再担任公司其他职务。

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
张海	监事	离任	2023年05月16日	张海先生因个人原因辞去公司监事职务。
连军荣	监事	被选举	2023年05月16日	经公司2022年年度股东大会审议通过,同意选举连军荣先生为公司的非职工代表监事。
孙凌	市场总监	离任	2023年07月11日	孙凌先生因个人原因辞去公司市场总监职务。
陈亮	高级副总裁	聘任	2024年02月23日	经公司第四届董事会第一次会议审议通过,同意聘任陈亮先生担任公司高级副总裁。
谢礼佳	高级副总裁	聘任	2024年02月23日	经公司第四届董事会第一次会议审议通过,同意聘任谢礼佳先生担任公司高级副总裁。
袁方正	高级副总裁	聘任	2024年02月23日	经公司第四届董事会第一次会议审议通过,同意聘任袁方正先生担任公司高级副总裁。
郑红莲	高级副总裁	聘任	2024年02月23日	经公司第四届董事会第一次会议审议通过,同意聘任郑红莲女士担任公司高级副总裁。
严福洋	副总经理、董 事会秘书	离任	2024年02月23日	严福洋先生因工作调整,不再担任公司副总经理、董事会秘书职务,仍担任公司其他职务。
叶军强	副总经理	离任	2024年02月23日	叶军强先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

## 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、董事

**孙超**先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任广东粤海控股有限公司旗下广南（集团）有限公司贸易部经理、北京光谷软通科技有限公司广州分公司总经理、广州天创信息科技有限公司总经理；现任广东杰创智能科技有限公司执行董事、广州常青云科技有限公司执行董事。2008 年 12 月至今就职于本公司，现任公司董事长。

**龙飞**先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，注册一级建造师，高级工程师。曾任长沙乐德科技开发有限公司技术部技术员、广东蓝通科技发展有限公司技术工程师、广东智源信达工程有限公司项目经理；现任广州杰创物联科技有限公司执行董事、广东杰创电子制造有限公司执行董事。2009 年 3 月至今就职于本公司，现任公司董事、总裁职务。

**谢皓霞**女士，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任广州对外经济律师事务所律师助理、广东发展银行资产管理部法律顾问；2009 年 1 月至今就职于本公司，现任公司董事。

**朱勇杰**先生，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册一级建造师。曾任中建电子信息技术有限公司部门经理、北京蓝玛星际科技有限公司经理。2018 年 2 月至今，担任公司董事。

**陈小跃**先生，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任中国工商银行广东省分行信托投资有限公司投资部、广东南粤信托房产开发有限公司工程部经理；现任广州三川园林装饰工程有限公司副总经理、广州市丰州苗木有限公司监事；2015 年 2 月至今，担任本公司董事。

**李卓屏**女士，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任北京光谷软通科技有限公司广州分公司会计、广州天创信息科技有限公司财务经理；2008 年 12 月至今就职于本公司，现担任公司董事、高级副总裁、财务总监。

**彭和平**先生，1950 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1992 年至 1997 年，历任中国人民大学人事处科长、副处长、处长；1997 年至 2011 年，任中国人民大学校长助理、校友会秘书长、基金会秘书长；2004 年至 2020 年，任深圳市长亮科技股份有限公司独立董事；2016 年 4 月至 2022 年 2 月，任汇绿生态科技集团股份有限公司独立董事；2020 年 5 月至今，任凯石基金管理有限公司独立董事；2020 年 5 月至今，任苏州苏驼通信科技股份有限公司独立董事；2020 年 5 月至今，任内蒙古伊利实业集团股份有限公司独立董事；2020 年 5 月至今，任万通投资控股股份有限公司独立董事；2020 年 12 月至今，任世盟供应链管理股份有限公司独立董事；2021 年 9 月至今，任北京英视睿达科技股份有限公司独立董事。

**卢树华**先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任广西贵港市金磊投资咨询有限公司监事、广东中尼实业有限公司监事、广西贵港市弘通投资服务有限公司监事、深圳市穗晶光电股份有限公司独立董事、珠海市合顺兴日化股份有限公司独立董事；现任广州金证税务师事务所有限公司董事长、广东金永会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人、广州百旺财务咨询有限公司监事、广州市明富物资有限公司监事；2020 年 6 月至今，担任本公司独立董事。

**赵汉根**先生，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学法学学士、硕士，广东金领律师事务所主任。曾任广东南粤律师事务所主任、广东博文律师事务所主任、广东法制盛邦律师事务所管委会成员、合伙人。兼任中国国际经济贸易仲裁委员会、海峡两岸仲裁中心、广州、汕头、佛山、东莞、珠海、河源仲裁委员会仲裁员，兼任中国人民大学客座教授及硕士研究生导师、广东外语外贸大学硕士生导师。2022 年 1 月至今，担任本公司独立董事。

## 2、监事

**汪旭**先生，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 7 月至 2012 年 4 月，担任广州开讯通信技术有限公司网络工程师；2012 年 4 月至 2015 年 6 月，担任广州海鸿信息技术有限公司工程部经理；2015 年 6 月至今就职于本公司，现任公司监事会主席、总裁助理、工程中心总监。

**连军荣**先生，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于佳都科技集团股份有限公司供应链中心、恒峰信息技术有限公司生态链中心；2020 年 10 月至今，就职于杰创智能科技股份有限公司，现任公司非职工代表监事、采购中心总监。

**邢少英**女士，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于光宝电子（广州）有限公司法务部、东软集团（广州）有限公司经营业务管理部；现任北京蓝玛星际科技有限公司执行董事。2017 年 6 月至今，就职于本公司，现任公司职工代表监事、内审法务部副总监。

## 3、高级管理人员

**龙飞**先生，董事、总裁，（简历见前述董事介绍）。

**李卓屏**女士，董事、高级副总裁、财务总监，（简历见前述董事介绍）。

**陈亮**先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级信息系统项目管理师，注册一级建造师。曾任京信通信技术（广州）有限公司中央研究院综合技术管理部部长、航天云网数据研究院（广东）有限公司经营发展部部长；2020 年 4 月至今就职于本公司，现任公司高级副总裁兼研发中心总监。

**谢礼佳**先生，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾任职于广州冠雄智能科技有限公司；2017 年 6 月至今就职于本公司，现任公司高级副总裁兼市场中心总监。

**袁方正**先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任广州市第九中学教师；广州市越秀区教育局党委办、行政办科员；广州市建委宣传处科员、副主任科员、主任秘书、建筑业管理处主任科员；广州市道路工程研究中心副主任；广州公共资源交易中心纪检室主任、工程项目交易部部长、番禺交易部部长、党支部书记；广州市教育信息中心（电教馆）副主任（副馆长）；上海升龙投资集团有限公司教育集团副总裁；2023 年 9 月至今就职于本公司，现任公司高级副总裁兼行政中心总监。

**郑红莲**女士，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任山东大成化工集团团委书记、广州汇智通信技术有限公司业务总监；2020 年 7 月至今就职于本公司，现任公司高级副总裁兼智慧警务事业部总经理。

适用 不适用



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
孙超	广东杰创智能科技有限公司	执行董事兼经理	2020年09月14日		否
孙超	广州常青云科技有限公司	执行董事兼经理	2022年09月01日		否
龙飞	广州杰创物联科技有限公司	执行董事	2022年09月06日		否
龙飞	广东杰创电子制造有限公司	执行董事兼经理	2023年12月29日		否
陈小跃	广州三川园林装饰工程有限公司	副总经理	2004年01月01日		是
陈小跃	广州市丰州苗木有限公司	监事	2019年01月01日		是
彭和平	凯石基金管理有限公司	董事	2020年05月01日		是
彭和平	苏州苏驼通信科技股份有限公司	董事	2020年05月01日		是
彭和平	内蒙古伊利实业集团股份有限公司	独立董事	2020年05月20日	2026年5月19日	是
彭和平	万通投资控股股份有限公司	独立董事	2020年05月01日		是
彭和平	世盟供应链管理股份有限公司	独立董事	2020年12月01日	2026年12月31日	是
彭和平	北京英视睿达科技股份有限公司	独立董事	2021年09月01日		是
卢树华	广州金证税务师事务所有限公司	董事长	2009年01月01日		是
卢树华	广东金永会计师事务所（普通合伙）	执行事务合伙人	2010年01月01日		否
卢树华	广州百旺财务咨询有限公司	监事	2010年01月01日		是
卢树华	广州市明富物资有限公司	监事	2011年01月01日		否
赵汉根	广东金领律师事务所	主任、高级合伙人	2010年01月01日		是
赵汉根	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2014年01月01日		是
赵汉根	海峡两岸仲裁中心	仲裁员	2022年10月01日		
赵汉根	广州仲裁委员会	仲裁员	2003年01月01日		
赵汉根	汕头仲裁委员会	仲裁员	2004年01月01日		
赵汉根	佛山仲裁委员会	仲裁员	2019年02月11日		
赵汉根	东莞仲裁委员会	仲裁员	2023年01月01日		
赵汉根	珠海仲裁委员会	仲裁员	2023年01月01日		
赵汉根	河源仲裁委员会	仲裁员	2023年01月01日		
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

### 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

决策程序：公司董事、高级管理人员的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会进行初步评审。公司董事、监事的报酬最终由股东大会审议决定，未担任董事的高级管理人员的报酬由董事会审议决定。

确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司薪酬管理制度的规定，按照其在该公司担任的具体管理职务、实际工作绩效结合公司年度经营业绩等因素综合评定薪酬。未在公司任职的董事津贴，由股东大会审议决定后，公司遵照执行。

实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬已全额支付。

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
孙超	男	50	董事长	现任	56.84	否
龙飞	男	47	董事、总裁	现任	50.18	否
谢皓霞	女	52	董事	现任	21.14	否
朱勇杰	男	57	董事	现任	31.31	否
陈小跃	男	58	董事	现任	8.00	否
李卓屏	女	45	董事、高级副总裁、财务总监	现任	46.34	否
刘桂雄	男	55	独立董事	离任	8.00	否
卢树华	男	53	独立董事	现任	8.00	否
赵汉根	男	56	独立董事	现任	8.00	否
汪旭	男	35	监事会主席	现任	60.25	否
邢少英	女	42	职工监事	现任	23.64	否
张海	男	40	监事	离任	22.59	否
连军荣	男	44	监事	现任	28.54	否
严福洋	男	38	副总裁、董事会秘书	离任	51.64	否
叶军强	男	36	副总经理	离任	26.93	否
孙凌	男	49	市场总监	离任	4.94	否
合计	--	--	--	--	456.34	--

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
第三届董事会第十六次会议	2023年02月27日	2023年02月28日	《关于为全资子公司提供担保的议案》
第三届董事会第十七次会议	2023年04月24日	2023年04月25日	《关于〈2022年度总经理工作报告〉的议案》 《关于〈2022年度董事会工作报告〉的议案》 《关于〈2022年度财务决算报告〉的议案》 《关于公司〈2022年年度报告〉及其摘要的议案》 《关于公司〈2023年第一季度报告〉的议案》 《关于公司2022年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》 《关于公司〈2022年度社会责任报告〉的议案》 《关于公司董事及高级管理人员2023年度薪酬的议案》 《关于续聘公司2023年度会计师事务所的议案》 《关于〈2022年度募集资金存放和使用情况的专项报告〉的议案》 《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》 《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》 《关于公司和子公司向银行等金融机构申请综合授信额度并接受关联方提供担保的议

			案》《关于 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案》《关于〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》
第三届董事会第十八次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	《关于公司〈2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》《关于制定自愿性信息披露制度的议案》
第三届董事会第十九次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	《关于公司〈2023 年第三季度报告〉的议案》《关于全资子公司实施增资扩股并引入员工持股平台暨关联交易的议案》《关于调整公司董事会审计委员会委员的议案》
第三届董事会第二十次会议	2023 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 02 日	《关于公司部分募投项目延期的议案》《关于公司部分房产变更为投资性房地产的议案》

## 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
孙超	5	5	0	0	0	否	1
龙飞	5	5	0	0	0	否	1
谢皓霞	5	5	0	0	0	否	1
朱勇杰	5	4	1	0	0	否	1
陈小跃	5	1	4	0	0	否	1
李卓屏	5	5	0	0	0	否	1
刘桂雄	5	0	5	0	0	否	1
卢树华	5	1	4	0	0	否	1
赵汉根	5	1	4	0	0	否	1

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)
战略委员会	孙超、龙飞、刘桂雄	1	2023年04月24日	《关于<2022年度财务决算报告>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年度社会责任报告>的议案》	/	/	/
审计委员会	卢树华、龙飞、赵汉根	3	2023年04月24日	《关于<2022年度财务决算报告>的议案》；《关于公司<2022年年度报告>及其摘要的议案》；《关于公司<2023年第一季度报告>的议案》；《关于续聘公司2023年度会计师事务所的议案》；《关于<2022年度内部控制自我评价报告>的议案》	/	/	/
			2023年08月28日	《关于公司<2023年半年度报告>及其摘要的议案》；《关于公司<2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》	/	/	/
			2023年10月25日	《关于公司<2023年第三季度报告>的议案》	/	/	/
提名委员会	赵汉根、孙超、刘桂雄	1	2023年10月25日	《关于调整公司董事会审计委员会委员的议案》	/	/	/
薪酬与考核委员会	刘桂雄、孙超、卢树华	1	2023年04月24日	《关于公司董事及高级管理人员2023年度薪酬的议案》	/	/	/

## 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)	411
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	273
报告期末在职员工的数量合计(人)	684
当期领取薪酬员工总人数(人)	684
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8
销售人员	89
技术人员	279
财务人员	21
行政人员	94
研发人员	193
合计	684
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	48
本科	339
专科及以下	297
合计	684

## 2、薪酬政策

公司依据《公司法》《证券法》《劳动法》等相关法律法规，结合《公司章程》，在董事会薪酬与考核委员会的监督指导下，制定了公司薪酬政策。薪酬政策根据公司发展战略，遵循激励性、公平性和竞争性的原则，结合营业收入、项目体量、员工人数等因素，将公司、部门、团队和个人绩效有机联系起来，发挥薪酬激励作用，调动员工工作积极性、主动性和创造性，使薪酬与岗位价值、员工绩效、公司发展的短期收益、中期收益以及长期收益结合起来。根据员工贡献、能力、责任及行业薪酬水平作为定薪依据，员工年度收入由月度工资、年终奖金、专项津贴及激励等福利构成。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

## 3、培训计划

公司始终秉承“以客户为中心，以人才为根本”核心价值观，一直以来十分注重人才的培养和储备。为适应公司快速发展带来的人力资源需求，通过积极寻求内外部各种培训资源和渠道，结合不同层级员工在管理技能、专业水平方面不同需求，以及公司整体发展战略规划，构建起完善的培训发展体系。2023年逐步推行新人导师制，通过导师传帮带，带领新人无障碍进入职场；专项策划2023年校招应届生培训、中高层管理培训；定期组织社招新员工入职培训、在职员工岗位技术培训、各部门内部培训；定期邀请外部专家培训、专题讲座等，通过多种形式培训构建员工学习与沟通平台，打造学习型组织，为员工创造更好学习环境和机会，提升公司员工专业能力与综合素养，匹配公司业务发展需求。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规和《公司章程》关于利润分配政策和审议程序的规定制定和实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行了实施，切实保证了全体股东的利益。

报告期内公司利润分配政策执行情况：公司于2023年4月24日召开的第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十一次会议和2023年5月16日召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司以2022年12月31日的总股本102,470,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），共计派发现金股利人民币20,469,048.86元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股，不送红股，合计增加股本51,235,000股，转增股本后公司总股本将增加至153,705,000股。本次利润分配预案实施后，公司剩余未分配利润结转至下一年度。公司2022年年度权益分派方案已于当年实施完毕。

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）	1
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	152,472,850
现金分红金额（元）（含税）	15,247,285.00
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）（元）	15,247,285.00
可分配利润（元）	311,732,334.64
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	4.89%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
基于公司2023年度的经营情况及未来战略发展规划，为积极回报股东并与股东分享公司发展的经营成果，在综合考虑	

公司的盈利水平、财务状况、日常经营和长远发展的前提下，公司董事会提出本次利润分配和资本公积转增股本预案，具体内容如下：

#### 一、利润分配方案基本情况

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度合并利润表中归属于母公司所有者的净利润为 6,620,309.54 元，2023 年度母公司实现净利润 37,978,181.95 元，按 2023 年度母公司实现的净利润提取 10% 的盈余公积 3,797,818.20 元后，加上母公司年初未分配利润 298,021,019.75 元，扣除 2023 年发放的现金股利人民币 20,469,048.86 元后，2023 年度母公司实际可分配的利润为 311,732,334.64 元。根据《公司法》《公司章程》的有关规定，结合公司经营状况和未来发展规划，本着积极回报股东，与股东分享经营成果的原则，拟定 2023 年度利润分配和资本公积转增股本预案如下：

公司计划以未来实施分配方案时股权登记日享有利润分配权的股本总额为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）。不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配预案实施后，公司剩余未分配利润结转至下一年度。

鉴于公司 2024 年 2 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，目前公司处于回购实施期，根据相关规定，上市公司回购专用账户中的股份不享有利润分配和资本公积转增股本的权利。在分配预案披露之日起至权益分派股权登记日，如公司享有利润分配权的股本总额发生变化，公司将按“每股分配比例不变”的原则，相应调整分红总额，具体金额以实际派发情况为准。

#### 二、相关风险提示

本方案尚需经股东大会审议通过后方可实施，因此存在不确定性。

#### 三、其他说明

公司已采取必要的措施，对本次利润分配预案信息保密，并按照相关法律法规的要求防范内幕交易。

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

##### （1）组织架构

截至本报告签署日，公司已按照《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东大会规则》等法律法规的基本要求，结合公司实际经营特点，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》

《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《独立董事工作制度》等一系列制度，界定了治理结构之间的职责范围。

公司管理层负责公司的日常运营，并拟定公司的经营方针和投资计划，进行前期科研、盈利测算、风险评估等，重大项目在专业部门谨慎评估的基础上，通过总经理办公会决议，总经理办公会通过，再依程序报公司董事会决策（监事会负责监督），公司董事会专门设立的战略委员会还要进行专业评估和分析，董事会通过后，股东大会负责决定公司的经营方针和投资计划，审议批准董事会、监事会的报告等。

董事会负责召集股东大会，并向大会报告工作；执行股东大会的决议；决定公司的经营计划和投资方案；制订公司的年度财务预算方案、决算方案；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或者减少注册资本、发行债

券或其他证券及上市方案；拟订公司重大收购、收购公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；决定公司内部管理机构的设置；根据董事长的提名，聘任或者解聘公司总经理、公司指定的负责信息披露管理事务的人员；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司高级副总经理、财务总监等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；制订公司的基本管理制度；制订公司章程的修改方案；向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；向股东大会提请选举和更换公司董事；除须报股东大会决定的事项外，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易等事项；法律法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

董事会战略委员会主要负责对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会审议或批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会审议或批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行监督检查；董事会授权的其他事宜。

董事会审计委员会主要负责提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的交流与沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度的设计和执行情况；审查公司重大关联交易和收购、兼并等重大投资活动；公司董事会授予的其他事宜。

董事会薪酬与考核委员会主要负责根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，薪酬计划或方案包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系、奖励和处罚的主要方案和制度等；审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的职责履行情况并对其进行年度绩效考评；对公司薪酬制度执行情况进行监督；董事会授权的其他事宜。

董事会提名委员会主要负责根据公司股权结构、资产规模以及公司管理和经营的需要，对董事会的规模和人员构成以及公司高级管理人员的组成向董事会提出建议；研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；对董事候选人和高级管理人员候选人进行审查并提出建议；对董事会其他各专门委员会的人员组成提出方案；董事会授予的其他职权。

监事会的职责包括对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；检查公司财务；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；向股东大会提出提案；依照《公司法》第一百八十九条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；列席董事会会议；公司章程规定或股东大会授予的其他职权。

总经理负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；组织实施公司年度经营计



划和投资方案；拟订公司内部管理机构设置方案；拟订公司的基本管理制度；制订公司的具体规章；提请董事会聘任或者解聘公司高级副总经理、财务总监；决定聘任或者解聘除应由董事会聘任或者解聘以外的管理人员；公司章程或董事会授予的其他职权。

在对子公司的管理上，公司依照有关法律法规和上市公司的有关规定对控股子公司进行管理。各控股子公司建立相关的决策机构，并根据经营业务的特点和实际经营情况参照公司管理制度的规定建立了经营和财务管理等方面的各项制度。公司目前所属子公司中，广东杰创智能科技有限公司、北京蓝玛星际科技有限公司、广州杰创产业发展有限公司、广东杰创电子制造有限公司为全资子公司，广州常青云科技有限公司、广州杰创物联科技有限公司、深圳市军泰科技开发有限公司为控股子公司，公司在制定《公司章程》时，对子公司的管理，根据《子公司管理制度》的要求，以股东身份作出了规定，同时公司任命了子公司的执行董事，由执行董事代表母公司对所属子公司实施相应的管理职能。

公司制定的各项规章制度全部下达子公司遵照执行，根据公司统一制定的规章制度，公司各部门对子公司对应部门也实施了相应的业务管理。本公司在机构、岗位及其职责权限上合理设置和分工，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。公司部门职责清晰，岗位职责明确，运作规范有序。

## (2) 发展战略

公司基于当前宏观经济发展形势和行业发展状况，对未来公司业务发展做出的合理预测、计划与安排。

公司积极响应国家关于新一代信息技术发展的国家战略，聚焦智慧城市行业发展，以“让城市更智慧、让世界更安全”为愿景，以“成为卓越的智慧城市和智慧安全服务商”为使命，秉承“以客户为中心、以人才为根本”的核心价值观，积极投身智慧城市建设，全力发展以智能计算技术、人工智能技术、无线通信技术为核心的技术与产业化应用。根据董事会和股东大会对公司未来发展战略作出的决策，公司经营层将落实细化方案，制定排期，把相关任务落实到部门和责任人，分别在投融资、市场开拓、人员储备、生产基地和研发中心建设方面按计划推进各项工作。并依据公司相关制度在投融资、市场开拓、项目实施、采购、人才引进等方面严格执行相关内控制度。

## (3) 人力资源

公司通过制度规范人力资源引进、管理、晋升、调岗、辞退等工作程序，促进员工的知识、技能持续更新。制定《岗位说明书》《公司员工行为守则》等文件制度，对岗位设置目的、工作职责、工作关系、任职资格和职业发展进行了详细说明和明确规定，制定绩效考核管理相关制度完善人力资源的激励约束机制。这些制度均得到有效执行。

## (4) 行政管理

公司通过制定《印章管理制度》，每年定期进行印章自盘自查自纠，规范印章管理，做到用印合规、安全、高效，通过年度印章管理审计，对历年问题如缺乏印章管理台账、用印痕迹未记录等情况进行了整改。同时建立《收发文管理制度》等制度，对公司收发文进行规范化管理，提高行政管理效率。公司建立《企业文化宣传工作管理办法》，积极营造良好的企业形象，通过形象宣传片的展示，扩大公司在公众视野的范围，宣传企业文化及优质产品服务。

#### （5）社会责任

公司一直秉持谋求企业高速发展的同时，积极履行社会责任的基本原则，把对股东、客户、员工、社会负责视为公司的崇高使命，努力构建公司与各方的和谐关系。公司建立《对外信息报送和使用管理制度》，规范信息公开管理，做到信息透明化、标准化，履行公司社会责任。公司通过不断完善治理机制，规范股东大会、董事会、监事会等机构的运作，提高公司经济效益，在保障股东合法权益的基础上为股东创造最大价值。公司坚持“以客户为中心、以人才为根本”的核心价值观，积极满足客户需求，贯彻技术先进，品质优良，服务优质的管理理念，努力为客户提供最优质的产品和服务。公司以优秀的工作环境和薪酬福利条件吸引各类人才，为员工实现自我价值最大化提供良好的发展平台，实现员工与公司共同成长的和谐发展。公司具备高度的社会责任感，热心公益，积极助力各地教育事业，支持搭建高校科研平台，积极帮扶福利卫生事业，支持环境保护和资源有效利用，践行公司与社会和自然和谐发展的理念。公司建立《投资者关系管理制度》，建立合规渠道，规范管理，积极维护公众投资者利益。

#### （6）资金活动

投资活动方面，根据《公司章程》，公司制定了严格的投资活动授权审批以及风险防控制度。董事会在股东大会授权范围内决定公司的投资事项，资金拨付严格履行公司总经理办公会、董事会、股东大会决议，有效控制了投资风险。

截至本报告签署日，融资活动方面，一是依据国家有关规定，并结合自身实际情况制定了《募集资金管理制度》《对外投资管理制度》，对募集资金的存放、使用、监管作出了严格的规定。二是为规范融资行为、控制融资规模，制定了筹资相关制度规定，对银行综合授信、重大项目筹资方案和筹资事项等方面进行了规范。

经营资金管理方面，为规范内部资金使用行为，提高资金使用效率，公司制定了《财务审批权限管理制度》《资金支付管理办法》《货币资金管理制度》和《关联交易制度》等文件，对重大资金决策审批、资金使用、监管等方面进行了规范。

#### （7）采购业务

公司制定了《采购中心管理制度》等管理制度，建立了供应商的准入和退出机制，明确归口管理部门，对采购合同金额达到一定的限制时，采取内部邀请招标、询价、谈判等方式进行比价，确保对市场价格的公允性及合理性提出依据；采购量达到一定规模的供应商尽量签订框架协议，一次锁定价格，提高采购业务效率，降低采购成本。并对子公司采购业务加强监督管理。制定了《采购廉洁管理制度》，对公司采购业务人员和供应商在物资、工程和服务采购过程中的行为进行了规范。

#### （8）资产管理

固定资产管理方面，公司制定了《财务管理制度》《资产管理制度》《固定资产管理制度》中包含了固定资产的管理，按照“谁使用、谁管理”的原则，由财务中心和行政中心共同管理。行政中心是固定资产的综合管理部门，各使用部门是固定资产实物管理的责任部门。制度还对固定资产的价值管理、增减变动流程以及固定资产的维护与保养、记录与清查、低值易耗品管理等进行了明确的规范。并对固定资产折旧、报废、改造、年终盘点等做了明确规定，用于资产

价值管理。

#### （9）存货管理

存货管理方面，公司制定的《财务管理制度》《存货管理制度》《工程中心管理制度》中包含了存货的管理，对项目工程的原材料的入库、检验、出库、盘点的有效期管理等做了明确规定。对生产公共安全产品的成品、半成品、入库、成本控制、商品保质均进行了明确的规定，有效保障了存货资产计量的准确和安全。

#### （10）销售业务

公司从事智慧安全和智慧城市的产品研发和制造，以及总体集成业务，致力于推进物联网、云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术在智慧城市、智慧安全领域的产业化应用，为客户提供涵盖业务咨询、方案设计、设备采购、产品研发、系统集成及运营维护的全周期综合解决方案。公司制定了《市场中心管理制度》，财务部门依据《企业会计准则》《财务管理制度》有关销售收入和计量的确认原则，以及业务部门提供的销售合同，进行审核、登记入账，并向用户开具增值税专用发票。根据企业会计准则，公司对销售产品、工程项目、设计咨询、维保技术等业务制定了不同确认收入的方法。同时，公司制定了《销售及收款管理制度》，对应收账款加强外部债权催收工作，减少坏账风险。财务中心根据《财务管理制度》中的资产减值准备的要求，定期对应收款项根据会计政策计提坏账准备。公司制定了《关联交易管理制度》，进一步规范关联方交易，确保交易业务的公允性、合规性。

#### （11）研究与开发

公司的研究与开发主要以市场需求为导向，在年初制定研发计划、研发预算并成立相关研发小组，经公司研发会议论证通过，总经理批准后进行研发立项。研发项目实施过程中由公司研发部门对研发项目的执行进度进行管理和控制，财务部门根据《研发经管核算管理方法》《研发准备金管理制度》要求，按照研发预算控制费用支出，研发项目结束后，作出研发项目成果报告，由研发部门进行鉴定和相关技术资料的保管以及专利项目的申请及技术保密工作。

#### （12）工程项目

公司制定了《工程中心管理制度》《技术中心投标管理手册》明确项目实施归口及部门职责，根据公司实际，对工程项目进行了分类，从项目立项、投标、实施、验收等各方面进行了规范，并严格按照制度有效执行，防控了项目建设风险。在公司预算管理制度中，把项目预算明确为专项预算管理，严格按照预算控制工程支出。

#### （13）担保业务

截至本报告签署日，公司依据《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》中规定了公司股东大会、董事会审议批准对外担保事项的权限，制定了《对外担保管理制度》。

#### （14）财务报告

公司依据《会计法》《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》要求，结合公司实际情况，制定了《财务管理制度》《财务报告管理制度》等财务核算的相关管理制度，明确了公司关于会计核算的基本要求，规定了会计确认、计

量等方面的原则、基础和基本处理方法，规范了财务报告编报流程，明晰了各岗位职责，为主要类会计科目的核算提供了详细的指引。

财务人员按其职责进行账务处理，编制会计凭证，核对原始单据，检查付款申请，并提交上级财务人员审核会计凭证的准确性和完整性。

公司注重财务分析工作，充分利用财务信息分析公司经营管理状况和存在的问题，不断提高经营水平。财务部门定期分析资产、负债和股东权益的构成和变动；通过分析资产负债表、利润表和现金流量表数据了解公司偿债能力、营运能力和盈利能力。财务部门不断加强财务核算及管理工作，提高公司财务数据分析和汇总等工作的水平，为公司业绩考核等工作提供基本信息支持。按照公司财务管理制度的规定，财务部门编制形成各子公司报表及合并财务报告，并按照监管机构的要求经董事会审议后对外披露。

#### （15）预算管理

公司制定了《全面预算制度》和《工程项目预算管理制度》，分预算内支出、预算外支出和项目预算三类，分别对不同事项予以不同的管理手段。强化预算工作组织力度，落实预算管理责任，规范预算编制方法，实现财务预算、业务预算、年度经营目标预算等各类预算的有效衔接，积极推行全面预算管理。每年公司对预算执行情况进行分析，项目预算针对项目完工验收时进行分析，并对预算完成情况进行评价，从而有效保证公司经营目标的实现。

#### （16）合同管理

公司合同管理采用分级分类归口管理，制定了《合同管理制度》制度，并通过金蝶云系统实现在线台账控制。法人单位签订合同必须由法定代表人或由其授权的代理人签署。通过合同管理审计，对存在的合同档案未归档、合同移交过程责任人模糊等问题进行了整改，进一步规范合同管理。

#### （17）内部信息传递

公司管理层定期与董事会就最新的业绩、发展、风险、重要事件等问题进行汇报交流；管理层定期召开各种会议，及时与相关部门负责人就业务运营等情况进行沟通交流；财务部门定期通报财务状况、经营成果；相关业务部门定期沟通市场及业务运行信息；公司本部和子公司定期沟通经营管理信息。

公司通过微信公众号、致信办公平台系统，报告公司重大新闻、行业信息、通知通报、重要项目中标信息以及内部涌现的各种先进事迹、先进人物和先进项目管理经验。

#### （18）内部监督

公司依据《内部审计制度》积极开展内部审计工作，报告期内，组织了反舞弊及问责专题培训，开展了经济责任、专项审计和内控评价等工作，如印章管理审计、履职待遇及职务消费合规审计、采购中心年度审计、合同管理审计、募集资金使用及存放情况检查、项目管理审计等，不断完善内部运作，使各环节合规、高效、完整，持续提升审计实效性，加强审计项目质量管控，充分发挥内部审计企业经营管理“免疫系统”的作用，持续提高经营管理规范性、有效性。通过审计和对内部控制系统的客观评价，针对公司制度建设和执行中的薄弱环节，提出了改进意见和建议，并督促进行整

改、完善，确保了内控制度的有效实施。同时，公司依据法律法规制定了《监事会议事规则》，不断完善治理结构。报告期内，公司监事会严格按照相关规定要求积极履行监督职能，建立起完善且运行有效的监督机制，保障股东会决议以及其他重大事项程序合法且得到高效落实。

## 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 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
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	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 具有以下特征的缺陷定为重大缺陷： (1) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）； (2) 审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报； (3) 高级管理层中任何程度的舞弊行为； (4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。 具有以下特征的缺陷定为重要缺陷： (1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； (2) 未建立反舞弊程序和控制措施； (3) 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实施且没有相应的补偿性控制； (4) 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。 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>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 具有以下特征的缺陷定为重大缺陷： (1) 严重违反国家法律、法规； (2) 企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失； (3) 公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重； (4) 公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行； (5) 公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。 具有以下特征的缺陷定为重要缺陷： (1) 公司决策程序不科学，导致重大失误； (2) 公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重； (3) 公司重要业务制度或系统存在缺陷； (4) 公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。 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>
定量标准	<p>重大缺陷：错报≥合并财务报表税前利润的 5%； 重要缺陷：合并财务报表税前利润的</p>	<p>重大缺陷：错报≥合并财务报表总资产的 1%； 重要缺陷：合并财务报表总资产的</p>

	3%≤错报<合并财务报表税前利润的5%； 一般缺陷：错报<合并财务报表税前利润的3%。	0.5%≤错报<合并财务报表总资产的1%； 一般缺陷：错报<合并财务报表总资产的0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在自查问题整改情况。

## 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

公司以智慧安全和智慧城市为主营业务，致力于推进人工智能、云计算、物联网等新一代信息技术在相关行业的应用，属于信息技术服务业，不属于重污染行业。公司产品生产模式为“自行加工和外协加工相结合”，生产环节包括PCB制板、PCB贴片、焊接、模块组装、整机组装、测试等工序。自行加工环节主要为组装和检测工序，不涉及大规模实质性的硬件制造，不会对环境产生不良影响。

### 二、社会责任情况

公司在稳健经营、努力创造利润的同时，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，在不断发展的同时，重视履行社会责任，通过不断对社会做贡献，充分体现企业的社会价值，提升企业的形象和认知度，进而提高企业的综合竞争力。

#### (1) 股东权益保护

公司一直将股东的利益放在公司治理的重中之重，通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动，充分保障投资者的各项权益。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩，提升公司的内在价值，为投资者创造良好的投资回报。

#### (2) 职工权益保护

公司重视职工权益，严格按照《公司法》《劳动法》等法律法规的要求，保护职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司工会就直接涉及劳动者切身利益的规章制度的制定、修改或者决定与公司进行协商，并监督其实施；通过与政府劳动行政部门和企业方面代表共同建立协调劳动关系三方机制，共同研究解决有关劳动关系的重大问题。公司建立了完善的人力资源管理体系，在为职工提供良好的工作环境与职业发展机会的同时，通过薪酬、年度奖励等多种福利制度，吸引优秀人才，留住优秀人才。

### **(3) 供应商、客户权益保护**

公司根据采购实际工作的需要，建有完善的供应商评价体系，严格把控材料采购的每一环节；同时通过与供应商签订采购合同，明确供应商在企业采购中所具有的参与权、知情权、质询权等权益。公司秉承“诚信经营，客户至上”的经营理念，与客户建立了长期、稳定的良好合作关系，以客户需求的快速响应和提供优质持续的服务模式，提高客户满意度，切实地履行了对客户的社会责任。

### **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

不适用



## 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	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皓霞	股份限售承诺	<p>(1) 自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司在首次公开发行股票前已发行的股份，也不安排公司回购本人持有的上述股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍将遵守上述承诺。(2) 在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理。(3) 锁定期满后，在担任公司董事/高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内应继续遵守该限制性规定。(4) 如本人拟在锁定期满后减持股票的，将严格按照法律法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定进行股份减持。(5) 上述关于股份锁定的承诺不因本人不再作为公司控股股东、实际控制人或者职务变更、离职而终止。</p>	2022年04月20日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱勇杰、陈小跃、李卓屏	股份限售承诺	<p>(1) 自公司股票在深圳证券交易所上市之日起的十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司在首次公开发行股票前已发行的股份，也不安排公司回购本人持有的上述股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍将遵守上述承诺。(2) 在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价。公司上市后六</p>	2022年04月20日	长期	正常履行中

			<p>个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理。（3）锁定期满后，在担任公司董事/高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内应继续遵守该限制性规定。</p> <p>（4）如本人拟在锁定期满后减持股票的，将严格按照法律法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定进行股份减持。（5）上述关于股份锁定的承诺不因本人不再作为公司股东或者职务变更、离职而终止。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	叶军强、孙凌	股份限售承诺	<p>（1）自公司股票在深圳证券交易所上市之日起的十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司在首次公开发行股票前已发行的股份，也不安排公司回购本人持有的上述股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍将遵守上述承诺。（2）在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理。（3）锁定期满后，在担任公司董事/高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内应继续遵守该限制性规定。</p> <p>（4）如本人拟在锁定期满后减持股票的，将严格按照法律法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定进行股份减持。（5）上述关于股份锁定的承诺不因本人不再作为公司股东或者职务变更、离职而终止。</p>	2022年04月20日	2024年8月23日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	甘留军	股份限售承诺	<p>（1）自公司股票在深圳证券交易所上市之日起的十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司在首次公开发行股票前已发行的股份，也不安排公司回购本人持有的上述股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍将遵守上述承诺。（2）锁定期满后，在担任公司监事期间，本人每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本</p>	2022年04月20日	2024年8月23日	正常履行中

			人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内应继续遵守该限制性规定。（3）如本人拟在锁定期满后减持股票的，将严格按照法律法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定进行股份减持。（4）上述关于股份锁定的承诺不因本人不再作为公司股东或者职务变更、离职而终止。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皑霞	股份减持承诺	（1）拟长期持有公司股票；（2）如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（3）减持公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（4）减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5% 以下时除外；（5）如果在锁定期满后两年内，拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；（6）因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；（7）如果未履行上述减持意向承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和投资者道歉；（8）如果未履行上述减持意向承诺，持有的公司股份自未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱勇杰	股份减持承诺	（1）拟长期持有公司股票；（2）如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（3）减持公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（4）减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5% 以下时除外；（5）如果在锁定期满后两年内，拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；（6）因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；（7）如果未履行上述减持意向承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和投资者道歉；（8）如果未履行上述减持意向承诺，持有的公司股	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中

			份自未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杰创智能、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）和高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	<p>如果公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后三年内股价出现低于每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，应做相应调整，下同），公司将启动以下稳定股价预案：1、启动股价稳定预案的具体条件（1）启动条件：公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，如因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，须进行相应的调整，下同）时，公司、公司控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员应依次按照下述“稳定股价的具体措施”所述规则启动稳定股价措施。（2）停止条件：触发股价稳定方案时点至股价稳定方案尚未实施前或股价稳定方案实施后，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：①在本稳定股价预案实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定预案。②继续实施股价稳定方案将导致公司股权分布不符合上市条件。本稳定股价预案实施完毕或停止实施后，如再次发生上述第（1）项的启动条件，则再次启动稳定股价预案。2、稳定股价的具体措施：公司拟采取的股价稳定措施包括控股股东、实际控制人增持公司股份；董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股份；公司回购股份。公司股价触发稳定股价预案启动的条件后，第一实施顺序是控股股东、实际控制人增持股份；第二实施顺序是公司董事（不含独立董事）及高级管理人员增持股份；第三实施顺序是公司回购股份。上述措施中的优先顺位相关主体如未能按照本预案履行规定的义务，或前一顺序稳定股价措施实施完毕，但仍未满足“公司股票连续 20 个交易日的收盘价高于最近一期经审计的每股净资产”之条件，前述责任主体应实施下一顺序的稳定股价措施。实施稳定股价预案后，公司股权分布仍应符合法律法规及证券交易所规定的上市条件。（1）控股股东、实际控制人增持：当触发前述股价稳定预案的启动条件时，公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律、法规、规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股份进行增持。公司控股股东、实际控制人承诺，其增持公司股份，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：①单次增持股份的资金金额不应少于人民币 300 万元，且不低于其上年度从公司领取的薪酬和现金分红的 30%；②单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。（2）董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持当触发前述股价稳定</p>	2022 年 04 月 20 日	3 年	正常履行中

		<p>预案的启动条件时，发行人董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等法律、法规、规范性文件的条件和要求的前提下，对发行人股份进行增持。</p> <p>发行人董事（不包括独立董事）、高级管理人员承诺，其用于增持发行人股份的货币资金不少于稳定股价方案公告时该等董事、高级管理人员个人上年度薪酬的 30%（不领取薪酬的董事参照公司领薪董事的平均薪酬的 30%以自有资金购买），但不超过该等董事、高级管理人员个人上年度薪酬总额（不领取薪酬的董事不超过发行人领薪董事上年度的平均薪酬总额）。</p> <p>发行人在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。</p> <p>（3）发行人回购</p> <p>当触发前述股价稳定预案的启动条件时，发行人应依照《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件、发行人公司章程及发行人内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取回购公司股份的措施以稳定股价，并保证回购股份后，发行人的股权分布仍符合上市条件。</p> <p>发行人回购股份方案应提交发行人董事会、股东大会审议通过：①董事会对发行人回购股份方案作出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该回购股份的相关决议投赞成票。②股东大会对发行人回购股份方案作出决议，须经出席会议的股东所持表决权三分之二以上表决通过，发行人控股股东、实际控制人及其控制的持股企业、持股的董事、高级管理人员承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。发行人为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合：单次回购股份不低于公司总股本的 1%，或单次用于回购股份的资金不低于 500 万元，但连续 12 个月累计回购的股份不超过公司总股本的 2%。</p> <p>3、稳定股价措施的法律程序</p> <p>（1）控股股东、实际控制人及董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持①发行人董事会应在上述控股股东、实际控制人及董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持启动条件触发之日起 5 个工作日内公告增持计划。②控股股东、实际控制人及董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在增持计划公告之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>(2) 发行人回购</p> <p>①发行人董事会应在上述发行人回购启动条件触发之日起的 15 个工作日内作出回购股份的决议。②发行人董事会应当在作出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。③发行人股份回购预案经发行人董事会、股东大会审议通过、履行法律法规等相关规定的程序并取得所需的批准后，由发行人实施股份回购，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。④ 发行人回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告发行人股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杰创智能、孙超、龙飞、谢皓霞	欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺	<p>(1) 保证公司本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司或本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份回购程序，购回公司本次公开发行的全部新股。</p>	2022年04月20日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	杰创智能	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>(1) 全面提升公司管理水平，做好成本控制，完善员工激励机制公司将采取措施努力提高运营管理效率，加强成本预算管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升公司的经营效率和盈利能力。此外，公司将积极完善薪酬和激励机制，引进行业或业界优秀人才，激发员工工作的积极性，充分提升员工创新意识，发挥员工的创造力。通过以上措施，公司将全面提升公司的运营效率，降低成本，进一步提升公司的经营业绩。(2) 加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益公司本次首次公开发行股票募集资金主要用于智慧城市平台升级及产业化项目、智慧安全产品升级及产业化项目、杰创研究院建设项目、补充营运资金项目，符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。随着项目逐步进入回收期后，公司的盈利能力和经营业绩将会显著提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。本次发行募集资金到位前，为尽快实现募投项目效益，公司将积极调配资源，提前实施募投项目的前期准备工作；本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。(3) 加强募集资金的管理，提高资金使用效率，提升经营效率和盈利能力为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理制度》。本次首次公开发行股票结束后，募集资金将按照制度要求存放于董事会指定的专项账户中，专户专储、专款专用，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险。公司未来将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有</p>	2022年04月20日	长期	正常履行中

			效地控制公司经营和管控风险，提升经营效率和盈利能力。（4）严格执行公司的分红政策，保障公司股东利益回报公司已经按照《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引3号——上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）等法律、法规和规范性文件的规定进一步细化了《公司章程》、制订了《关于公司上市后三年内股东分红回报规划》，明确了分红的原则、形式、条件、比例、决策程序和机制等，建立健全了有效的股东回报机制。未来，公司将继续严格执行公司分红政策，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。公司承诺确保上述措施的切实履行，保障投资者的合法权益。如未能履行上述承诺，公司及相关责任人将在股东大会及指定报刊上公开说明未能履行的具体原因、向股东致歉，并承担相应的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皓霞	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。（2）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公司利益。（3）承诺对本人的职务消费行为进行约束。（4）承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（5）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（7）自本承诺出具日至上市公司本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2022年04月20日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事（不含独立董事）、高管	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	（1）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公司利益。（2）承诺对本人的职务消费行为进行约束。（3）承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）自本承诺出具日至上市公司本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2022年04月20日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皓霞、朱勇杰	避免同业竞争等承诺	1、在本承诺出具之日，本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业均未开发、生产任何与公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其控股子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也未直接或间接投资于任何与公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 2、自本承诺出具之日起，本人、本人关系密切	2022年04月20日	长期	正常履行中

			<p>的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将不开发、生产任何与公司及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其控股子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不直接或间接投资任何与公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的其他企业。3、自本承诺出具之日起，如公司及其控股子公司进一步拓展产品和业务范围，本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将不与公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争的，本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将停止生产或经营相竞争的产品或业务，或者将相竞争的业务纳入到公司及其控股子公司经营，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三人，以避免同业竞争。4、自本承诺出具之日起，如本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将来因收购、兼并或者其他方式增加与公司的产品或业务相竞争或可能构成竞争的任何资产或业务，本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将停止生产或经营相竞争的产品或业务，或者将相竞争的业务纳入到公司及其控股子公司经营，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三人，以避免同业竞争。5、本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业不向其他在业务上与公司及其控股子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。本人承诺，因违反本承诺的任何条款而导致公司和其他股东遭受的一切损失、损害和开支，本人将予以赔偿。本承诺自本人签字之日起生效，直至本人不再是公司的控股股东/实际控制人/持股 5%以上股东为止。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皑霞	规范和减少关联交易承诺	<p>(1) 本人以及本人控制的其他企业与公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。(2) 在本人作为公司控股股东/实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免、减少与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将严格遵守有关法律、法规、《公司章程》及公司相关规章制度的规定，在平等、自愿的基础上，遵循等价、有偿、公平、公允的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。(3) 本人承诺本人及本人控制的其他企业不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。(4) 本人有关关联交易承诺将同样适用于本人直接或间接控制的其</p>	2022年04月20日	长期	正常履行中



			他企业，以及与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成本人直接或间接控制的其他企业及上述人员履行关联交易承诺。（5）如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱勇杰	规范和减少关联交易承诺	（1）本人以及本人控制的其他企业与公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。（2）在本人作为持有公司 5%以上股份的股东及公司董事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免、减少与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将严格遵守有关法律、法规、《公司章程》及公司相关规章制度的规定，在平等、自愿的基础上，遵循等价、有偿、公平、公允的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。（3）本人承诺本人及本人控制的其他企业不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。（4）本人有关关联交易承诺将同样适用于本人直接或间接控制的其他企业，以及与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成本人直接或间接控制的其他企业及上述人员履行关联交易承诺。（5）如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体董事、监事、高级管理人员	规范和减少关联交易承诺	（1）本人以及本人控制的其他企业与公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。（2）在本人作为公司的董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免、减少与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将严格遵守有关法律、法规、《公司章程》及公司相关规章制度的规定，在平等、自愿的基础上，遵循等价、有偿、公平、公允的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。（3）本人承诺本人及本人控制的其他企业不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。（4）本人有关关联交易承诺将同样适用于本人直接或间接控制的其他企业，以及与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成本人直接或间接控制	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中

			的其他企业及上述人员履行关联交易承诺。 (5) 如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东权益受到损害, 本人将依法承担相应的赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皑霞	避免资金占用承诺	1、本人、本人的近亲属及本人所控制的关联企业在与公司发生的经营性资金往来, 将严格限制占用公司资金。2、本人、近亲属及本人控制的关联企业不得要求公司垫支工资、福利、保险、广告等费用, 也不得要求公司代为承担成本和其他支出。3、本人、近亲属及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将公司资金直接或间接地提供给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用, 包括: (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用; (2) 通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人控制的关联企业提供委托贷款; (3) 委托本人、近亲属及本人控制的关联企业进行投资活动; (4) 为本人、近亲属及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票; (5) 代本人、近亲属及本人控制的关联企业偿还债务; (6) 中国证监会认定的其他方式。本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述承诺。如本人或本人控制的其他经济实体违反上述承诺, 导致公司或其他股东的权益受到损害, 本人将依法承担相应的赔偿责任。	2022年04月20日	长期	正常履行中
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	无					
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	不存在超期未履行完毕的事项。					

## 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

### 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

#### ①2023 年度本集团的合并范围

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京蓝玛星际科技有限公司	北京	北京	软件与信息技术服务	100.00%	0	非同一控制企业合并
广东杰创智能科技有限公司	广州	广州	软件与信息技术服务	100.00%	0	设立
深圳市军泰科技开发有限公司	深圳	深圳	软件与信息技术服务	51.00%	0	同一控制企业合并
广州杰创产业发展有限公司	广州	广州	科技推广和应用服务业	100.00%	0	设立
广州常青云科技有限公司	广州	广州	软件与信息技术服务	60.00%	0	设立
广州杰创物联科技有限公司	广州	广州	软件与信息技术服务	51.00%	0	设立
广东杰创电子制造有限公司	广州	广州	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%	0	设立

#### ②2022 年本集团的合并范围

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京蓝玛星际科技有限公司	北京	北京	软件与信息技术服务	100.00%	0	非同一控制企业合并
广东杰创智能科技有限公司	广州	广州	软件与信息技术服务	100.00%	0	设立

深圳市军泰科技开发有限公司	深圳	深圳	软件与信息技术服务	51.00%	0	同一控制企业合并
广州杰创产业发展有限公司	广州	广州	科技推广和应用服务业	100.00%	0	设立
广州常青云科技有限公司	广州	广州	软件与信息技术服务	100.00%	0	设立
广州杰创物联科技有限公司	广州	广州	软件与信息技术服务	51.00%	0	设立
广东烽信辉建设工程有限公司	广州	广州	土木工程建筑业	100.00%	0	非同一控制企业合并

## 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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	巩启春、张强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	6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）	0.00
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

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州三川园林装饰工程有限公司	公司董事能够对其产生重大影响的公司	接受关联方劳务	园区绿化及维护	市场定价	176.74	176.74	100.00%	176.74	否	转账	176.74		关联交易金额未达到审议标准
合计				--	--	176.74	--	176.74	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

租赁情况说明

主要为子公司蓝玛星际租赁写字楼用于日常办公。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 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	42,457	3,520	0	0
银行理财产品	募集资金	106,800	16,500	0	0
合计		149,257	20,020	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

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**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	76,870,060	75.02%	0	0	17,319,875	-42,230,310	-24,910,435	51,959,625	33.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	76,870,060	75.02%	0	0	17,319,875	-42,230,310	-24,910,435	51,959,625	33.80%
其中：境内法人持股	16,966,666	16.56%	0	0	0	-16,966,666	-16,966,666	0	0.00%
境内自然人持股	59,883,334	58.44%	0	0	17,319,875	-25,243,584	-7,923,709	51,959,625	33.80%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	25,599,940	24.98%	0	0	33,915,125	42,230,310	76,145,435	101,745,375	66.20%
1、人民币普通股	25,599,940	24.98%	0	0	33,915,125	42,230,310	76,145,435	101,745,375	66.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其									



他									
三、股份总数	102,470,000	100.00%	0	0	51,235,000	0	51,235,000	153,705,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十一次会议、2022 年年度股东大会分别审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，同意以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，本次资本公积转增完成后，公司总股本由 102,470,000 股增加至 153,705,000 股。具体事宜详见公司于 2023 年 4 月 25 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的公告》（公告编号：2023-011）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

（1）2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股份预案的议案》。

（2）2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议并通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动情况，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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

报告期内，公司资本公积转增股本 51,235,000 股，总股本由 102,470,000 股增加至 153,705,000 股。本次股份变动，对公司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详见“第二节公司简介和主要财务指标第六章主要会计数据和财务指标”。

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
孙超	14,279,000	7,139,500	0	21,418,500	首发前限售	将按照相关法律法规规定解除限售
龙飞	8,269,000	4,134,500	0	12,403,500	首发前限售	将按照相关法律法规规定解除限售
朱勇杰	6,850,000	3,425,000	2,568,750	7,706,250	首发前限售	将按照相关法律法规规定解除限售
谢皓霞	6,136,000	3,068,000	0	9,204,000	首发前限售	将按照相关法律法规规定解除限售
陈小跃	400,000	200,000	150,000	450,000	首发前限售	将按照相关法律法规规定解除限售
李卓屏	335,000	167,500	125,625	376,875	首发前限售	将按照相关法律法规规定解除限售
孙凌	150,000	75,000	0	225,000	高管锁定股	将按照相关法律法规规定解除限售
甘留军	120,000	45,000	30,000	135,000	高管锁定股	将按照相关法律法规规定解除限售
叶军强	36,000	18,000	13,500	40,500	高管锁定股	将按照相关法律法规规定解除限售
其他	40,275,000	0	40,275,000	0	首发前限售	该股份已于2023年4月20日解除限售
国泰君安证券资管—招商银行—国泰君安君享创业板杰创智能1号战略配售集合资产管理计划	1,621,960	0	1,621,960	0	首发战略配售限售股	该股份已于2023年5月4日解除限售
合计	78,471,960	18,272,500	44,784,835	51,959,625	--	--

## 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

2022年度公司的利润分配方案以2022年12月31日的总股本102,470,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后公司的总股本增加至153,705,000股。

## 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	14,881	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,530	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9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
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	
孙超	境内自然人	13.93%	21,418,500	7,139,500	21,418,500	0	不适用	0	
龙飞	境内自然人	8.07%	12,403,500	4,134,500	12,403,500	0	不适用	0	
朱勇杰	境内自然人	6.68%	10,275,000	3,425,000	7,706,250	2,568,750	不适用	0	
谢皓霞	境内自然人	5.99%	9,204,000	3,068,000	9,204,000	0	不适用	0	
广东粤科振粤一号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.27%	3,482,808	149,475	0	3,482,808	不适用	0	
黄山市松园文化股份有限公司	境内非国有法人	1.68%	2,580,000	-1,170,000	0	2,580,000	不适用	0	
夏丽莉	境内自然人	1.14%	1,750,000	-470,000	0	1,750,000	不适用	0	
李楚儿	境内自然人	1.14%	1,750,000	1,250,000	0	1,750,000	不适用	0	
吴茁鹏	境内自然人	1.04%	1,600,000	1,600,000	0	1,600,000	不适用	0	
山西晋阳常茂股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.97%	1,485,862	374,751	0	1,485,862	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）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人孙超、龙飞、谢皓霞在公司中均担任董事及重要管理职务，共同控制公司。上述三人于 2017 年 10 月签署了《共同控制暨一致行动协议》，约定在处理有关公司经营发展、需经公司董事会、股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动，协议有效期至公司股票发行上市之日后 36 个月内。 孙超、谢皓霞为夫妻关系。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用								
前 10 名股东中存在回购专户的	不适用								

特别说明（如有）（参见注 10）		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	
广东粤科振粤一号股权投资合伙企业（有限合伙）	3,482,808	人民币普通股	3,482,808	
黄山市松园文化股份有限公司	2,580,000	人民币普通股	2,580,000	
朱勇杰	2,568,750	人民币普通股	2,568,750	
夏丽莉	1,750,000	人民币普通股	1,750,000	
李楚儿	1,750,000	人民币普通股	1,750,000	
吴茁鹏	1,600,000	人民币普通股	1,600,000	
山西晋阳常茂股权投资合伙企业（有限合伙）	1,485,862	人民币普通股	1,485,862	
国泰君安君享创业板杰创智能 1 号战略配售集合资产管理计划	1,409,940	人民币普通股	1,409,940	
乔小清	1,350,000	人民币普通股	1,350,000	
方碧娜	1,324,700	人民币普通股	1,324,700	
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	公司实际控制人孙超、龙飞、谢皓霞在公司中均担任董事及重要管理职务，共同控制公司。上述三人于 2017 年 10 月签署了《共同控制暨一致行动协议》，约定在处理有关公司经营发展、需经公司董事会、股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动，协议有效期至公司股票发行上市之日后 36 个月内。 孙超、谢皓霞为夫妻关系。 公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用			

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
李楚儿	新增	0	0.00%	1,750,000	1.14%
吴茁鹏	新增	0	0.00%	1,600,000	1.04%
山西晋阳常茂股权投资合伙企业（有限合伙）	新增	0	0.00%	1,485,862	0.97%
方碧娜	退出	0	0.00%	1,324,700	0.86%
湖南国微集成电路创业投资基金合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
顾九明	退出	0	0.00%	0	0.00%

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
孙超	中国	否
龙飞	中国	否
谢皓霞	中国	否
主要职业及职务	孙超先生担任公司董事长； 龙飞先生担任公司董事、总裁； 谢皓霞女士担任公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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

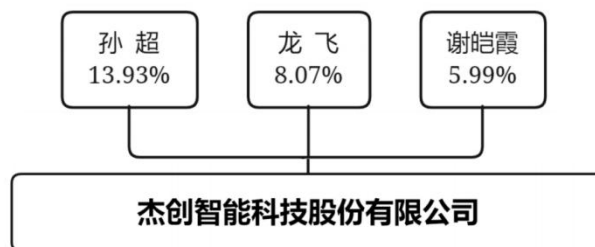
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙超	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
龙飞	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
谢皓霞	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	孙超先生担任公司董事长； 龙飞先生担任公司董事、总裁； 谢皓霞女士担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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



注：孙超、龙飞、谢皓霞为一致行动人。

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 22 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2024）0600033 号
注册会计师姓名	巩启春、张强

审计报告正文

杰创智能科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了杰创智能科技股份有限公司（以下简称“杰创智能公司”）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，公允反映了杰创智能公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度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，我们独立于杰创智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参见财务报表附注四、28 及附注六、41。 营业收入是杰创智能公司关键业绩指标之一，收入确认过程可能存在管理层为了达到特定目标而操纵的风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	1、了解和评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性； 2、检查主要业务合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，评价收入确认政策是否符合企业会计准则规定； 3、选取部分项目，对项目情况进行现场查看及了解，并与账面记录的项目进展情况进行比较，核实是否存在重大偏差；

	<p>4、对报告期的销售收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户验收记录，以评价收入确认是否与公司的收入确认政策相符；</p> <p>5、对报告期的销售收入，选取重大客户进行函证，函证销售额以及应收账款余额；</p> <p>6、对应收账款、营业收入实施分析程序，分析应收账款周转率、毛利率是否存在重大异常，并与同行业进行对比分析。</p> <p>7、选取客户样本实施电话访谈和网络背景调查程序，核查与客户交易的真实性和准确性；</p> <p>8、就资产负债表日前后确认的收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户验收记录，以评价相关收入是否记录在正确的会计期间；</p>
--	--

## （二）应收账款与合同资产的减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注四、10、附注六、4及附注六、5</p> <p>杰创智能公司 2023 年 12 月 31 日，应收账款、合同资产账面余额合计为 572,051,559.72 元，坏账准备合计为 58,957,645.58 元。</p> <p>对应收账款的可收回金额进行估计并进行减值测试涉及管理层的重大会计估计和判断，管理层的估计和判断具有不确定性，且若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。</p>	<p>1、了解、评价与应收账款、合同资产减值准备相关的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>2、了解公司的信用政策，结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法，评价管理层制定的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>3、检查应收账款的期后回款情况，评价应收账款减值准备计提的合理性；</p> <p>4、检查与应收账款坏账、合同资产减值准备相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。</p>

## 四、其他信息

杰创智能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括杰创智能 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

杰创智能公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估杰创智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算杰创智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杰创智能公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就杰创智能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：（项目合伙人）：     巩启春    

中国注册会计师：     张强    

中国·武汉 2024 年 4 月 22 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：杰创智能科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	535,317,945.91	668,021,386.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	200,200,000.00	185,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	458,527.15	2,321,087.65
应收账款	470,349,692.00	353,781,360.15
应收款项融资	3,212,523.44	1,480,000.00
预付款项	34,528,302.14	16,932,515.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,853,172.65	14,354,558.72
其中：应收利息	686,416.66	110,754.17
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	327,599,304.86	373,267,377.23
合同资产	42,744,222.14	55,587,129.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,714,795.65	
其他流动资产	30,210,697.62	21,929,192.60
流动资产合计	1,671,189,183.56	1,692,674,608.01
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,261,735.11	13,484,475.12
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,000,000.00	
投资性房地产	149,609,400.00	135,522,363.01
固定资产	327,805,776.94	321,100,292.45

在建工程	56,030,190.45	41,512,558.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,806,899.55	3,129,023.59
无形资产	21,019,024.35	13,202,073.06
开发支出	11,956,124.03	
商誉	13,743,690.76	13,743,690.76
长期待摊费用	1,650,342.87	828,380.01
递延所得税资产	16,530,650.37	11,444,940.48
其他非流动资产	31,601,993.63	2,638,504.80
非流动资产合计	650,015,828.06	556,606,301.65
资产总计	2,321,205,011.62	2,249,280,909.66
流动负债：		
短期借款	700,672.22	10,366,413.49
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	51,058,438.17	20,290,945.23
应付账款	336,572,139.33	249,455,482.83
预收款项		
合同负债	237,988,315.37	267,058,502.78
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	9,251,730.19	9,364,868.42
应交税费	45,412,816.21	32,612,316.41
其他应付款	1,091,022.85	1,118,914.70
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	3,712,808.46	3,657,713.71
其他流动负债	9,589,939.07	10,299,909.60
流动负债合计	695,377,881.87	604,225,067.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,436,736.74	11,830,018.92
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	2,061,695.06	2,261,508.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,805,901.87	10,007,922.11
递延所得税负债	10,345,374.93	9,870,441.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,649,708.60	33,969,890.92
负债合计	724,027,590.47	638,194,958.09
所有者权益：		
股本	153,705,000.00	102,470,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,038,670,411.32	1,089,905,411.32
减：库存股		
其他综合收益	40,115,099.75	40,115,099.75
专项储备		
盈余公积	39,694,709.48	35,896,891.28
一般风险准备		
未分配利润	325,120,258.81	342,766,816.33
归属于母公司所有者权益合计	1,597,305,479.36	1,611,154,218.68
少数股东权益	-128,058.21	-68,267.11
所有者权益合计	1,597,177,421.15	1,611,085,951.57
负债和所有者权益总计	2,321,205,011.62	2,249,280,909.66

法定代表人：孙超    主管会计工作负责人：李卓屏    会计机构负责人：李卓屏

## 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	496,473,691.13	664,538,953.92
交易性金融资产	200,200,000.00	185,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	458,527.15	2,321,087.65
应收账款	450,080,900.63	351,796,811.32
应收款项融资	3,212,523.44	1,480,000.00
预付款项	29,349,310.95	16,893,935.94
其他应收款	17,325,744.84	14,522,656.60
其中：应收利息	686,416.66	110,754.17
应收股利		
存货	295,376,808.29	365,111,236.77
合同资产	42,714,664.17	55,474,748.77
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,714,795.65	

其他流动资产	29,817,118.67	21,788,503.39
流动资产合计	1,573,724,084.92	1,678,927,934.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,261,735.11	13,484,475.12
长期股权投资	119,618,296.12	68,955,649.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,000,000.00	
投资性房地产	149,609,400.00	135,522,363.01
固定资产	327,300,023.16	320,852,102.10
在建工程	56,524,691.81	41,512,558.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	580,986.46	294,808.71
无形资产	16,859,792.19	12,782,545.03
开发支出	11,956,124.03	
商誉		
长期待摊费用	202,158.14	177,508.83
递延所得税资产	10,509,987.73	8,590,844.63
其他非流动资产	31,601,993.63	2,630,904.80
非流动资产合计	740,025,188.38	604,803,760.06
资产总计	2,313,749,273.30	2,283,731,694.42
流动负债：		
短期借款	100,113.89	10,366,413.49
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	37,033,057.39	20,290,945.23
应付账款	314,236,965.87	252,244,846.69
预收款项		
合同负债	216,321,522.36	265,878,261.58
应付职工薪酬	5,557,882.97	6,554,024.18
应交税费	42,555,203.21	31,792,228.31
其他应付款	77,629,087.86	87,054,158.26
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	1,916,712.07	2,485,254.62
其他流动负债	9,346,050.29	10,299,909.60
流动负债合计	704,696,595.91	686,966,041.96
非流动负债：		
长期借款	6,436,736.74	11,830,018.92



应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	179,498.83	72,483.48
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,805,901.87	10,007,922.11
递延所得税负债	9,711,487.97	9,445,309.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,133,625.41	31,355,733.57
负债合计	730,830,221.32	718,321,775.53
所有者权益：		
股本	153,705,000.00	102,470,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,037,671,908.11	1,088,906,908.11
减：库存股		
其他综合收益	40,115,099.75	40,115,099.75
专项储备		
盈余公积	39,694,709.48	35,896,891.28
未分配利润	311,732,334.64	298,021,019.75
所有者权益合计	1,582,919,051.98	1,565,409,918.89
负债和所有者权益总计	2,313,749,273.30	2,283,731,694.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	853,169,580.65	750,564,198.67
其中：营业收入	853,169,580.65	750,564,198.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	860,569,456.09	703,634,545.75
其中：营业成本	688,269,029.73	552,611,362.31
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	3,116,904.25	2,405,609.58
销售费用	48,874,117.65	44,724,996.78

管理费用	64,461,780.70	48,029,169.32
研发费用	66,308,654.20	63,723,238.18
财务费用	-10,461,030.44	-7,859,830.42
其中：利息费用	570,879.38	2,147,038.74
利息收入	11,510,862.25	10,899,222.64
加：其他收益	10,038,007.37	6,138,538.98
投资收益（损失以“-”号填列）	6,796,652.15	6,471,309.34
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）	3,919,684.54	7,801,779.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,574,269.75	-12,829,639.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	302,982.34	103,859.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	754,839.43	8,795.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	838,020.64	54,624,295.34
加：营业外收入	904,239.24	8,000,873.83
减：营业外支出	1,121,898.75	1,271,489.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	620,361.13	61,353,679.70
减：所得税费用	-5,940,157.31	5,039,711.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,560,518.44	56,313,968.01
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,560,518.44	56,313,968.01
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	6,620,309.54	56,318,900.91
2. 少数股东损益	-59,791.10	-4,932.90
六、其他综合收益的税后净额		40,115,099.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		40,115,099.75
（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		40,115,099.75
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		40,115,099.75
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	6,560,518.44	96,429,067.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,620,309.54	96,434,000.66
归属于少数股东的综合收益总额	-59,791.10	-4,932.90
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.04	0.4
(二) 稀释每股收益	0.04	0.4

法定代表人：孙超 主管会计工作负责人：李卓屏 会计机构负责人：李卓屏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	795,760,470.49	741,520,587.27
减：营业成本	640,692,835.65	549,831,002.62
税金及附加	2,888,900.08	2,295,122.72
销售费用	39,689,572.23	38,657,070.78
管理费用	48,045,357.28	36,899,976.62
研发费用	47,680,708.03	50,875,814.67
财务费用	-10,705,442.51	-8,037,642.03
其中：利息费用	312,702.68	1,936,640.68
利息收入	11,416,216.90	10,734,861.00
加：其他收益	9,639,134.96	3,844,024.28
投资收益（损失以“-”号填列）	6,707,839.41	6,347,135.62
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	3,919,684.54	7,801,779.92

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-13,066,363.61	-12,778,711.42
资产减值损失（损失以“-”号填列)	345,850.24	101,034.72
资产处置收益（损失以“-”号填列)	12,066.76	8,795.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	35,026,752.03	76,323,300.06
加：营业外收入	696,255.71	8,279,459.65
减：营业外支出	794,699.51	1,165,466.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	34,928,308.23	83,437,293.64
减：所得税费用	-3,049,873.72	7,070,119.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	37,978,181.95	76,367,173.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	37,978,181.95	76,367,173.93
（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	40,115,099.75
（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	40,115,099.75
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		40,115,099.75
六、综合收益总额	37,978,181.95	116,482,273.68
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	771,676,540.82	648,020,867.25

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	177,876.13	1,139,291.22
收到其他与经营活动有关的现金	47,900,353.78	71,981,920.18
经营活动现金流入小计	819,754,770.73	721,142,078.65
购买商品、接受劳务支付的现金	545,658,301.89	469,412,381.91
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	137,312,044.74	139,551,748.21
支付的各项税费	14,473,037.39	29,787,693.63
支付其他与经营活动有关的现金	91,135,187.71	87,731,295.39
经营活动现金流出小计	788,578,571.73	726,483,119.14
经营活动产生的现金流量净额	31,176,199.00	-5,341,040.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,520,070,000.00	1,532,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,907,406.32	6,457,129.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,035.00	
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	1,526,993,441.32	1,538,457,129.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,009,447.85	150,267,987.88
投资支付的现金	1,567,270,000.00	1,649,500,000.00
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	490,583.33	
投资活动现金流出小计	1,649,770,031.18	1,799,767,987.88
投资活动产生的现金流量净额	-122,776,589.86	-261,310,858.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		931,093,206.60
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	10,153,466.67	42,485,913.30
收到其他与筹资活动有关的现金		757,129.66
筹资活动现金流入小计	10,153,466.67	974,336,249.56
偿还债务支付的现金	25,931,464.12	187,382,261.39

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,236,650.74	26,571,704.53
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	8,268,563.39	36,766,449.36
筹资活动现金流出小计	55,436,678.25	250,720,415.28
筹资活动产生的现金流量净额	-45,283,211.58	723,615,834.28
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	-136,883,602.44	456,963,935.53
加：期初现金及现金等价物余额	645,289,267.17	188,325,331.64
六、期末现金及现金等价物余额	508,405,664.73	645,289,267.17

## 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	703,558,599.28	616,735,666.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,968,832.19	80,759,366.54
经营活动现金流入小计	753,527,431.47	697,495,033.48
购买商品、接受劳务支付的现金	517,112,121.81	468,531,935.83
支付给职工以及为职工支付的现金	86,838,757.62	102,998,125.44
支付的各项税费	12,717,436.99	25,909,514.00
支付其他与经营活动有关的现金	100,070,068.06	84,755,143.05
经营活动现金流出小计	716,738,384.48	682,194,718.32
经营活动产生的现金流量净额	36,789,046.99	15,300,315.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,477,370,000.00	1,505,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,818,593.58	6,332,955.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,035.00	314,807.33
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	1,484,204,628.58	1,511,647,763.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,895,174.51	148,999,644.01
投资支付的现金	1,575,232,646.66	1,647,355,649.46
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	490,583.33	
投资活动现金流出小计	1,650,618,404.50	1,796,355,293.47
投资活动产生的现金流量净额	-166,413,775.92	-284,707,530.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		931,093,206.60
取得借款收到的现金	9,553,466.67	42,485,913.30
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	757,129.66
筹资活动现金流入小计	9,553,466.67	974,336,249.56
偿还债务支付的现金	25,931,464.12	187,382,261.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,225,955.45	26,571,704.53
支付其他与筹资活动有关的现金	809,128.50	35,471,619.71
筹资活动现金流出小计	47,966,548.07	249,425,585.63
筹资活动产生的现金流量净额	-38,413,081.40	724,910,663.93

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-168,037,810.33	455,503,448.85
加：期初现金及现金等价物余额	641,806,834.52	186,303,385.67
六、期末现金及现金等价物余额	473,769,024.19	641,806,834.52

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

项目	2023 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	102,470,000.00				1,089,905,411.32		40,115,099.75		35,896,891.28		342,766,816.33		1,611,154,218.68	-68,267.11	1,611,085,951.57
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	102,470,000.00	0.00	0.00	0.00	1,089,905,411.32	0.00	40,115,099.75	0.00	35,896,891.28	0.00	342,766,816.33		1,611,154,218.68	-68,267.11	1,611,085,951.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,235,000.00	0.00	0.00	0.00	-51,235,000.00	0.00	0.00	0.00	3,797,818.20	0.00	-17,646,557.52		-13,848,739.32	-59,791.10	-13,908,530.42
（一）综合收益总额							0.00				6,620,309.54		6,620,309.54	-59,791.10	6,560,518.44
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投													0.00		0.00



入资本															
3. 股份支付 计入所有者权益 的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分 配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,797,818.20	0.00	-24,266,867.06		-20,469,048.86	0.00	-20,469,048.86
1. 提取盈余 公积									3,797,818.20		-3,797,818.20		0.00		0.00
2. 提取一般 风险准备													0.00		0.00
3. 对所有 者(或股 东)的分 配											-20,469,048.86		-20,469,048.86		-20,469,048.86
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者 权益内部结转	51,235,000.00	0.00	0.00	0.00	-51,235,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	51,235,000.00				-51,235,000.00								0.00		0.00
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积 弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合 收益结转留存 收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储 备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	153,705,000.00	0.00	0.00	0.00	1,038,670,411.32	0.00	40,115,099.75	0.00	39,694,709.48	0.00	325,120,258.81		1,597,305,479.36	-128,058.21	1,597,177,421.15

单位：元

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	76,850,000.00				203,976,879.97				28,260,369.67		314,578,437.03		623,665,686.67	-63,334.21	623,602,352.46
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	76,850,000.00	0.00	0.00	0.00	203,976,879.97	0.00	0.00	0.00	28,260,369.67	0.00	314,578,437.03		623,665,686.67	-63,334.21	623,602,352.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,620,000.00	0.00	0.00	0.00	885,928,531.35	0.00	40,115,099.75	0.00	7,636,521.61	0.00	28,188,379.30		987,488,532.01	-4,932.90	987,483,599.11
（一）综合收益总额							40,115,099.75				56,318,900.91		96,434,000.66	-4,932.90	96,429,067.76
（二）所有者投入和减少资本	25,620,000.00	0.00	0.00	0.00	885,928,531.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		911,548,531.35	0.00	911,548,531.35

1. 所有者投入的普通股	25,620,000.00				885,928,531.35							911,548,531.35		911,548,531.35
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,636,521.61	0.00	-28,130,521.61	-20,494,000.00	0.00	-20,494,000.00
1. 提取盈余公积									7,636,521.61		-7,636,521.61	0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,494,000.00	-20,494,000.00		-20,494,000.00
4. 其他												0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存												0.00		0.00

收益															
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	102,470,000.00	0.00	0.00	0.00	1,089,905,411.32	0.00	40,115,099.75	0.00	35,896,891.28	0.00	342,766,816.33	1,611,154,218.68	-68,267.11	1,611,085,951.57	

## 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	102,470,000.00				1,088,906,908.11		40,115,099.75		35,896,891.28	298,021,019.75		1,565,409,918.89
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正										0.00		0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	102,470,000.00	0.00	0.00	0.00	1,088,906,908.11	0.00	40,115,099.75	0.00	35,896,891.28	298,021,019.75		1,565,409,918.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,235,000.00	0.00	0.00	0.00	-51,235,000.00	0.00	0.00	0.00	3,797,818.20	13,711,314.89		17,509,133.09
(一) 综合收益总额							0.00			37,978,181.95		37,978,181.95

（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股					0.00							0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,797,818.20	-24,266,867.06		-20,469,048.86
1. 提取盈余公积									3,797,818.20	-3,797,818.20		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,469,048.86		-20,469,048.86
3. 其他									0.00			0.00
（四）所有者权益内部结转	51,235,000.00	0.00	0.00	0.00	-51,235,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,235,000.00				-51,235,000.00							0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
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												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他							0.00					0.00
四、本期期末余额	153,705,000.00	0.00	0.00	0.00	1,037,671,908.11	0.00	40,115,099.75	0.00	39,694,709.48	311,732,334.64		1,582,919,051.98

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	76,850,000.00				202,978,376.76				28,260,369.67	249,784,367.43		557,873,113.86
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	76,850,000.00	0.00	0.00	0.00	202,978,376.76	0.00	0.00	0.00	28,260,369.67	249,784,367.43		557,873,113.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,620,000.00	0.00	0.00	0.00	885,928,531.35	0.00	40,115,099.75	0.00	7,636,521.61	48,236,652.32		1,007,536,805.03
(一) 综合收益总额							40,115,099.75			76,367,173.93		116,482,273.68
(二) 所有者	25,620,000.00	0.00	0.00	0.00	885,928,531.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		911,548,531.35

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股	25,620,000.00				885,928,531.35							911,548,531.35
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,636,521.61	-28,130,521.61		-20,494,000.00
1. 提取盈余公积									7,636,521.61	-7,636,521.61		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,494,000.00		-20,494,000.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
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												0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	102,470,000.00	0.00	0.00	0.00	1,088,906,908.11	0.00	40,115,099.75	0.00	35,896,891.28	298,021,019.75		1,565,409,918.89



### 三、公司基本情况

杰创智能科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由广州杰创信息科技有限公司(以下简称“杰创信息”)以 2014 年 12 月 31 日的净资产为基准整体变更设立的股份有限公司,于 2008 年 12 月 25 日在广州市工商行政管理局领取统一社会信用代码 91440101683276435R 营业执照。

2022 年 3 月 17 日,公司首次公开发行并在创业板上市的注册申请经中国证券监督管理委员会同意注册(证监许可[2022]538 号)文《关于同意杰创智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》,本次公开发行的股票数量 25,620,000.00 股,本次公开发行后的总股本 102,470,000.00 元。本次发行经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)验证并于 2022 年 4 月 18 日出具【众环验字(2022)0600002 号】验资报告。

根据贵公司 2023 年 4 月 24 日第三届董事会第十七次会议审议通过《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、以及 2023 年 5 月 16 日股东大会决议和修改后的章程规定,贵公司新增的注册资本为人民币 51,235,000.00 元,公司按每 10 股转增 5 股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额 51,235,000.00 股,每股面值 1 元,增加股本人民币 51,235,000.00 元。贵公司增加注册资本人民币 51,235,000.00 元,转增基准日期为 2023 年 5 月 16 日,变更后注册资本为人民币 153,705,000.00 元。

#### 1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地:广州市黄埔区瑞祥路 88 号。

本公司组织形式:股份有限公司。

本公司总部地址:广州市黄埔区瑞祥路 88 号。

#### 2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营:软件开发;软件销售;物联网技术研发;集成电路设计;集成电路芯片设计及服务;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;安全技术防范系统设计施工服务;5G 通信技术服务;数据处理和存储支持服务;噪声与振动控制服务;智能水务系统开发;卫星通信服务;信息安全设备制造;通信设备制造;通信设备销售;计算机软硬件及辅助设备批发;计算机软硬件及辅助设备零售;通讯设备销售;电子产品销售;电子元器件制造;电子元器件批发;电子元器件零售;广播影视设备销售;广播电视传输设备销售;电力设施器材销售;办公设备销售;办公设备耗材销售;仪器仪表销售;智能仪器仪表销售;五金产品批发;五金产品零售;电工器材销售;电线、电缆经营;家具销售;灯具销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;承接档案服务外包;非居住房地产租赁;停车场服务;物业管理;试验机制造;试验机销售;第二类医疗器械销售;电气安装服务;建设工程施工;建筑劳务分包;住宅室内装饰装修;计算机信息系统安全专用产品销售;出版物零售;出版物批发;雷电防护装置检测;技术进出口;货物进出口;第一类增值电信业务;第二类增值电信业务;第三类医疗器械经营

#### 3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司无母公司。孙超、谢皓霞、龙飞三人为一致行动人，合计持有公司股权 27.99%，孙超、谢皓霞、龙飞为公司控股股东和实际控制人。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2024 年 4 月 22 日经公司第四届董事会第三次会议批准报出。

#### 5、本期合并财务报表范围及其变化情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注（八）“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年无变化，详见本附注七“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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：

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2、会计期间

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

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

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

#### 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	金额 $\geq$ 100 万元人民币（恒大系除外）
重要的在建工程	金额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的资本化研发项目	单项金额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的投资活动	占当年公司合并财务报表总资产 10%以上且单项金额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司的收入或总资产对合并财务报表相应项目的影响在 10%以上

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确

认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 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。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权

力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权

投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

## 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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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



## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

### (4) 金融负债的终止确认

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

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

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 金融资产减值

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

#### （1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

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

项目	确定组合的依据
组合 1	信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票
组合 2	信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票

##### ② 应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
并表关联方组合	本组合为集团合并报表范围内公司的应收款项。

合同资产：	
质保金组合	本组合为质保金

### ③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ④其他应收款

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
并表关联方组合	本组合为集团合并报表范围内公司的其他应收款。

### ⑤长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。

## 12、应收票据

见“11、金融工具”。

## 13、应收账款

见“11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

见“11、金融工具”。

## 15、其他应收款

见“11、金融工具”。

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

见“11、金融工具”。

## 17、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待

售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

见“11、金融工具”。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见“11、金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资



在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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。

## 23、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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本集团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，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

③本集团投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

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	20年-50年	5%-10%	1.80%-4.75%
运输设备	年限平均法	4年-5年	5%	19.00%-23.75%
电子设备	年限平均法	3年-5年	5%	19.00%-31.67%
办公设备	年限平均法	3年-5年	5%	19.00%-31.67%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“30、长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产，其中杰创大厦-装修工程类在建工程在达到预定使用状态并验收通过时结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各类无形资产的使用年限列示如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	尚可使用的权证年限	直线法
软件	5 年	直线法
著作权	5 年	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括人员人工费、直接投入费、折旧与长期待摊费用、无形资产摊销费用、委托外部研发费用等。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“30、长期资产减值”。

## 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应

的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括租赁房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

### 34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 35、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

## ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

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。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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确认取得服务的增加。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，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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 37、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



收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团业务主要为系统集成服务、通信安全管理产品销售以及技术服务，其中技术服务包括信息系统运维、技术咨询、方案设计、软件开发等业务。

本集团向客户提供信息系统集成服务，系按照客户需求，通过应用各种计算机软件技术以及各种硬件设备，经过集成设计，安装调试等技术性工作，提供整体解决方案。信息系统集成需安装调试后才达到预定可使用状态，主要风险和报酬（控制权）才转移给购货方（建设方），因此信息系统集成服务以完成安装调试，客户验收合格后作为收入确认时点。

本集团销售通信安全管理产品的业务，在商品已经发出并收到客户的验收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

本集团向客户提供信息系统运维服务业务，公司对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定的技术服务合同，根据合同规定在服务期间内分期确认收入；对于未约定服务期间的合同，公司在提供服务的结果能够可靠估计的情况下，经用户确认后确认收入。

本集团向客户提供的技术咨询、方案设计及软件开发等技术服务业务，以完成服务并取得客户验收后作为收入确认时点。

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

### 38、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）当期所得税

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

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会

转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本集团租赁资产的类别主要为办公场所租赁。

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

### ②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

## （2）债务重组

本集团作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注四、10“金融工具”之“（1）金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注四中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

## 43、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
“详见下文”	递延所得税资产	550,701.75
“详见下文”	递延所得税负债	469,653.53
“详见下文”	盈余公积	195.78
“详见下文”	未分配利润	80,852.44
“详见下文”	所得税费用	-81,048.22

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）：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，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单

项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## （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

本集团对该类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，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。根据解释 16 号的规定，本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、3%、1%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、20%、15%计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴	2%
房产税	从价计征的，按照房产原值扣除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按照租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

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
杰创智能科技股份有限公司	15%
北京蓝玛星际科技有限公司	15%
广东杰创智能科技有限公司	25%
深圳市军泰科技开发有限公司	20%
广州杰创产业发展有限公司	20%
广州常青云科技有限公司	20%
广州杰创物联科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

本公司于 2022 年 12 月 19 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202244001470 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，公司 2022 年度至 2024 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

本公司子公司北京蓝玛星际科技有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202211001021 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，北京蓝玛星际科技有限公司 2022 年度至 2024 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司子公司深圳市军泰科技开发有限公司、广州杰创产业发展有限公司、广州常青云科技有限公司及广州杰创物联科技有限公司享受上述税收优惠政策。2023 年度按照 20% 的税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 1 号）第二条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。

根据财政部、税务总局《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）规定，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

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

## 3、其他

## 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	55,170.50	43,347.13



银行存款	498,350,494.23	645,245,920.04
其他货币资金	36,912,281.18	22,732,119.40
合计	535,317,945.91	668,021,386.57

其他说明：

## 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	200,200,000.00	185,000,000.00
其中：		
其中：		
合计	200,200,000.00	185,000,000.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、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
商业承兑票据	458,527.15	2,321,087.65
合计	458,527.15	2,321,087.65

### (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票据	500,651.48	100.00%	42,124.33	8.41%	458,527.15	2,392,873.87	100.00%	71,786.22	3.00%	2,321,087.65
其中：										
合计	500,651.48		42,124.33		458,527.15	2,392,873.87		71,786.22		2,321,087.65

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：42124.33

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（含 1 年）	113,440.28	3,403.21	3.00%
1 至 2 年（含 2 年）	387,211.20	38,721.12	10.00%
合计	500,651.48	42,124.33	

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	
商业承兑汇票	71,786.22	-29,661.89				42,124.33
合计	71,786.22	-29,661.89				42,124.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 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
----	----------	-----------

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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）	295,842,549.54	268,954,598.21
1 至 2 年	159,993,789.76	81,978,612.80
2 至 3 年	48,260,930.23	21,405,894.98
3 年以上	23,760,270.28	26,544,792.25
3 至 4 年	9,162,783.15	11,738,512.87
4 至 5 年	6,365,525.67	9,494,824.19
5 年以上	8,231,961.46	5,311,455.19
合计	527,857,539.81	398,883,898.24

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,808,282.15	1.10%	5,808,282.15	100.00%	0.00	6,049,298.20	1.52%	6,049,298.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	522,049,257.66	98.90%	51,699,565.66	9.90%	470,349,692.00	392,834,600.04	98.48%	39,053,239.89	9.94%	353,781,360.15
其中：										
账龄组合	522,049,257.66	98.90%	51,699,565.66	9.90%	470,349,692.00	392,834,600.04	98.48%	39,053,239.89	9.94%	353,781,360.15
合计	527,857,539.81		57,507,847.81		470,349,692.00	398,883,898.24		45,102,538.09		353,781,360.15

单位：元

按单项计提坏账准备：5808282.15

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	489,645.04	489,645.04	489,645.04	489,645.04	100.00%	经营不善、债务危机
客户 2	1,421,646.01	1,421,646.01	1,421,646.01	1,421,646.01	100.00%	经营不善、债务危机
客户 3	235,901.14	235,901.14	235,901.14	235,901.14	100.00%	经营不善、债务危机
客户 4	1,126,294.81	1,126,294.81	1,126,294.81	1,126,294.81	100.00%	经营不善、债务危机
客户 5	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 6	217,869.04	217,869.04	217,869.04	217,869.04	100.00%	经营不善、债务危机
客户 7	676,962.93	676,962.93	676,962.93	676,962.93	100.00%	经营不善、债务危机
客户 8	390,000.22	390,000.22	390,000.22	390,000.22	100.00%	经营不善、债务危机
客户 9	150,767.94	150,767.94	150,767.94	150,767.94	100.00%	经营不善、债务危机
客户 10	174,157.30	174,157.30	174,157.30	174,157.30	100.00%	经营不善、债务危机

客户 11	183,738.76	183,738.76	183,738.76	183,738.76	100.00%	经营不善、债务危机
客户 12	167,960.26	167,960.26	167,960.26	167,960.26	100.00%	经营不善、债务危机
客户 13	112,130.17	112,130.17	112,130.17	112,130.17	100.00%	经营不善、债务危机
客户 14	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 15	105,950.20	105,950.20	105,950.20	105,950.20	100.00%	经营不善、债务危机
客户 16	401,670.68	401,670.68	231,670.68	231,670.68	100.00%	经营不善、债务危机
客户 17	2,398.67	2,398.67	198.07	198.07	100.00%	经营不善、债务危机
客户 18	69,496.64	69,496.64	69,496.64	69,496.64	100.00%	经营不善、债务危机
客户 19	11,765.95	11,765.95	30,224.68	30,224.68	100.00%	经营不善、债务危机
客户 20	95,163.60	95,163.60	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
合计	6,049,298.20	6,049,298.20	5,808,282.15	5,808,282.15		

按组合计提坏账准备：51,699,565.66

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（含 1 年）	295,821,021.43	8,874,630.63	3.00%
1 至 2 年（含 2 年）	155,251,217.07	15,525,121.71	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	47,381,115.66	9,476,223.13	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	8,998,416.37	4,499,208.19	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	6,365,525.67	5,092,420.54	80.00%
5 年以上	8,231,961.46	8,231,961.46	100.00%
合计	522,049,257.66	51,699,565.66	

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	45,102,538.09	12,664,784.50	259,474.78			57,507,847.81
合计	45,102,538.09	12,664,784.50	259,474.78			57,507,847.81

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
客户 16	170,000.00		银行收款	
客户 17	2,200.60		银行收款	
客户 20	87,274.18		银行收款	
合计	259,474.78			

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：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
前五名应收账款、合同资产汇总金额	184,019,845.12	6,591,668.22	190,611,513.34	33.32%	9,487,052.48
合计	184,019,845.12	6,591,668.22	190,611,513.34	33.32%	9,487,052.48

**6、合同资产****(1) 合同资产情况**

单位：元

项目	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
合同资产	44,194,019.91	1,449,797.77	42,744,222.14	57,339,909.83	1,752,780.11	55,587,129.72
合计	44,194,019.91	1,449,797.77	42,744,222.14	57,339,909.83	1,752,780.11	55,587,129.72

**(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因**

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**(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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	-302,982.35			
合计	-302,982.35			---

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,212,523.44	1,480,000.00
合计	3,212,523.44	1,480,000.00

## (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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 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	其他变动	

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	1,480,000.00		1,732,523.44		3,212,523.44	
合计	1,480,000.00		1,732,523.44		3,212,523.44	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	686,416.66	110,754.17
其他应收款	17,166,755.99	14,243,804.55
合计	17,853,172.65	14,354,558.72



**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
协定存款	686,416.66	110,754.17
合计	686,416.66	110,754.17

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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 在本期				

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 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	20,227,847.55	16,750,315.35
备用金	51,215.24	45,406.56
其他	1,187,994.12	549,761.64
合计	21,467,056.91	17,345,483.55

#### 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）	10,521,204.06	7,969,404.00
1 至 2 年	3,374,943.75	4,947,875.19
2 至 3 年	4,794,981.41	1,336,945.61
3 年以上	2,775,927.69	3,091,258.75
3 至 4 年	1,093,166.27	1,858,981.43
4 至 5 年	1,002,212.15	306,739.00
5 年以上	680,549.27	925,538.32
合计	21,467,056.91	17,345,483.55

## 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	
按单项计提坏账准备	824,090.00	3.84%	824,090.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备	20,642,966.91	96.16%	3,476,210.92	16.84%	17,166,755.99	17,345,483.55	100.00%	3,101,679.00	17.88%	14,243,804.55
其中：										
账龄组合	20,642,966.91	96.16%	3,476,210.92	16.84%	17,166,755.99	17,345,483.55	100.00%	3,101,679.00	17.88%	14,243,804.55
合计	21,467,056.91		4,300,300.92		17,166,755.99	17,345,483.55		3,101,679.00		14,243,804.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备：						

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
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	3,101,679.00			3,101,679.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	374,531.92		824,090.00	1,198,621.92
2023 年 12 月 31 日余额	3,476,210.92		824,090.00	4,300,300.92

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	
其他应收款	3,101,679.00	1,198,621.92				4,300,300.92
合计	3,101,679.00	1,198,621.92				4,300,300.92

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

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
客户 21	保证金	2,550,230.00	1 年以内, 3-4 年	11.88%	76,506.90
客户 22	保证金	2,229,000.00	1-2 年	10.38%	66,870.00
客户 23	保证金	2,029,322.65	1 年以内	9.45%	60,879.68
客户 24	保证金	1,743,180.00	1 年以内	8.12%	589,755.40
客户 25	保证金	1,058,127.00	1 年以内	4.93%	211,625.40
合计		9,609,859.65		44.76%	1,005,637.38

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	33,544,141.96	97.15%	15,078,052.78	89.05%
1 至 2 年	384,716.21	1.11%	868,147.95	5.13%
2 至 3 年	457,772.36	1.33%	978,729.46	5.78%
3 年以上	141,671.61	0.41%	7,585.18	0.04%
合计	34,528,302.14		16,932,515.37	

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：

截止 2023 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的重要预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 16,870,534.53 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 48.86%。

其他说明：

## 10、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	45,543,835.37		45,543,835.37	55,812,479.49		55,812,479.49
在产品	4,154,111.30		4,154,111.30	123,548.45		123,548.45
库存商品	33,725,378.83		33,725,378.83	30,936,348.16		30,936,348.16
合同履约成本	242,809,089.70		242,809,089.70	285,662,547.00		285,662,547.00
发出商品	1,366,889.66		1,366,889.66	732,454.13		732,454.13
合计	327,599,304.86		327,599,304.86	373,267,377.23		373,267,377.23

### (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	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	8,714,795.65	
合计	8,714,795.65	

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、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	23,254,578.46	18,141,992.53
预缴企业所得税	6,956,119.16	3,787,200.07
合计	30,210,697.62	21,929,192.60

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

**(3) 减值准备计提情况**

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金



**(3) 减值准备计提情况**

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

**16、其他权益工具投资**

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、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	
分期收款销售商品	13,261,735.11		13,261,735.11	13,484,475.12		13,484,475.12	4.3%
合计	13,261,735.11		13,261,735.11	13,484,475.12		13,484,475.12	

## (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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额			期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 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	
--	--	----	-------	-------	----	--

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

其他说明：

## 20、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	135,522,363.01			135,522,363.01
二、本期变动	14,087,036.99			14,087,036.99
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	10,167,352.45			10,167,352.45
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	3,919,684.54			3,919,684.54
三、期末余额	149,609,400.00			149,609,400.00

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
重庆市（南岸区）天誉·智慧城 D3-2-2 地块商业-公寓 LOFT2 号楼 2126 房	372,700.00	正在办理中
重庆市（南岸区）天誉·智慧城 D3-2-2 地块商业-公寓 LOFT2 号楼 2127 房	372,700.00	正在办理中
南岸区学苑路 1 号中国核建·紫金一品·南岸区学苑路 1 号 5-4	1,571,500.00	正在办理中
南岸区学苑路 1 号中国核建·紫金一品·南岸区学苑路 1 号 5-5	1,571,500.00	正在办理中
南岸区学苑路 1 号中国核建·紫金一品·南岸区学苑路 1 号 5-7	1,833,500.00	正在办理中
南岸区学苑路 1 号中国核建·紫金一品写字楼（5-8）	1,543,300.00	正在办理中

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	327,805,776.94	321,100,292.45
合计	327,805,776.94	321,100,292.45

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	308,411,190.94	8,662,055.32	23,661,690.90	3,796,361.25	344,531,298.41
2. 本期增加金额	16,738,652.36	86,633.02	5,172,180.12	534,760.51	22,532,226.01
(1) 购置		86,633.02	5,172,180.12	534,760.51	5,793,573.65
(2) 在建工程转入	16,738,652.36				16,738,652.36
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			475,774.97	649,333.93	1,125,108.90
(1) 处置或报废			475,774.97	649,333.93	1,125,108.90
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	325,149,843.30	8,748,688.34	28,358,096.05	3,681,787.83	365,938,415.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,709,850.28	5,797,384.06	11,180,987.83	2,742,783.79	23,431,005.96
2. 本期增加金额	8,154,863.16	1,026,753.02	6,092,641.39	415,468.89	15,689,726.46
(1) 计提	8,154,863.16	1,026,753.02	6,092,641.39	415,468.89	15,689,726.46
3. 本期减少金额			409,848.30	578,245.54	988,093.84
(1) 处置或报废			409,848.30	578,245.54	988,093.84
4. 期末余额	11,864,713.44	6,824,137.08	16,863,780.92	2,580,007.14	38,132,638.58
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	313,285,129.86	1,924,551.26	11,494,315.13	1,101,780.69	327,805,776.94
2. 期初账面价值	304,701,340.66	2,864,671.26	12,480,703.07	1,053,577.46	321,100,292.45

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- (1) 截止 2023 年 12 月 31 日，本集团无通过融资租赁租入的固定资产。
- (2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本集团无通过经营租赁租出的固定资产。
- (3) 截止 2023 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的固定资产情况。

**(5) 固定资产的减值测试情况**□适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	56,030,190.45	41,512,558.37
合计	56,030,190.45	41,512,558.37

## (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
杰创智能总部及研发生产基地	56,030,190.45		56,030,190.45	41,512,558.37		41,512,558.37
合计	56,030,190.45		56,030,190.45	41,512,558.37		41,512,558.37

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
杰创智能总部及研发生产基地	450,000,000.00	41,512,558.37	31,256,284.44	16,738,652.36		56,030,190.45	99.87%	基本完工	8,606,465.89	481,352.69	3.80%	其他
合计	450,000,000.00	41,512,558.37	31,256,284.44	16,738,652.36		56,030,190.45			8,606,465.89	481,352.69	3.80%	

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、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	6,568,555.22	6,568,555.22
2. 本期增加金额	6,516,087.69	6,516,087.69
3. 本期减少金额	6,753,574.79	6,753,574.79
4. 期末余额	6,331,068.12	6,331,068.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,439,531.63	3,439,531.63
2. 本期增加金额	2,843,764.18	2,843,764.18
(1) 计提	2,843,764.18	2,843,764.18
3. 本期减少金额	4,759,127.24	4,759,127.24
(1) 处置	4,759,127.24	4,759,127.24
4. 期末余额	1,524,168.57	1,524,168.57
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	4,806,899.55	4,806,899.55
2. 期初账面价值	3,129,023.59	3,129,023.59

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：



## 26、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	软件及软件著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	10,254,781.38	40,000.00		15,013,695.10	25,308,476.48
2. 本期增加金额		2,772,367.26		8,101,291.83	10,873,659.09
(1) 购置				8,101,291.83	8,101,291.83
(2) 内部研发		2,772,367.26			2,772,367.26
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				72,294.13	72,294.13
(1) 处置				72,294.13	72,294.13
4. 期末余额	10,254,781.38	2,812,367.26		23,042,692.80	36,109,841.44
二、累计摊销					
1. 期初余额	863,826.78	40,000.00		11,202,576.64	12,106,403.42
2. 本期增加金额	201,234.72	184,824.48		2,598,354.47	2,984,413.67
(1) 计提	201,234.72	184,824.48		2,598,354.47	2,984,413.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,065,061.50	224,824.48		13,800,931.11	15,090,817.09
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	9,189,719.88	2,587,542.78		9,241,761.69	21,019,024.35
2. 期初账面价值	9,390,954.60	0.00		3,811,118.46	13,202,073.06

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 7.68%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的土地使用权情况。

截止 2023 年 12 月 31 日，本集团无形资产所有权或使用权无受限制的情况。

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京蓝玛星际科技有限公司	13,743,690.76					13,743,690.76
合计	13,743,690.76					13,743,690.76

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京蓝玛星际科技有限公司	蓝玛星际资产组	通信安全管理产品生产组	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
蓝玛星际资产组	15,236,918.45	15,740,700.00		5	增长率 5%；利润率 8.16%	增长率 5%；利润率 9.59%-14.34%；折现率 14%	经批准的财务预算
合计	15,236,918.45	15,740,700.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、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
装修费支出	828,380.01	1,252,355.05	430,392.19		1,650,342.87
合计	828,380.01	1,252,355.05	430,392.19		1,650,342.87

其他说明：

## 29、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	62,693,407.01	9,404,011.06	49,949,445.98	7,492,416.90
内部交易未实现利润	2,497,408.89	374,611.33	4,810.53	721.58
可抵扣亏损	30,945,670.48	4,641,850.57	12,668,079.56	1,900,211.93
递延收益	9,805,901.87	1,470,885.28	10,007,922.11	1,501,188.32
新租赁准备	4,261,947.52	639,292.13	3,669,345.01	550,401.75
合计	110,204,335.77	16,530,650.37	76,299,603.19	11,444,940.48

### (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
投资性房地产评估增值	58,915,699.46	8,837,354.92	54,996,014.92	8,249,402.24
固定资产加速折旧	5,246,567.20	786,985.08	7,677,903.47	1,151,685.52
新租赁准则	4,806,899.56	721,034.93	3,129,023.53	469,353.53
合计	68,969,166.22	10,345,374.93	65,802,941.92	9,870,441.29

### (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		16,530,650.37		11,444,940.48
递延所得税负债		10,345,374.93		9,870,441.29

## (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
可抵扣亏损	48,672,521.61	20,883,175.90
资产减值准备	606,663.81	79,337.44
合计	49,279,185.42	20,962,513.34

## (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
2023 年度	218,269.80	218,269.80	
2024 年度	162,022.62	162,022.62	
2025 年度	8,104.54	8,104.54	
2026 年度	4,406,525.35	4,406,525.35	
2027 年度	16,088,253.59	16,088,253.59	
2028 年度	27,789,345.71		
合计	48,672,521.61	20,883,175.90	

其他说明：

## 30、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
预付工程款	1,111,326.96		1,111,326.96	2,638,504.80		2,638,504.80
定期存款及定期存款未到期应收利息	30,490,666.67		30,490,666.67			
合计	31,601,993.63		31,601,993.63	2,638,504.80		2,638,504.80

其他说明：

## 31、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	26,912,281.18	26,912,281.18	保证金	见注 1	22,732,119.40	22,732,119.40	保证金	见注 1
固定资产	325,149,843.30	313,285,129.86	抵押借款	见注 2	308,411,190.94	304,701,340.66	抵押借款	见注 2
合计	352,062,124.48	340,197,411.04			331,143,310.34	327,433,460.06		

其他说明：

注 1：货币资金受限金额主要为保函保证金及票据保证金。

注 2：2020 年 7 月 22 日，公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDK477560120200232 固定资产借款合同，借款金额为人民币 300,000,000.00 元，借款期限为 96 个月，自实际提款日计算，截止至 2023 年 12 月

31 日，公司实际借款金额为 188,030,215.79 元，公司已归还 180,089,305.12 元，余额 7,940,910.67 元。公司于 2022 年 8 月 17 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019-2 工业厂房抵押合同补充协议提供担保；孙超、谢皓霞于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-1 保证合同提供担保；龙飞、何滔于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-2 保证合同提供担保。

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	700,672.22	10,366,413.49
合计	700,672.22	10,366,413.49

短期借款分类的说明：

2023 年 2 月 7 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订合同编号为 BC2023010500000391 的综合授信合同，授信额度为 150,000,000.00 元，授信期限为 2023 年 1 月 5 日至 2024 年 1 月 5 日。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已借款 100,000.00 元。孙超、谢皓霞于 2023 年 1 月 11 日与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订合同编号为 ZB8221202300000003 保证合同提供担保。

2023 年 5 月 30 日，子公司广东杰创智能科技有限公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GED477560120230011 的综合授信合同，授信额度为 80,000,000.00 元，授信期限为 2023 年 2 月 27 日至 2024 年 2 月 26 日。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已借款 500,000.00 元。杰创智能科技股份有限公司于 2023 年 5 月 30 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120230010 的最高额保证合同提供担保。

2023 年 7 月 11 日，子公司广东杰创智能科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订合同编号为 BC2023051700001239 的综合授信合同，授信额度为 50,000,000.00 元，授信期限为 2023 年 7 月 11 日至 2024 年 1 月 5 日。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已借款 100,000.00 元。杰创智能科技股份有限公司于 2023 年 5 月 25 日与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订合同编号为 ZB8221202300000031 的最高额保证合同提供担保。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,530,286.95	
银行承兑汇票	36,528,151.22	20,290,945.23
合计	51,058,438.17	20,290,945.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	264,245,153.47	166,003,229.11
工程及设备款	24,815,146.52	47,139,960.11
劳务费	46,035,133.91	33,651,579.47
其他	1,476,705.43	2,660,714.14
合计	336,572,139.33	249,455,482.83

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日止，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,091,022.85	1,118,914.70

合计	1,091,022.85	1,118,914.70
----	--------------	--------------

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 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
押金、保证金	1,009,320.83	1,094,324.74
其他	81,702.02	24,589.96
合计	1,091,022.85	1,118,914.70

## 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：

无

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	237,988,315.37	267,058,502.78
合计	237,988,315.37	267,058,502.78

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上	72,915,257.12	项目尚未完工
合计	72,915,257.12	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、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	9,277,334.92	128,489,978.61	128,709,745.70	9,057,567.83
二、离职后福利-设定提存计划	87,533.50	7,206,618.34	7,217,489.48	76,662.36
三、辞退福利		1,502,309.56	1,384,809.56	117,500.00
合计	9,364,868.42	137,198,906.51	137,312,044.74	9,251,730.19

## (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	9,155,428.64	115,329,837.69	115,547,288.59	8,937,977.74
2、职工福利费		4,904,446.46	4,899,895.46	4,551.00
3、社会保险费	53,746.28	3,992,065.57	4,000,057.75	45,754.10
其中：医疗保险费	51,989.58	3,885,480.67	3,891,884.19	45,586.06
工伤保险费	1,756.70	85,717.01	85,828.73	1,644.98
生育保险费		20,239.14	20,239.14	
职工综合保险费		628.75	2,105.69	-1,476.94
4、住房公积金		2,911,660.99	2,909,256.00	2,404.99
5、工会经费和职工教育经费	68,160.00	1,351,967.90	1,353,247.90	66,880.00
合计	9,277,334.92	128,489,978.61	128,709,745.70	9,057,567.83



**(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	84,880.96	6,951,655.32	6,962,226.20	74,310.08
2、失业保险费	2,652.54	254,963.02	255,263.28	2,352.28
合计	87,533.50	7,206,618.34	7,217,489.48	76,662.36

其他说明：

**41、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,935,202.86	31,898,838.97
企业所得税	28,576.15	1,933.43
个人所得税	173,457.07	474,493.91
城市维护建设税	107,382.25	73,178.80
教育费附加	46,020.96	31,362.36
地方教育费附加	30,680.64	20,908.23
印花税	91,496.28	111,600.71
合计	45,412,816.21	32,612,316.41

其他说明：

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,200,252.46	1,407,836.41
一年内到期的租赁负债	1,512,556.00	2,249,877.30
合计	3,712,808.46	3,657,713.71

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	9,589,939.07	9,943,909.60
已背书转让未到期的应收票据		356,000.00
合计	9,589,939.07	10,299,909.60

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	6,436,736.74	11,830,018.92
合计	6,436,736.74	11,830,018.92

长期借款分类的说明：

2020年7月22日，公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为GDK477560120200232 固定资产借款合同，借款金额为人民币 300,000,000.00 元，借款期限为 96 个月，自实际提款日计算，截止至 2023 年 12 月 31 日，公司实际借款金额为 188,030,215.79 元，公司已归还 180,089,305.12 元，余额 7,940,910.67 元。公司于 2022 年 8 月 17 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为GDY477560120200019-2 工业厂房抵押合同补充协议提供担保；孙超、谢皓霞于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为GBZ477560120200046-1 保证合同提供担保；龙飞、何滔于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-2 保证合同提供担保。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

**(3) 可转换公司债券的说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公场所及宿舍	2,061,695.06	2,261,508.60
合计	2,061,695.06	2,261,508.60

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,007,922.11		202,020.24	9,805,901.87	
合计	10,007,922.11		202,020.24	9,805,901.87	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	102,470,000			51,235,000		51,235,000	153,705,000

其他说明：

注：根据公司 2023 年 4 月 24 日第三届董事会第十七次会议审议通过《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、以及 2023 年 5 月 16 日股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币

51,235,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2023 年 5 月 16 日，变更后注册资本为人民币 153,705,000.00 元。根据修改后章程的规定，公司新增的注册资本为人民币 51,235,000.00 元，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 51,235,000.00 股，每股面值 1 元，增加股本人民币 51,235,000.00 元。

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、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）	1,089,905,411.32		51,235,000.00	1,038,670,411.32
合计	1,089,905,411.32		51,235,000.00	1,038,670,411.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本附注 53、“股本”。

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	40,115,099.75							40,115,099.75
投资性房地产公允价值变动	40,115,099.75							40,115,099.75

其他综合收益合计	40,115,099.75							40,115,099.75
----------	---------------	--	--	--	--	--	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	35,896,891.28	3,797,818.20		39,694,709.48
合计	35,896,891.28	3,797,818.20		39,694,709.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、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	342,685,963.89	314,578,632.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	80,852.44	
调整后期初未分配利润	342,766,816.33	314,578,632.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,620,309.54	56,318,900.91
减：提取法定盈余公积	3,797,818.20	7,636,717.39
应付普通股股利	20,469,048.86	20,494,000.00
期末未分配利润	325,120,258.81	342,766,816.33

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 80,852.44 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、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	849,392,534.36	688,129,927.75	750,564,198.67	552,611,362.31
其他业务	3,777,046.29	139,101.98		
合计	853,169,580.65	688,269,029.73	750,564,198.67	552,611,362.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 ☐否

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	853,169,580.65	营业收入	750,564,198.67	不适用
营业收入扣除项目合计金额	3,777,046.29	总部大楼租赁服务收入		不适用
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.44%	总部大楼租赁服务收入占营业收入的比例	0.00%	不适用
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。	3,777,046.29	总部大楼租赁服务收入		
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	3,777,046.29	总部大楼租赁服务收入	0.00	不适用
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				

4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	849,392,534.36	主营业务收入	750,564,198.67	不适用

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
系统集成服务	773,131,334.31	649,315,317.93			773,131,334.31	649,315,317.93
通信安全管理产品销售	12,080,032.99	6,199,166.54			12,080,032.99	6,199,166.54
技术服务	64,181,167.06	32,615,443.28			64,181,167.06	32,615,443.28
其他	3,777,046.29	139,101.98			3,777,046.29	139,101.98
按经营地区分类						
其中：						
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计	853,169,580.65	688,269,029.73			853,169,580.65	688,269,029.73

与履约义务相关的信息：



项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,015,307,448.42 元。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、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	627,176.14	629,683.43
教育费附加	271,871.43	277,469.24
房产税	1,588,007.20	698,054.96
土地使用税	30,888.02	30,284.06
车船使用税	15,282.16	14,027.14
印花税	399,081.86	569,050.25
地方教育费附加	182,241.54	185,042.02
堤防费	2,355.90	1,998.48
合计	3,116,904.25	2,405,609.58

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,901,815.77	27,392,911.48
办公费	5,933,499.87	4,776,440.61
业务招待费	1,878,990.42	1,807,011.63
差旅费	1,803,391.48	1,523,146.18
折旧摊销费	13,968,766.31	7,438,853.18
服务费	4,770,597.06	4,886,539.13
其他	204,719.79	204,267.11
合计	64,461,780.70	48,029,169.32

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	20,279,191.88	18,852,970.37
业务招待费	5,600,736.43	9,436,333.94
市场服务费	805,366.21	432,255.21
中标服务费	2,105,400.82	2,271,166.90
差旅费	1,657,025.50	1,316,674.35
办公费	1,151,746.36	1,664,287.58
维保费	13,301,381.89	5,980,601.24
广告宣传费	3,030,951.15	3,635,488.75
折旧及摊销	942,317.41	1,135,218.44
合计	48,874,117.65	44,724,996.78

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,626,545.56	40,945,171.96
租赁费	243,682.23	1,753,088.84
材料费	7,282,693.16	7,605,914.81
折旧摊销	4,963,863.21	3,511,932.37
委外研发费	6,914,282.63	6,180,214.45
其他	3,277,587.41	3,726,915.75
合计	66,308,654.20	63,723,238.18

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	570,879.38	2,147,038.74
减：利息收入	11,510,862.25	10,899,222.64
减：未实现的融资收益	311,212.94	
手续费	790,165.37	892,353.48
合计	-10,461,030.44	-7,859,830.42

其他说明：

## 67、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
增值税即征即退	177,876.13	1,139,291.22
代扣个人所得税手续费返还	135,505.73	89,599.28
身份识别芯片和应用系统关键技术研发与产业化项目补助		671,528.76
政府稳岗补贴	25,826.66	458,289.54
知识产权优势企业、知识产权示范企业资助		300,000.00
增值税减免	182,612.01	3,710.14
高新技术企业认定奖励		400,000.00
瞪羚企业和培育企业奖励		100,000.00
2022年人工智能重大产业项目固定资产投资补贴	202,020.24	33,670.04

2021 年度企业成长奖励（信创 10 条）		109,800.00
2021 年度研发费用补助		1,000,000.00
2021 年度互联网和相关服务、软件和信息技术服务业成长壮大奖		730,000.00
区创业、创新领军人才（科技领军人才）市场拓展资助		83,400.00
退役军人税收优惠		5,250.00
北京市职业技能提升行动“以训兴业”培训		34,000.00
海淀区 2022 年新兴领域专项资金		80,000.00
关键技术快速转化项目补助资金		900,000.00
基于混合增强智能的平行智能理论研究及验证	3,200,000.00	
通导融合一体化科技研发项目	2,119,800.00	
2019 年高新技术企业认定奖励第三年区级经费	400,000.00	
高新技术企业培育专题补助	300,000.00	
专利资助款	3,174.00	
2022 年度研发费用补助	53,933.00	
前沿科技创新项目补助	3,235,000.00	
残保金退税	2,259.60	
合计	10,038,007.37	6,138,538.98

#### 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

#### 69、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	3,919,684.54	7,801,779.92
合计	3,919,684.54	7,801,779.92

其他说明：

#### 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,796,652.15	6,457,129.62
债务重组收益		14,179.72
合计	6,796,652.15	6,471,309.34

其他说明：

#### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	29,661.89	2,933,493.59
应收账款坏账损失	-12,405,309.72	-16,883,516.03
其他应收款坏账损失	-1,198,621.92	1,120,382.55
合计	-13,574,269.75	-12,829,639.89

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	302,982.34	103,859.02
合计	302,982.34	103,859.02

其他说明：

## 73、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
非流动资产处置利得-固定资产	12,066.76	754.14
终止租赁的相关利得或损失	742,772.67	8,040.91
合计	754,839.43	8,795.05

## 74、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
上市奖励		8,000,000.00	
收到违约金及违约金利息	885,878.86		885,878.86
其他	18,360.38	873.83	18,360.38
合计	904,239.24	8,000,873.83	904,239.24

其他说明：

## 75、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
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	616,000.00	917,055.92	616,000.00
非流动资产毁损报废损失	161,110.27	44,406.31	161,110.27
罚款及滞纳金	344,788.48	229,623.24	344,788.48
其他		80,404.00	
合计	1,121,898.75	1,271,489.47	1,121,898.75

其他说明：

## 76、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	-1,329,381.06	7,154,100.95
递延所得税费用	-4,610,776.25	-2,114,389.26
合计	-5,940,157.31	5,039,711.69

### (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	620,361.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	93,054.17
子公司适用不同税率的影响	-1,561,866.59
调整以前期间所得税的影响	-2,178,188.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	837,797.91
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	6,231,032.68
研发费用加计扣除及其他	-9,361,987.10
所得税费用	-5,940,157.31

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
政府补助	9,340,003.26	22,195,489.54
往来款	17,370,011.59	17,084,587.38
个税返还	135,505.73	94,394.86
营业外收入	23,987.14	873.83
利息收入	10,828,020.16	10,629,517.92
保函保证金	9,316,947.04	7,630,872.63
收到退还企业所得税		14,346,184.02
收到违约金	885,878.86	
合计	47,900,353.78	71,981,920.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
付现期间费用	56,901,609.63	59,403,463.00
营业外支出	646,638.64	50,040.00
往来款	20,672,713.57	15,742,552.41
手续费	790,165.37	892,353.48
保函保证金	12,124,060.50	11,642,886.50
合计	91,135,187.71	87,731,295.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	1,520,070,000.00	1,532,000,000.00
合计	1,520,070,000.00	1,532,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单包含的利息	490,583.33	
合计	490,583.33	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	1,567,270,000.00	1,649,500,000.00
合计	1,567,270,000.00	1,649,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 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
票据保证金		757,129.66
合计		757,129.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
票据保证金	4,207,614.24	18,764,660.24
租赁付款	4,060,949.15	2,561,793.09
IPO 中介机构服务费		15,439,996.03
合计	8,268,563.39	36,766,449.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	10,366,413.49	700,000.00	277,682.89	10,643,424.16		700,672.22
长期借款	11,830,018.92	9,453,466.67	471,571.69	13,805,764.54	1,512,556.00	6,436,736.74
租赁负债	2,261,508.60		4,063,964.37	2,063,525.45	2,200,252.46	2,061,695.06
合计	24,457,941.01	10,153,466.67	4,813,218.95	26,512,714.15	3,712,808.46	9,199,104.02

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、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	6,560,518.44	56,313,968.01
加：资产减值准备	13,271,287.41	12,725,780.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,689,726.46	8,581,302.22
使用权资产折旧	2,843,764.18	2,428,913.42
无形资产摊销	2,984,413.67	2,064,499.73
长期待摊费用摊销	430,392.19	659,995.42
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）	-754,839.43	-8,795.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	161,110.27	44,406.31
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,919,684.54	-7,801,779.92
财务费用（收益以“－”号填列）	570,879.38	2,147,038.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,796,652.15	-6,471,309.34

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,085,709.89	-4,905,995.30
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	474,933.64	2,791,606.04
存货的减少（增加以“—”号填列）	45,668,072.37	118,688,762.01
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-146,453,130.96	-103,741,080.49
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	108,338,231.42	-84,846,339.29
其他	-2,807,113.46	-4,012,013.87
经营活动产生的现金流量净额	31,176,199.00	-5,341,040.49
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	508,405,664.73	645,289,267.17
减：现金的期初余额	645,289,267.17	188,325,331.64
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	-136,883,602.44	456,963,935.53

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （4） 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	508,405,664.73	645,289,267.17
其中：库存现金	55,170.50	43,347.13
可随时用于支付的银行存款	498,350,494.23	645,245,920.04
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	508,405,664.73	645,289,267.17

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

## (6) 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_保证金	26,912,281.18	22,732,119.40	不能随时支取
合计	26,912,281.18	22,732,119.40	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、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

本年度简化处理的短期租赁费用为 2,620,533.55 元；与租赁相关的现金流出总额为 6,681,482.70 元。

涉及售后租回交易的情况

### (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
办公楼出租收入	1,479,752.43	
车位出租收入	414,889.11	
合计	1,894,641.54	

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

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,321,805.56	40,945,171.96
租赁费	243,682.23	1,753,088.84
材料费	10,186,068.10	7,605,914.81
折旧摊销	5,253,365.42	3,511,932.37
委外研发费	6,914,282.63	6,180,214.45
其他	4,117,941.55	3,726,915.75
合计	81,037,145.49	63,723,238.18
其中：费用化研发支出	66,308,654.20	63,723,238.18
资本化研发支出	14,728,491.29	

## 1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
LTE 便携式主被一体跟踪系统的研发		666,493.23						666,493.23
LTE 无线空口信号分析系统		904,698.99						904,698.99
5G 热点与跟踪系统		9,378,950.52						9,378,950.52
GSM 空口分析系统 V6.0		763,038.93						763,038.93
广东电信核心网 IMS 综合网管系统		639,343.43				396,401.07		242,942.36
无源 LD		2,772,367.26			2,772,367.26			
合计		15,124,892.36			2,772,367.26	396,401.07		11,956,124.03

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
5G 热点与跟踪系统	处于项目开发阶段	2024 年 6 月 1 日	产品销售	2023 年 1 月 1 日	项目方案设计报告完成并经公司管理层批准通过

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		

应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

广东烨信辉建设工程有限公司已于 2023 年 9 月 8 日注销。

### 6、其他

## 十、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	
北京蓝玛星际科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	软件与信息技术服务	100.00%		非同一控制企业合并
广东杰创智能科技有限公司	124,800,000.00	广州	广州	软件与信息技术服务	100.00%		设立
深圳市军泰科技开发有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	软件与信息技术服务	51.00%		同一控制企业合并
广州杰创产业发展有限公司	1,000,000.00	广州	广州	创业及技术服务	100.00%		设立
广州常青云科技有限公司	20,000,000.00	广州	广州	软件与信息技术服务	60.00%		设立
广州杰创物联科技有限公司	10,000,000.00	广州	广州	软件与信息技术服务	51.00%		设立
广东杰创电子制造有限公司	10,000,000.00	广州	广州	软件与信息技术服务	100.00%		设立

单位：元

#### (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

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：

报告期，本公司无重要非全资子公司。

#### (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

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

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

公司于 2023 年 10 月 25 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十三次会议分别审议并通过了《关于全资子公司实施增资扩股并引入员工持股平台暨关联交易的议案》。

议案规定，本次增资前，公司的全资子公司广州常青云科技有限公司（以下简称“常青云”）注册资本为人民币 500.00 万元，公司持有其 100% 股权。本次常青云新增注册资本 1,500.00 万元，并引入员工持股平台广州常青一号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“常青一号”）和广州常青二号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“常青二号”）。其中，常青一号以货币资金认缴常青云新增注册资本人民币 300.00 万元，占增资后常青云注册资本总额的 15%；常青二号以货币资金认缴常青云新增注册资本人民币 500.00 万元，占增资后常青云注册资本总额的 25%；公司以自有资金认缴常青云新增注册资本人民币 700.00 万元。本次增资完成后，常青云注册资本将由人民币 500.00 万元增至人民币 2,000.00 万元，公司对常青云的持股比例将由 100% 变更为 60%，公司仍是常青云的控股股东，常青云仍纳入公司合并报表范围。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：依据约定，股东按实缴出资额分享收益承担风险。截止 2023 年 12 月 31 日，常青一号、常青二号均未实际缴纳出资。因此本报告年度内，交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益无影响。

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	



在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,007,922.11			202,020.24		9,805,901.87	与资产相关
合计	10,007,922.11			202,020.24		9,805,901.87	——

## 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	177,876.13	1,139,291.22
身份识别芯片和应用系统关键技术研发与产业化项目补助		671,528.76
政府稳岗补贴	25,826.66	458,289.54
知识产权优势企业、知识产权示范企业资助		300,000.00
高新技术企业认定奖励		400,000.00
瞪羚企业和培育企业奖励		100,000.00
上市奖励		8,000,000.00

2022 年人工智能重大产业项目固定资产投资补贴	202,020.24	33,670.04
2021 年度企业成长奖励（信创 10 条）		109,800.00
2021 年度研发费用补助		1,000,000.00
2021 年度互联网和相关服务、软件和信息技术服务业成长壮大奖		730,000.00
区创业、创新领军人才（科技领军人才）市场拓展资助		83,400.00
退役军人税收优惠		5,250.00
北京市职业技能提升行动“以训兴业”培训		34,000.00
海淀区 2022 年新兴领域专项资金		80,000.00
关键技术快速转化项目补助资金		900,000.00
基于混合增强智能的平行智能理论研究及验证	3,200,000.00	
通导融合一体化科技研发项目	2,119,800.00	
2019 年高新技术企业认定奖励第三年区级经费	400,000.00	
高新技术企业培育专题补助	300,000.00	
专利资助款	3,174.00	
2022 年度研发费用补助	53,933.00	
前沿科技创新项目补助	3,235,000.00	
残保金退税	2,259.60	

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （1）市场风险

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

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

#### （2）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。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团

面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 7,940,910.67 元（上年末：14,061,733.15 元），及以人民币计价的固定利率合同，金额为 700,000.00 元（上年末：10,357,174.97 元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率增加 25 个基点	-16,874.44	-16,874.44	-29,881.18	-29,881.18
人民币基准利率降低 25 个基点	-16,874.44	-16,874.44	29,881.18	29,881.18

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

### （3）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。为降低信用风险，本集团由相关部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

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

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

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

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、4，附注六、8和附注六、5的披露。

#### (4) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款（含利息）	700,672.22				700,672.22
应付票据	51,058,438.17				51,058,438.17
应付账款	336,572,139.33				336,572,139.33
其他应付款	1,091,022.85				1,091,022.85
一年内到期的非流动负债（含利息）	3,712,808.46				3,712,808.46
长期借款（含利息）	8,382.07	1,512,556.00	1,512,556.00	3,403,242.67	6,436,736.74
租赁负债（含利息）		2,061,695.06			2,061,695.06

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、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			200,200,000.00	200,200,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			200,200,000.00	200,200,000.00
应收票据			3,212,523.44	3,212,523.44
（三）其他权益工具投资			2,000,000.00	2,000,000.00
（四）投资性房地产			149,609,400.00	149,609,400.00
2. 出租的建筑物			149,609,400.00	149,609,400.00
持续以公允价值计量的资产总额			355,021,923.44	355,021,923.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的应收款项融资，采用应收票据票面金额确定其公允价值。

对于持有的结构性存款，采用存款余额确定其公允价值。

以公允价值计量的投资性房地产，采用市场法进行评估。市场法是指选取一定数量的可比实例，将它们与评估对象进行比较，根据其间的差异对可比实例成交价格进行处理后得到评估对象单价，再根据单价计算评估对象房地产价格的

方法。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

#### 十四、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。孙超、谢皓霞、龙飞三人为一致行动人，合计持有公司股权 27.99%，孙超、谢皓霞、龙飞为公司控股股东和实际控制人。

本企业最终控制方是。

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十、1、在子公司中的权益。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

##### 4、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
孙超	董事长
谢皓霞	董事
龙飞	董事、总经理
陈小跃	董事
朱勇杰	董事
卢树华	独立董事
刘桂雄	独立董事
赵汉根	独立董事
邢少英	监事
汪旭	监事
张海	监事（2023 年 5 月 16 日辞任）
连军荣	监事



李卓屏	董事、副总经理、财务总监
孙凌	市场总监（2023 年 7 月 11 日辞任）
叶军强	副总经理
严福洋	副总经理、董事会秘书

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州三川园林装饰工程有限公司	接受关联方劳务	176.74	176.74	否	0

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资
-----	-----	---------	---------	-------	---------	---------

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙超、谢皓霞、龙飞、何滔（注1）	7,940,910.67	2022年03月01日	2028年08月24日	否
孙超、谢皓霞（注2）	0.00	2022年09月19日	2023年06月21日	是
孙超、谢皓霞（注2）	0.00	2022年09月28日	2023年06月21日	是
孙超、谢皓霞（注2）	0.00	2022年10月17日	2023年06月21日	是
孙超、谢皓霞（注3）	100,000.00	2023年01月05日	2024年01月05日	否

关联担保情况说明

注 1：2020 年 7 月 22 日，公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDK477560120200232 固定资产借款合同，借款金额为人民币 300,000,000.00 元，借款期限为 96 个月，自实际提款日计算，截止至 2023 年 12 月 31 日，公司实际借款金额为 188,030,215.79 元，公司已归还 180,089,305.12 元，余额 7,940,910.67 元。公司于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019 国有建设用地使用权抵押合同提供担保；公司于 2021 年 7 月 29 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019-1 杰创智能总部及研发生产基地项目在建工程抵押合同补充协议提供担保；公司于 2022 年 8 月 17 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019-2 工业厂房抵押合同补充协议提供担保；孙超、谢皓霞于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-1 保证合同提供担保；龙飞、何滔于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-2 保证合同提供担保。

注 2：2022 年 2 月 10 日，公司与交通银行股份有限公司广东省分行签订合同编号为粤天河北 2022 年综字 001 的综合授信合同，授信额度为 100,000,000.00 元，授信期限为 2022 年 3 月 3 日至 2022 年 12 月 21 日。截至 2023 年 12 月

31 日，公司已借款 10,357,174.97 元，公司已归还 10,357,174.97 元，余额 0.00 元。孙超、谢皓霞于 2022 年 2 月 10 日与交通银行股份有限公司广东省分行签订合同编号为粤天河北 2022 年保字 001 保证合同提供担保。

注 3：2023 年 2 月 7 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订合同编号为 BC2023010500000391 的综合授信合同，授信额度为 150,000,000.00 元，授信期限为 2023 年 1 月 5 日至 2024 年 1 月 5 日。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已借款 100,000.00 元。孙超、谢皓霞于 2023 年 1 月 11 日与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订合同编号为 ZB8221202300000003 保证合同提供担保。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,563,262.12	3,842,989.07

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

### 7、关联方承诺

### 8、其他

## 十五、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

## 6、其他

# 十六、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，本集团不存在重大需披露的承诺事项及或有事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至报告日，本集团无需要披露的其他重要事项。

### (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

# 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		1
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		1
利润分配方案	现金股利 10 股分 1 元。	

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至报告日，本集团无需要披露的其他重要事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十九、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）	276,133,887.23	267,308,658.89
1 至 2 年	158,789,639.09	81,960,762.80
2 至 3 年	48,260,930.23	21,235,894.98
3 年以上	20,867,821.82	23,822,343.79
3 至 4 年	8,992,783.15	11,737,542.87
4 至 5 年	6,364,555.67	8,244,140.73
5 年以上	5,510,483.00	3,840,660.19
合计	504,052,278.37	394,327,660.46

#### (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,808,282.15	115.00%	5,808,282.15	100.00%		6,049,298.20	1.53%	6,049,298.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	498,243,996.22	98.85%	48,163,095.59	9.67%	450,080,900.63	388,278,362.26	98.47%	36,481,550.94	9.40%	351,796,811.32
其中：										
账龄组合	497,659,306.73	98.73%	48,163,095.59	9.68%	449,496,211.14	387,788,362.26	98.34%	36,481,550.94	9.41%	490,000.00
并表关联方组合	584,689.49	0.12%			584,689.49	490,000.00	0.13%			
合计	504,052,278.37		53,971,377.74		450,080,900.63	394,327,660.46	100.00%	42,530,849.14		351,796,811.32

按单项计提坏账准备：5,808,282.15

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	489,645.04	489,645.04	489,645.04	489,645.04	100.00%	经营不善、债务危机
客户 2	1,421,646.01	1,421,646.01	1,421,646.01	1,421,646.01	100.00%	经营不善、债务危机
客户 3	235,901.14	235,901.14	235,901.14	235,901.14	100.00%	经营不善、债务危机
客户 4	1,126,294.81	1,126,294.81	1,126,294.81	1,126,294.81	100.00%	经营不善、债务危机
客户 5	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 6	217,869.04	217,869.04	217,869.04	217,869.04	100.00%	经营不善、债务危机
客户 7	676,962.93	676,962.93	676,962.93	676,962.93	100.00%	经营不善、债务危机
客户 8	390,000.22	390,000.22	390,000.22	390,000.22	100.00%	经营不善、债务危机
客户 9	150,767.94	150,767.94	150,767.94	150,767.94	100.00%	经营不善、债务危机
客户 10	174,157.30	174,157.30	174,157.30	174,157.30	100.00%	经营不善、债务危机
客户 11	183,738.76	183,738.76	183,738.76	183,738.76	100.00%	经营不善、债务危机
客户 12	167,960.26	167,960.26	167,960.26	167,960.26	100.00%	经营不善、债务危机
客户 13	112,130.17	112,130.17	112,130.17	112,130.17	100.00%	经营不善、债务危机
客户 14	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 15	105,950.20	105,950.20	105,950.20	105,950.20	100.00%	经营不善、债务危机
客户 16	401,670.68	401,670.68	231,670.68	231,670.68	100.00%	经营不善、债务危机
客户 17	2,398.67	2,398.67	198.07	198.07	100.00%	经营不善、债务危机
客户 18	69,496.64	69,496.64	69,496.64	69,496.64	100.00%	经营不善、债务危机
客户 19	11,765.95	11,765.95	30,224.68	30,224.68	100.00%	经营不善、债务危机
客户 20	95,163.60	95,163.60	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
合计	6,049,298.20	6,049,298.20	5,808,282.15	5,808,282.15		

按组合计提坏账准备：48,163,095.59

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（含 1 年）	276,112,359.12	8,265,830.09	2.99%
1-2 年（含 2 年）	154,047,066.40	15,404,706.64	10.00%
2-3 年（含 3 年）	47,381,115.66	9,476,223.13	20.00%
3-4 年（含 4 年）	8,828,416.37	4,414,208.19	50.00%
4-5 年（含 5 年）	6,364,555.67	5,091,644.54	80.00%
5 年以上	5,510,483.00	5,510,483.00	100.00%
合计	498,243,996.22	48,163,095.59	

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

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

### (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	42,530,849.14	11,700,003.38	259,474.78			53,971,377.74
合计	42,530,849.14	11,700,003.38	259,474.78			53,971,377.74

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
客户 16	170,000.00		银行收款	
客户 17	2,200.60		银行收款	
客户 20	87,274.18		银行收款	
合计	259,474.78			

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：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
按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产合计	172,573,356.98	6,591,668.22	179,165,025.20	33.42%	9,143,657.84
合计	172,573,356.98	6,591,668.22	179,165,025.20	33.42%	9,143,657.84

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额



应收利息	686,416.66	110,754.17
其他应收款	16,639,328.18	14,411,902.43
合计	17,325,744.84	14,522,656.60

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
协定存款	686,416.66	110,754.17
合计	686,416.66	110,754.17

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 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	其他变动	

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 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	19,269,360.62	16,122,616.59
备用金	51,215.24	38,766.00
其他	1,110,624.12	535,663.64

并表关联方应收款	468,200.00	319,431.10
减：坏账准备	-4,260,071.80	-2,604,574.90
合计	16,639,328.18	14,411,902.43

## 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）	9,804,783.63	8,118,479.17
1 至 2 年	3,474,943.75	5,006,075.19
2 至 3 年	4,853,181.41	1,336,945.61
3 年以上	2,766,491.19	2,554,977.36
3 至 4 年	1,093,166.27	1,775,272.09
4 至 5 年	1,002,212.15	303,302.50
5 年以上	671,112.77	476,402.77
合计	20,899,399.98	17,016,477.33

## 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	
按单项计提坏账准备	824,090.00	3.94%	824,090.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备	20,075,309.98	96.06%	3,435,981.80	17.12%	16,639,328.18	17,016,477.33	100.00%	2,604,574.90	15.31%	14,411,902.43
其中：										
账龄组合	20,075,309.98	96.06%	3,435,981.80	17.12%	16,639,328.18	17,016,477.33	100.00%	2,604,574.90	15.31%	14,411,902.43
合计	20,899,399.98		4,260,071.80		16,639,328.18	17,016,477.33		2,604,574.90		14,411,902.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	2,604,574.90			2,604,574.90
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	835,406.90		824,090.00	1,659,496.90
2023 年 12 月 31 日余额	3,439,981.80			4,260,071.80

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	
其他应收款	2,604,574.90	1,659,496.90				4,260,071.80
合计	2,604,574.90	1,659,496.90				4,260,071.80

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

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：

报告期内无核销的其他应收款情况。

#### 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
客户 21	保证金	2,550,230.00	1 年以内 3-4 年	12.20%	76,506.90

客户 22	保证金	2,229,000.00	1-2 年	10.67%	66,870.00
客户 23	保证金	2,029,322.65	1 年以内	9.71%	60,879.68
客户 24	保证金	1,743,180.00	1 年以内	8.34%	589,755.40
客户 25	保证金	1,058,127.00	1 年以内	5.06%	211,625.40
合计		9,609,859.65		45.98%	1,005,637.38

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

## 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	119,618,296.12		119,618,296.12	68,955,649.46		68,955,649.46
合计	119,618,296.12		119,618,296.12	68,955,649.46		68,955,649.46

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京蓝玛星际科技有限公司	36,600,000.00						36,600,000.00	
广东杰创智能科技有限公司	32,355,649.46		44,662,646.66				77,018,296.12	
广州常青云科技有限公司			6,000,000.00				6,000,000.00	
合计	68,955,649.46		50,662,646.66	0.00	0.00		119,618,296.12	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(3) 其他说明****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	794,428,406.53	640,553,733.67	741,520,587.27	549,831,002.62
其他业务	1,332,063.96	139,101.98		
合计	795,760,470.49	640,692,835.65	741,520,587.27	549,831,002.62

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,010,835,716.77 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,707,839.41	6,332,955.90
债务重组收益		14,179.72
合计	6,707,839.41	6,347,135.62

## 6、其他

### 二十、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	754,839.43	
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）	9,724,625.51	
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	6,796,652.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	259,474.78	
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	3,919,684.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-217,659.51	
减：所得税影响额	3,193,171.32	
合计	18,044,445.58	--

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	0.41%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-71.00%	-0.08	-0.08

## 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

## 4、其他



## 第十一节 商誉减值测试报告

### 一、是否进行减值测试

是 否

注：1、如选是请继续填写后续内容。

2、商誉账面原值的期末余额只要不为零，则需要填写下列内容。

### 二、是否在减值测试中取得以财务报告为目的的评估报告

是 否

资产组名称	评估机构	评估师	评估报告编号	评估价值类型	评估结果
蓝玛星际资产组	江苏象仁土地房地产资产评估有限公司	张荣荣、马利	苏象仁资评报字[2024]第 0010 号	可收回金额	1,574.07 万元人民币

### 三、是否存在减值迹象

资产组名称	是否存在减值迹象	备注	是否计提减值	备注	减值依据	备注
蓝玛星际资产组	不存在减值迹象		否		专项评估报告	

### 四、商誉分摊情况

单位：元

资产组名称	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产组组合的账面金额	商誉分摊方法	分摊商誉原值

资产组或资产组组合的确定方法是否与以前年度存在差异

是 否

变更前

单位：元

资产组名称	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产组组合的账面金额	商誉分摊方法	分摊商誉原值

注：按上述表格填写前会计期间资产组或资产组组合构成。

### 五、商誉减值测试过程

#### 1、重要假设及其理由

1. 假设资产组的经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务。

2. 除非另有说明，假设资产组完全遵守所有有关的法律法规。

3. 假设资产组在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

4. 持续经营假设：是指假设委估资产组按基准日的用途和使用的方式等情况正常持续使用，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营。

5. 公开市场假设：公开市场假设是对资产拟进入的市场的条件以及资产在这样的市场条件下接受何种影响的一种假定。公开市场是指充分发达与完善的市场条件，是指一个有自愿的买方和卖方的竞争性市场，在这个市场上，买方和卖方的地位平等，都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易都是在自愿的、理智的、非强制性或不受限制的条件下进行。

6. 本次评估假设资产组能够按照杰创智能科技股份有限公司及蓝玛科技管理层预计的用途和使用方式、规模、频度、环境等情况继续使用。

7. 假设蓝玛科技在未来经营期内的资产规模、构成，主营业务、业务的结构，收入与成本的构成以及销售策略和成本控制等能按照公司规划预测发展。不考虑未来可能由于管理层、经营策略以及商业环境等变化导致的资产规模、构成以及主营业务、业务结构等状况的变化所带来的损益。

8. 本次盈利预测建立在蓝玛科技管理层对未来的经营规划及落实情况，如企业的实际经营情况与经营规划发生偏差，假设蓝玛科技管理层采取相应补救措施弥补偏差。

9. 本次评估假设资产组业务经营涉及的外部经济环境不变，国家现行的宏观经济不发生重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

10. 资产组经营所处的社会经济环境以及所执行的税赋、汇率、税率等政策无重大变化。

11. 假设评估基准日后蓝玛科技采用的会计政策和编写本评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。

12. 假设资产组的现金流入均为均匀流入，现金流出为均匀流出。

13. 假设蓝玛科技提供的基础资料和财务资料真实、准确、完整。

14. 假设蓝玛科技未来可以符合高新技术企业条件，适用相关税收优惠政策。

## 2、整体资产组或资产组组合账面价值

单位：元

资产组名称	归属于母公司股东的商誉账面价值	归属于少数股东的商誉账面价值	全部商誉账面价值	资产组或资产组组合内其他资产账面价值	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值
蓝玛星际资产组	13,743,690.76	0.00	13,743,690.76	1,493,227.69	15,236,918.45

## 3、可收回金额

### (1) 公允价值减去处置费用后的净额

适用 不适用

单位：元

资产组名称	公允价值层次	公允价值获取方式	公允价值	处置费用	公允价值减去处 置费用后的净额

## (2) 预计未来现金净流量的现值

☑适用 ☐不适用

单位：元

资产组名称	预测期间	预测期营业收入增长率	预测期利润率	预测期净利润	稳定期间	稳定期营业收入增长率	稳定期利润率	稳定期净利润	折现率	预计未来现金净流量的现值
蓝玛星际资产组	2024年-2028年	2024年收入增长率254%，2025年及以后年度收入增长率5%	2024年8.16%，2025年9.59%，2026年10.85%，2027年12.76%，2028年14.34%	2024年200.63万，2025年247.49万，2026年294.13万，2027年363.14万，2028年428.5万	2028年以后	0	14.34%		14%	15740700.00

预测期营业收入增长率是否与以前期间不一致	否
预测期利润率是否与以前期间不一致	否
预测期净利润是否与以前期间不一致	否
稳定期营业收入增长率是否与以前期间不一致	否
稳定期利润率是否与以前期间不一致	否
稳定期净利润是否与以前期间不一致	否
折现率是否与以前期间不一致	是

注：以前期间是指自形成商誉以后的各会计期间。

其他说明：

☐适用 ☑不适用

## 4、商誉减值损失的计算

单位：元

资产组名称	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值	可收回金额	整体商誉减值准备	归属于母公司股东的商誉减值准备	以前年度已计提的商誉减值准备	本年度商誉减值损失
蓝玛星际资产组	15,236,918.45	15,740,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 六、未实现盈利预测的标的情况

单位：元

标的名称	对应资产组	商誉原值	已计提商誉减值准备	本年商誉减值损失金额	是否存在业绩承诺	是否完成业绩承诺	备注

## 七、年度业绩曾下滑 50%以上的标的情况

单位：元

标的名称	对应资产组	商誉原值	已计提商誉减值准备	本年商誉减值损失金额	首次下滑 50%以上的年度	下滑趋势是否扭转	备注

注：曾下滑指自收购以后的各会计期间。

## 八、未入账资产

适用 不适用

资产名称	资产类型	资产寿命	未入账原因

## 第十二节 审计报告相关信息

### 一、基本信息

证券代码	301248
证券简称	杰创智能
行业	软件与信息技术服务
2023 年年度审计单位	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
2023 年度审计报告签字注册会计师（主要负责人）	巩启春
2023 年度审计报告签字注册会计师（其他负责人 1）	张强
2023 年度审计报告签字注册会计师（其他负责人 2）	

### 二、审计单位变更

上年年报披露日至本年年报披露日是否有更换审计单位

是 否

### 三、审计意见

2023 年（当年）审计意见类别

标准无保留意见 带强调事项段的无保留意见 带持续经营重大不确定性段落的无保留意见 带强调事项段和持续经营重大不确定性段落的无保留意见 保留意见 无法表示意见 否定意见

包含事项段

**注：可多选**

标准无保留 持续经营标题段 强调事项段 其他事项段

审计结果说明

我们审计了杰创智能科技股份有限公司（以下简称“杰创智能公司”）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，公允反映了杰创智能公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

**注：请摘录审计报告中完整的审计意见。**

### 四、关键审计事项

关键审计事项

**注：如同时涉及多个关键审计事项，请一并勾选，并填写相关内容。如选择“其他，请在新增的文本框中说明具体内容”**

收入确认 商誉减值 存货减值 金融资产减值（包含应收账款减值） 非流动资产减值（包含固定资产减值）  
公允价值计量 合并范围及长投 负债及或有负债 资产确认 金融工具确认和计量 关联方交易 重大交易  
政府补助 成本核算 股份支付 费用确认 递延所得税资产 其他

收入确认-事项标题（如房地产销售收入确认、工程合同收入确认等）

营业收入确认

收入确认-事项描述

请参见财务报表附注五、37 及附注七、61。

营业收入是杰创智能公司关键业绩指标之一，收入确认过程可能存在管理层为了达到特定目标而操纵的风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

收入确认-审计应对

- 1、了解和评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性；
- 2、检查主要业务合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，评价收入确认政策是否符合企业会计准则规定；
- 3、选取部分项目，对项目情况进行现场查看及了解，并与账面记录的项目进展情况进行比较，核实是否存在重大偏差；
- 4、对报告期的销售收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户验收记录，以评价收入确认是否与公司的收入确认政策相符；
- 5、对报告期的销售收入，选取重大客户进行函证，函证销售额以及应收账款余额；
- 6、对应收账款、营业收入实施分析程序，分析应收账款周转率、毛利率是否存在重大异常，并与同行业进行对比分析。
- 7、选取客户样本实施电话访谈和网络背景调查程序，核查与客户交易的真实性和准确性；
- 8、就资产负债表日前后确认的收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户验收记录，以评价相关收入是否记录在正确的会计期间；

金融资产减值-事项标题

应收账款减值

金融资产减值-事项描述

请参见财务报表附注五、11、附注七、5 及附注七、6

杰创智能公司 2023 年 12 月 31 日，应收账款、合同资产账面余额合计为 572,051,559.72 元，坏账准备合计为 58,957,645.58 元。

对应收账款的可收回金额进行估计并进行减值测试涉及管理层的重大会计估计和判断，管理层的估计和判断具有不确定性，且若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

#### 金融资产减值-审计应对

- 1、了解、评价与应收账款、合同资产减值准备相关的内部控制设计和运行的有效性；
- 2、了解公司的信用政策，结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法，评价管理层制定的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定；
- 3、检查应收账款的期后回款情况，评价应收账款减值准备计提的合理性；
- 4、检查与应收账款坏账、合同资产减值准备相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

## 五、内部控制审计意见

2023 年（当年）是否出具了内部控制审计报告或内部控制鉴证报告

不适用