

# 依米康科技集团股份有限公司

**Yimikang Tech.Group Co., Ltd.**

证券代码：300249

证券简称：依米康

公告编号：2024-013

## 2023 年年度报告



股票代码：300249

股票简称：依米康

披露日期：2024 年 4 月 16 日

## 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。

公司负责人张菀、主管会计工作负责人黄建军及会计机构负责人(会计主管人员)汤华林声明：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。

2023 年度，公司实现营业总收入 80,127.52 万元，实现归属于上市公司股东的净利润-21,645.51 万元，实现扣除非经常性损益后的净利润-16,616.87 万元。报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润同比下滑 4,137.57 万元，净利润下滑的主要原因分析请参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”的内容。公司主营业务、核心竞争力没有发生重大不利变化，与行业趋势基本一致；公司所处行业暂不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形；公司目前处于正常持续经营中，未出现重大风险。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质承诺；投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 440,487,994 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 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.....	44
第五节 环境和社会责任.....	66
第六节 重要事项.....	69
第七节 股份变动及股东情况.....	85
第八节 优先股相关情况.....	92
第九节 债券相关情况.....	93
第十节 财务报告.....	94

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人张菀女士签名的 2023 年年度报告文件原件；

二、载有法定代表人张菀女士、主管会计工作负责人黄建军先生、公司会计机构负责人汤华林先生签名并盖章的财务报表；

三、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；

四、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；

五、其它相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、依米康、本公司、本集团、上市公司	指	依米康科技集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	证监会指定信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《公司章程》	指	《依米康科技集团股份有限公司章程》
信永中和、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
依米康软件公司、深圳龙控	指	依米康软件技术（深圳）有限责任公司（原名：深圳市龙控智能技术有限公司），本公司全资子公司
依米康智能、智能工程公司、西安华西	指	依米康智能工程有限公司，本公司全资子公司
依米康龙控软件、龙控软件、四川多富	指	四川依米康龙控软件有限公司，本公司全资子公司
依米康信息服务	指	依米康信息服务有限公司，本公司全资子公司
依米康智云科技	指	四川依米康智云科技有限公司，本公司全资子公司
依米康管理	指	四川依米康企业管理有限公司，本公司全资子公司
依米康云软件	指	四川依米康云软件有限公司，本公司全资子公司
杭州依米康	指	杭州依米康智云科技有限公司，本公司全资孙公司
江苏亿金、亿金环保	指	江苏亿金环保科技有限公司，原公司控股子公司
平昌依米康	指	平昌县依米康医疗投资管理有限公司，本公司控股子公司
云米数字	指	达州市云米数字有限公司，本公司参股公司
川西数据	指	四川川西数据产业有限公司，本公司参股公司
上海国富光启	指	上海国富光启云计算科技股份有限公司，本公司参股公司
桑瑞思	指	桑瑞思医疗科技有限公司（原名：四川桑瑞思环境技术工程有限公司），原公司全资子公司，现为本公司关联法人
数字基础设施	指	主要涉及 5G、数据中心、云计算、人工智能、物联网、区块链等新一代信息通信技术，以及基于此类技术形成的各类数字平台。
精密空调、精密温控设备	指	也称恒温恒湿空调，外文名 Precision Air Conditioner，是指能够充分满足机房环境条件要求的机房专用精密空调机。
精密环境	指	主要包括数据中心机房、医疗洁净场所及其他恒温恒湿环境，该环境要求温度、湿度、洁净度、气流分布、监控管理等各种环境状态具有高可靠性和保障性，能够 24 小时不间断安全可靠运行。
数据中心	指	利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。
数据中心机柜	指	指具备智能恒温、智能恒湿、供电系统监测与控制、防入侵门禁及柜门状态监控系统、远程集中管控等功能的现代化智能型机柜。
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）
EDC	指	企业数据中心(Enterprise Data Center)
双碳	指	即碳达峰与碳中和的简称。中国力争 2030 年前实现碳达峰，2060 年前实现碳中和。
数字经济	指	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。
东数西算	指	“数”指数据，“算”指算力，即对数据的处理能力，东数西算是通过构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，将东部算力需求有序引导到西部，优化数据中心建设布局、促进东西部协同联动。
大数据	指	英文名"big data"，或称巨量资料，指的是所涉及的资料量规模巨大到无法透过主

		流软件工具，在合理时间内达到摄取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯。
云计算	指	英文名"cloud computing"，是分布式计算的一种，指的是通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解成无数个小程序，然后，通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户。
人工智能、AI	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。
5G	指	也称第五代移动通信技术，外语缩写：5G，是 4G 之后的延伸，是具有高速率、低时延和大连接特点的新一代宽带移动通信技术，是实现人机物互联的网络基础设施。
算力	指	算力(也称哈希率)是比特币网络处理能力的度量单位。即为计算机(CPU)计算哈希函数输出的速度。
大模型	指	参数量非常大的深度学习模型，通常用于处理大规模数据集，并能够学习到数据的复杂特征。
十四五规划	指	《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》
液冷	指	通过冷却液与服务器部件直接或间接接触的方式，将热量带走的一种散热技术。
BIM 技术	指	以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。
数字孪生	指	充分利用物理模型、传感器更新、运行历史等数据，集成多学科、多物理量、多尺度、多概率的仿真过程，在虚拟空间中完成映射，从而反映相对应的实体装备的全生命周期过程。
信创	指	信创产业，即信息技术应用创新产业。信创产业是“新基建”的重要内容。
AIOT	指	AIoT(人工智能物联网)=AI(人工智能)+IoT(物联网)。AIoT 融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智能化。
IOT	指	Internet of Things 的缩写，字面翻译是“物体组成的因特网”，准确的翻译应该为“物联网”。物联网(Internet of Things)又称传感网，简要讲就是互联网从人向物的延伸。
动环监控	指	指针对各类机房中的动力设备及环境变量进行集中监控。
A 股、人民币普通股	指	经中国证监会批准向境内投资者发行，在境内证券交易所上市，以人民币标明股票面值，以人民币认购和交易的普通股。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
近三年	指	2021 年、2022 年、2023 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	依米康	股票代码	300249
公司的中文名称	依米康科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	依米康		
公司的外文名称（如有）	Yimikang Tech.Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YMK		
公司的法定代表人	张菀		
注册地址	成都高新区科园南二路二号		
注册地址的邮政编码	610041		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	成都高新区科园南二路二号		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	<a href="http://www.ymk.com.cn">http://www.ymk.com.cn</a>		
电子信箱	yimikang@ymk.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶静	吴慧敏
联系地址	四川省成都市高新区科园南二路二号	四川省成都市高新区科园南二路二号
电话	028-85185206	028-85977635
传真	028-82001888-1 转 8027	028-82001888-1 转 8027
电子信箱	yejing@ymk.com.cn	wuhm@ymk.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	<a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	四川省成都市高新区交子大道 88 号中航国际广场 B 栋 8 层
签字会计师姓名	罗东先 王莉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	801,275,214.06	878,981,842.52	878,981,842.52	-8.84%	1,448,954,285.94	1,448,954,285.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	-216,455,147.81	-32,371,789.42	-32,451,515.66	-567.01%	30,200,142.17	30,151,010.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-166,168,673.04	-124,713,255.03	-124,792,981.27	-33.16%	26,464,757.53	26,415,625.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	-120,985,146.73	39,514,492.36	39,514,492.36	-406.18%	10,102,919.44	10,102,919.44
基本每股收益（元/股）	-0.4917	-0.0740	-0.0742	-562.67%	0.0690	0.0689
稀释每股收益（元/股）	-0.4917	-0.0729	-0.0730	-573.56%	0.0690	0.0689
加权平均净资产收益率	-40.77%	-5.07%	-5.08%	-35.69%	4.76%	4.75%
	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）	1,623,818,211.35	2,281,602,177.40	2,281,887,780.80	-28.84%	2,868,847,944.19	2,869,162,273.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	408,258,653.75	629,516,028.88	629,387,171.08	-35.13%	649,893,874.58	649,844,743.02

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

说明：公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，对于在首次施行 16 号解释的财务报表列报最早期间的期初至 16 号解释施行日之间发生的适用 16 号解释的上述单项交易，公司按照 16 号解释的规定进行追溯调整。详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”注释 43 的内容。

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）	801,275,214.06	878,981,842.52	无
营业收入扣除金额（元）	44,249,712.53	11,188,310.71	无



营业收入扣除后金额（元）	757,025,501.53	867,793,531.81	无
--------------	----------------	----------------	---

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	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）	-0.4914

## 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	96,055,703.14	235,219,619.72	218,358,306.12	251,641,585.08
归属于上市公司股东的净利润	-22,274,599.78	-25,308,659.24	-33,916,393.36	-134,955,495.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,439,477.61	-18,488,352.85	-36,537,638.87	-88,703,203.71
经营活动产生的现金流量净额	-77,041,906.80	-91,171,689.60	-36,184,925.29	83,413,374.96

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）	-71,946,081.70	79,742,252.22	-2,412,100.40	主要系公司转让控股子公司江苏亿金 53.84% 股权
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）	5,597,771.89	10,353,444.15	3,729,168.51	详见本报告第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释之“51、递延收益”和十一、政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套	-1,200,000.00	0.00	2,194,757.45	主要系金融资产产生

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				的公允价值变动损益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,896,260.15	1,256,979.11	280,111.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	71,008.00	53,800.00	7,300.00	
债务重组损益		15,345,955.86	488,449.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,220,973.24	-1,341,638.07	-901,179.92	
减：所得税影响额	-9,895,755.33	2,398,462.87	42,588.25	主要系以前年度业绩补偿转回递延所得税负债
少数股东权益影响额（税后）	-619,784.80	10,670,864.79	-391,466.57	
合计	-50,286,474.77	92,341,465.61	3,735,384.64	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	5,458,590.96	符合国家政策规定，持续发生

## 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

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”之“软件和信息技术服务业（代码 I65）”。

公司作为数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商，深耕行业二十余年，构建了以核心关键温控方案及技术为基础，并外延覆盖各类数字基础设施等场景，包括前期规划咨询、设计、集成，综合数字化软件管理平台，智慧运维、节能改造等服务的完整业务生态。形成数字基础设施产业的关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务的四驱动全产业链布局。在双碳、数字经济背景下，为客户提供安全可靠、高效节能、一站式的整体解决方案及服务，持续助力客户实现数字化转型。

#### （一）人工智能、算力逐渐成为新质生产力的关键元素，形成数字经济的技术基座

2024《政府工作报告》中明确提出，要深化大数据、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，明确了要适度超前建设 5G 等数字基础设施，加快形成全国一体化算力体系。

国家发改委、国家数据局、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局联合印发《深入实施“东数西算”工程加快构建全国一体化算力网的实施意见》。一方面明确了国家枢纽节点，要求到 2025 年底，综合数字基础设施体系初步成型。另一方面，提出构建全国一体化算力网。政策从通用算力、智能算力、超级算力一体化布局，东中西部算力一体化协同，算力与数据、算法一体化应用，算力与绿色电力一体化融合，算力发展与安全保障一体化推进等五个统筹出发，推动建设联网调度、普惠易用、绿色安全的全国一体化算力网。

#### （二）以 AI 技术应用为拓展的数字经济方兴未艾，高算力要求成为推动算力投资的新引擎

人工智能等新一代信息技术仍处在与经济社会各领域加速渗透融合的阶段，全球多模态模型加速推进，以大模型技术为代表的新兴技术大幅抬高了人工智能研发与应用中对算力的需求，对算力设备和承载算力的数据中心均提出更高的要求。AI 的高速发展带来大量算力和数据中心机柜需求，拉动数字基础设施建设。在拉动数据中心需求的同时，伴随着算力密度的提高，算力设备、数据中心机柜的热密度都将显著提高，温控方案作为算力提升的制约要素，其重要性亦愈发凸显。

同时，互联网+、云计算、大数据、物联网等领域也处于蓬勃发展的阶段，电子商务、视频、游戏等行业客户需求稳定增长，高新技术、数字化转型及终端消费等多样化算力需求场景不断涌现，算力赋能效应凸显，我国数据规模呈现爆炸式增长。作为海量数据的载体，数字基础设施建设成为大势所趋。

### （三）“双碳”政策对数字基础设施的温控方案提出新要求

北京、上海、广东等省市相关部门持续刷新数据中心的统筹建设、能效提升相关的重要文件，不仅对新建数据中心的能效提出更高的要求，对现有存量数据中心也提出更明确的能效要求。工信部在 2021 年 7 月印发了《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023 年）》的通知，明确用三年时间基本形成布局合理、技术先进、绿色低碳、算力规模与数字经济增长相适应的新型数据中心发展格局。这些数据中心行业政策对相关的温控系统需求产生了深刻的结构性变化，随着行业数字化转型的加速，在“碳中和”的大目标下可以预见到数据中心行业的能效要求、监管力度还将进一步提高并明确。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

本报告期，公司沿着战略聚焦信息数据领域的规划，对信息数据领域进行深耕及布局，并对环保领域业务完成了剥离，从业务构成上，完成了多元化战略向聚焦战略的转型。

本报告期，公司实现营业收入 80,127.52 万元，同比下降 8.84%；归属于上市公司净利润-21,645.51 万元，同比下降 567.01%。净利润亏损的主要原因为：

1、公司继续沿着战略聚焦信息数据领域的规划，对非核心业务实施剥离，实现多元化战略向聚焦战略的转型；公司于 2023 年正式对环保治理领域业务的承接主体—控股子公司江苏亿金实施剥离，江苏亿金经营及股权转让事项影响归属于上市公司股东的净利润-9,363.45 万元；

2、根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计的相关规定，公司对各项资产进行减值测试；本年度计提信用减值损失 6,695.98 万元，主要系应收款项坏账损失；计提资产减值损失 3,130.82 万元，主要系商誉减值 1,478.24 万元、无形资产减值 781.27 万元，存货跌价损失 719.89 万元；

3、主要系公司近年对智能工程业务进行战略调整，同时加强订单质量把关，导致智能工程业务规模存在一定收缩，营业收入下降导致公司净利润下降。

### （一）业务概况

经过 20 多年的深耕，公司已从数据中心精密空调等关键设备提供商发展为向数字基础设施全生命周期提供绿色解决方案的服务商，业务板块包括关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务，对应数字基础设施全生命周期各个节点，从数字基础设施的顶层设计、到总包建设、温控系统等关键设备供应、再到数字基础设施运维环境监测服务，均可提供全方位的方案设计及服务，是行业内产业链布局最完善、产品线最全的民族品牌。

公司目前可提供的数字基础设施产品及服务如下：

业务类别	提供的产品、服务
智能硬件和解决方案	云数据中心、智算/超算数据中心、企业级数据中心、边缘数据中心、基站等关键环境所需的基础设施产品和解决方案，包括全品类热管理产品和解决方案，从风冷、水冷到液冷的全形态制冷系统，如 Nexliq2.0 液冷系统；从服务器级、机柜级、房间级到建筑级的全面制冷解决方案，如氟泵多联系统；关键配电系统包括 UPS、精密配电、锂电池等，如模块化 UPS；涵盖软硬服一体化的从机柜级、排级到 POD 级的全面模块化数据中心产品和解决方案，如 Module 系列产品；支持室内和室外的热管理产品和解决方案，如风冷冷水机组；面向智能算力中心的预制化数据中心，如 Module J 系列产品
智能工程	数据中心全生命周期服务，包括数字化规划咨询、智能建设、智能营维等产品和服务；面向医疗的智慧医院解决方案，提供规划咨询、智能建设，以及智慧医疗系统等产品和服务；整合了设计、建造和服务的预制化数据中心解决方案
智能数联和服务	数据中心动环监控、数据中心基础设施管理和智能营维 DCIM/DCOM、智能化资产管理、一体化数字服务平台、能源管理、智能巡检机器人、智慧物联平台、数字化能效服务
智慧服务	设备级、系统级和场地级的智慧运行维护服务，数据中心能效升级服务

### 1、关键设备业务

随着数据中心、数字基础设施等相关技术的快速发展，其功率密度和热量密度的快速增长，这对保障关键 IT 设备稳定运行提出了更高要求。自十四五规划实施以来，《关于数据中心建设布局的指导意见》《关于加快发展节能环保产业的意见》《三部门关于加强绿色数据中心建设的指导意见》等多项国家政策出台，地方政府方面也正在收紧数据中心的能耗指标，数据中心均对能耗引起了高度重视，对节能水平提出了新的要求。2023 年，国家对数据中心的节能审查进一步趋严。一方面，传统数据中心节能改造需求提上议事日程；另一方面，新建数据中心也须满足严格能耗要求。

公司 20 余年来在温控系统技术研发方面的深耕，展现了在该领域的专业性和领导地位。公司不仅在温控系统的种类和特点上进行了深入研究和开发，而且在可靠性方面持续提升，同时还根据具体环境和条件，如气候、电力、资源和当地政策等因素，对各类温控系统的架构、关键技术和核心产品进行了持续的研发投入。在报告期内，公司在传统温控技术的基础上实现了持续升级：利用自然冷却散热、液冷技术、无水制冷方案、间接蒸发冷却技术等，通过这些关键技术领域的产品优化和规模化，不仅提升了温控系统的效率和性能，也为客户提供了更加多样化和定制化的解决方案。

报告期内，公司紧跟“东数西算”引导数据中心集约化、规模化、绿色化发展的政策东风，积极覆盖“东数西算”八大算力枢纽，应用范围辐射中卫集群、庆阳集群、天府集群、韶关集群、长三角集群及张家口集群等同时；也根据新的业务场景，积极布局、拓展新的业务范围。报告期内，公司成功完成了浸没式液冷产品的开发，并在中东地区投运了祥云液冷 2.0 产品。祥云液冷 2.0 产品采用了先进稳定的模块化集装箱方案，模块化的设计理念使得从服务器到冷源的统筹设计成为可能。在供电、散热

和结构尺寸等方面进行了综合考量，确保了液冷系统的高效性和可靠性。通过这种模块化交付方式，公司实现了液冷集装箱数据中心的快速部署，大大缩短了建设周期。与传统的建设模式相比节省了 50% 的安装时间，不仅提高了建设效率，也降低了项目的整体成本。公司液冷系统一体化解决方案的首次出海，展示了依米康在全球范围内提供高效、可靠和环保的数据中心解决方案的能力。

## 2、智能工程业务

智能工程公司拥有数字基础设施前期咨询、规划设计、总包实施、运营维护、系统优化等能力。2022 年公司结合自行研发的数据中心设计验证软件与数字孪生技术和持续迭代的预制化技术，致力于为客户打造高性能、高安全、高效率的绿色数据中心精品工程。

本报告期，公司持续加大研发投入，围绕工信部印发的《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023 年）》的相关要求，完成了《基于 BIM 技术的数据中心数字孪生运维平台》的研发，并在金融行业完成交付落地，可有效提升运维效率；完成了数据中心《设计验证软件》的研发，该软件搭载多种系统架构，数十种设备能耗模型，可支持数据中心项目快速选址、多方案对比分析，系统能耗分析、预测等工作；针对预制化模块，持续开展技术迭代，可有效提升施工质量、缩短施工周期、减少人员需求、降低运维难度。

在本报告期内，智能工程公司通过优化数字基础设施业务，加强对项目质量的严格把控，聚焦于目标行业客户。公司凭借其在高性能基础设施建设、高定制化设计能力，成功中标多个重要项目，包括阿里巴巴长三角智能智算基地工程项目、光环新网燕郊数据中心、光环长沙一期工程项目以及中国联通济南市分公司三枢纽节能升级改造工程。这些项目的中标不仅证明了智能工程公司在行业内的竞争力和影响力，也展示了公司在数字基础设施建设领域的专业实力和市场认可度。通过为这些高端客户提供定制化的解决方案，智能工程公司帮助用户建立了更加安全、节能、具有弹性和灵活性的数字基础设施，满足了客户对于高效、可靠和可持续发展的需求。

## 3、软件业务

公司软件业务板块作为专注于数据中心运营管理、绿色节能的解决方案及综合服务提供商，深耕数字基础设施运营和维护管理领域，构建了数字化运营和维护管理的方法论和最佳实践。

通过以先进物联软件架构和长年技术积累为支撑，在国家数字、信创、双碳战略背景下，依米康软件业务致力于综合数字化软件管理平台，以新一代 AIOT 平台的数字底座，进一步将平台转化为模块化、低代码的快速开发平台，匹配国产操作系统和数据库，以用户使用需求为核心，搭建快速开发平台为客户提供软件服务。同时，将 AI 节能方案、智能运维机器人、iADU 机柜资产监测单元、面向边缘计算节点的 EdgeLink 管理系统与智能节能控制单元等一系列产品服务结合起来，围绕软件服务，形成真正的数字化服务方案。

本报告期，依米康软件业务板块继续以数字化服务定制平台解决方案，满足更多大型、联网型 IDC 和 EDC 的数字运维与节能需求，进一步在数据中心行业基础设施数字化进程中提高市场地位与竞争力。同时，以持续投入的研发为基础，将代码 IOT 平台进行持续的迭代，进一步建设业务使能平台，使数据使用、功能开发进一步向便捷开发、生态开发的方向延展，以将依米康软件从项目建设服务商进一步向数字化软件服务商转变。

本报告期内，依米康通过软件业务板块与设备板块的紧密合作，充分发挥设备板块在温控技术和设备制造方面的优势，结合软件物联网、IOT 平台和边缘控制等先进技术，以人工智能作为策略中心，共同研发了适用于场地型空调末端群控和模块型温控的数字化解决方案。这一方案的核心在于通过平台+AI 的自控制能力，实现了数据中心在风冷、水冷等多种温控形式下的精确节能控制。这种智能化的控制方式不仅提高了数据中心的运行效率，还显著降低了能耗，为市场提供了更为高效、节能的解决方案，进一步增强公司在数据中心基础设施节能领域的综合竞争力。

#### 4、智慧服务

公司智慧服务业务以“开拓‘数字链路’中的全面服务价值，争做数字运营服务提供商和能源管理专家”为发展战略，在充分满足客户传统服务的基础上，大力拓展数字基础设施智慧运行维护、关键设备云平台服务及整体节能改造组合方案，提供基于数字基础设施产品级、系统级、场景级的维保服务、设备代维、驻场运维、机房节能改造等解决方案，助力客户降低数据中心能耗、提升能效。

本报告期，智慧服务各体系基本完善，在持续为关键设备、智能工程、软件客户提供优质智慧服务的同时，重点聚焦机房节能改造解决方案的拓展，并形成了基于设备温控系统改造为核心，软件能源管理平台为大脑的综合节能改造方案，并在电信运营商、金融等重点客户落地。报告期内，智慧服务致力于打造业内领先的服务体系，提升数据中心资源使用率，不仅为传统业务提供改造升级服务，还在新智慧业务领域继续实践，并不断推广关键设备云平台服务，让边缘计算节点实现无人值守成为可能。

##### （二）积极拓展信息数据领域业务

在市场范围拓展方面，本报告期，公司业务除全面覆盖东数西算八大集群多个项目外，还根据市场对算力的新增需求，提升和优化国内行业领域的覆盖、积极拓展海外新市场。

在业务模式拓展方面，本报告期，公司全资子公司四川依米康智云科技有限公司与达州市人民政府、阿里云计算有限公司深化合作，在达州数字经济产业园内合作建设“万达开先进计算中心（阿里站）”项目（该项目定位于支撑万达开重点产业，领域科技创新、智能化升级与城市数字化治理的公共创新基础设施与产业服务平台）。

##### （三）完成非核心资产的剥离，轻装上阵，聚焦信息数据主业

本报告期，公司坚定沿着“聚焦信息数据领域，做强做大信息数据业务”的战略目标，剥离非核心资产的战略规划，对与信息数据领域业务无法实现业务、资源竞合、并持续亏损的环保业务，积极寻求受让方。最终通过在西南联合产权交易所挂牌，于公开市场寻找买家，实现了出售。2023 年，因江苏亿金经营业绩亏损及股权转让，影响归属于上市公司股东的净利润为-9,363.45 万元。

江苏亿金的剥离一方面可以有效规避其后续经营不确定性带来的投资风险，化解潜在的经济偿付风险，并且可以尽快完成不良资产出售；另一方面，有利于公司聚焦信息数据领域，集中资源发展主营业务。

#### **（四）坚持自主研发，稳步提升产品质量和服务水平**

本报告期，公司继续坚持自主研发，完成专利申请 29 项，其中 4 项已授权。相关产品质量和水平得到稳步提升，产业生态效应逐显成效。大型冷却方案实现全面技术突破，完成整体式间接蒸发冷系统、一体式氟泵机组及大型多联系统的开发，公司产品型谱得到完善，整体能力有效拓展。特别是一体机氟泵机组创新性的采用 3 系统方案，更好的匹配用户的需求，获得了市场广泛的好评。本报告期，公司先后获评“成都市生态环保产业链主企业”、成都市“守合同重信用”企业、成都高新区中试平台等荣誉资质；国家企业技术中心、高新技术企业通过复审；四川省技术创新示范企业、四川省工程技术研究中心通过复核。

同时，公司承担的四川省重大科技成果转化专项“基于间接蒸发冷却技术的多模制冷智能精密空调系统关键技术研究及产业化项目”通过四川省科技厅验收；公司微模块数据中心入选《2023 年成都市人工智能百强产品》；公司凭借“液冷集装箱式模块化数据中心”和“算力设施一体化智能运营平台”摘得两项 2023 数据中心科技成果奖；公司参与编制的行业白皮书《数据中心水蓄冷系统技术白皮书》、行业蓝皮书《通信机房与数据中心冷却技术与设备》、团体标准《绿色数据中心评价规范》、协会标准《数据中心监控与管理标准》发布。

#### **（五）聚焦信息数据主业，提升组织能力和组织效率、强化协同**

为支撑公司聚焦信息数据主业的战略规划，提升核心竞争力并更好地满足客户需求，公司加强人才的引进和培养，通过陆续引进研发、制造、管理等核心领域的专业人才，不仅增强了自身的技术实力和创新能力，还提高了管理和运营效率。报告期内，公司根据业务聚焦及资源整合的需求，进行了团队的进一步整合，打通营销、研发、制造、软件、工程实施和运维服务等部门间的壁垒，实现了业务流程的优化和资源的高效配置，提高了决策的效率和执行的力度，确保公司能够快速响应市场变化和客户需求。

#### **（六）紧跟上市公司治理规则修改要求，持续健全、完善内控制度**



以持续提升上市公司高质量发展为内控工作第一原则，根据《上市公司独立董事管理办法》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《关于修改〈上市公司章程指引〉的决定》等最新监管规则，修改、完善公司相关管理制度；并根据新的监管要求，加强公司内部控制治理，加强信息披露，开展各项内控工作，以严要求、高标准开展经营管理各项工作。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）整体解决方案优势

公司是数字基础设施建设整体解决方案领导者，基于深刻的行业洞察和实践经验，敏锐把握市场变革趋势和客户需求，拥有覆盖关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务四位一体的全产业链布局，以不断创新的全生命周期服务为数据中心、机房、边缘数据中心、基站及智慧城市等领域客户提供先进产品和整体解决方案。

公司产业链协同的业务模式能有效响应数字基础设施建设全生命周期过程中的每一项细微需求，为用户提供完整、高效的一站式整体解决方案，实现“4 个 1 大于 4”（四个业务公司协同大于四）的战略指标；整体解决方案提升智能工程系统集成成本优势，系统集成反哺整体解决方案的良性协同，软件业务及智慧服务推进产品及业务不断创新，共同推进四大业务高质量稳定运营；同时，由于客户在各类数字基础设施等场景建设的各个环节均与公司紧密联系，可以进一步增强用户黏性，提高公司竞争力。

#### （二）智能制造管理优势

公司的核心管理团队在核心关键温控方案及技术研发、制造和数字基础设施场景建设方面具有丰富的行业服务经验，为公司的稳健发展和技术创新提供了坚实的基础。公司始终坚持以用户需求为导向，不断加大智能制造领域的投入。公司引进了机器人生产线和世界先进的全自动数控设备，持续提高生产效率和产品品质，构建柔性制造的能力，能够更加灵活地应对市场需求的变化，快速响应客户需求的个性化和全面化发展趋势。

公司高度重视人才梯队的建设，致力于培养一支高素质的专业团队。公司建立了完善的人才培养体系，通过内部培训、外部引进和职业发展规划等多种方式，不断提升员工的专业技能和综合素质。此外，公司还构建了一支强大的研发、运营管理和市场营销团队，这些团队的协同工作确保了公司能够为用户提供高标准的产品与服务。

#### （三）持续的技术研发与创新优势

公司始终把技术创新放在企业发展的突出位置，以先进技术、创新产品和个性化服务不断提升企业综合实力。公司打造以专家为核心的研发团队，配置领先的研发环境和实验中心，形成了具有自主知识产权的核心技术竞争优势。公司先后获评国家企业技术中心、国家专精特新“小巨人”企业、国家绿色工

厂、四川省博士后创新实践基地、四川省精密环境空调工程技术研究中心、四川省技术创新示范企业等荣誉资质。公司“精密机房空调绿色设计平台建设项目”获批国家工信部绿色制造系统集成项目。近年，公司自主研发的“墨·云系列多模制冷智能机组”、“基于全变频氟泵技术的数据中心高效节能空调机组”和“高热密度数据中心绿色节能列间空调”被专业技术鉴定评价机构评定为“国际先进水平”。

公司主编、参编的国家标准《计算机和数据处理机房用单元式空气调节机》(GB19413 修订版)、《云计算数据中心基本要求》(GB/T 34982)、《通讯基站用单元式空气调节机》(GB/T)、《计算机和数据处理机房用单元式空气调节机》(GB/T 19413)、《模块化数据中心通用规范》(GB/T41783)获得国标委批准发布；截至目前，公司及下属子公司已获得超 200 余项专利、200 余项著作权、100 余项产品认证及节能产品认证，形成了明显的技术领先优势。公司所拥有的产品/技术所取得的成果及荣誉铸就了依米康品牌，已成为公司核心竞争力的重要组成部分。

#### **(四) 良好的客户口碑与品牌认可度**

公司从以精密空调创业并上市的企业，到现在已成长为数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商，始终坚持“品牌经营”理念。公司通过多年的技术、经验和客户资源积累，将步子迈向信息数据领域纵向产业链，构建了各类数字基础设施场景建设为核心的信息数据领域全产业链的贯通经营，已形成专业整体解决方案品牌优势。公司与客户合作的深度和广度具有不可比拟的优势，良好的信任基础，长期稳定的合作关系，公司赢得了客户，打响了口碑。

软件与信息技术服务行业专业性和综合性较强，品牌认可度是用户选择供应商的重要决定因素。经过多年的耕耘，公司已在行业内建立了一定的品牌知名度，高质量、可信赖的依米康品牌获得了广泛的赞誉和市场认可，具有一定品牌优势。

#### **(五) 客户资源优势**

公司具有二十余年的数据中心服务经验，凭借良好的产品技术与服务质量，获得了市场的认可，客户覆盖广泛。公司是连续多年入围中央政府采购名录的企业，也是三大运营商的主要供应商、与互联网巨头和诸多行业头部企业建立了良好持续的合作，具有一定的客户资源优势，形成了较强的示范效应，拥有规模效应带来的供应链成本优势。数量众多且优质的客户资源，使得公司的推广新技术、应用新产品、提供新服务时更容易被市场接受。

公司拥有完善的市场和营销渠道，建立了渠道营销和大客户协同开发体系。未来公司将依托并充分完善现有营销渠道，进一步加强客户开发，巩固客户资源优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 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	801,275,214.06	100%	878,981,842.52	100%	-8.84%
分行业					
信息数据领域	690,146,478.41	86.13%	728,226,615.27	82.85%	-5.23%
环保治理领域	111,128,735.65	13.87%	150,755,227.25	17.15%	-26.29%
分产品					
ICT 领域产品	690,146,478.41	86.13%	728,226,615.27	82.85%	-5.23%
环境治理领域产品	111,128,735.65	13.87%	150,755,227.25	17.15%	-26.29%
分地区					
东北区	18,289,344.28	2.28%	14,959,969.98	1.70%	22.26%
华北区	213,469,407.36	26.64%	165,507,719.04	18.83%	28.98%
华东区	294,178,136.61	36.71%	294,257,182.12	33.47%	-0.03%
西北区	26,140,727.64	3.26%	140,870,096.98	16.03%	-81.44%
西南区	127,570,022.07	15.92%	157,844,574.79	17.96%	-19.18%
中南区	121,627,576.10	15.19%	105,542,299.61	12.01%	15.24%
分销售模式					
直销	614,202,846.58	76.65%	720,585,066.43	81.98%	-14.76%
经销商渠道	187,072,367.48	23.35%	158,396,776.09	18.02%	18.10%

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	96,055,703.14	235,219,619.72	218,358,306.12	251,641,585.08	271,472,215.73	231,190,774.81	229,327,530.30	146,991,321.68
归属于上市公司股东的净利润	-22,274,599.78	-25,308,659.24	-33,916,393.36	-134,955,495.43	2,117,928.67	41,761,590.38	-11,932,405.00	-64,398,629.71

#### (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						
信息数据领域	690,146,478.41	572,473,022.92	17.05%	-5.23%	-2.24%	-2.54%
环保治理领域	111,128,735.65	112,611,738.38	-1.33%	-26.29%	-20.03%	-7.92%
分产品						
ICT 领域产品	690,146,478.41	572,473,022.92	17.05%	-5.23%	-2.24%	-2.54%
环境治理领域产品	111,128,735.65	112,611,738.38	-1.33%	-26.29%	-20.03%	-7.92%
分地区						
华北区	213,469,407.36	193,591,892.37	9.31%	28.98%	40.29%	-7.31%
华东区	294,178,136.61	251,950,721.15	14.35%	-0.03%	2.63%	-2.23%
西南区	127,570,022.07	96,078,606.89	24.69%	-19.18%	-25.04%	5.89%
中南区	121,627,576.10	108,072,253.63	11.14%	15.24%	17.05%	-1.38%
分销售模式						

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
信息数据领域	销售量	台	11,700	11,178	4.67%
	生产量	台	11,846	10,982	7.87%
	库存量	台	708	562	25.98%
环保治理领域	销售量	台	21	40	-47.50%
	生产量	台	24	41	-41.46%
	库存量	台	9	6	50.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

环保治理领域的主体为江苏亿金。2023 年度，因市场竞争激烈，江苏亿金订单量下降导致产销量有所下滑。

### (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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是	是否存在合同无	合同未正常履行
------	-------	-------	---------	----------	-------	-------------	-------------	----------	--------	----------------	---------	---------

										否发生重 大变化	法履 行的 重大 风险	的 说明
1#云计算中心等 7项（房山绿色 云计算数据中 心）机电安装总 承包工程	北京德 信致远 科技有 限公司	60,25 9.08	57,03 3.63	3,463	0	3,177. 07	52,20 4.02	53,72 2.31	是	否	否	
宿州市第一人民 医院门诊病房综 合楼扩建项目智 能化工程	桑瑞思 医疗科 技有限 公司	1,400	1,330. 81	1,016. 55	69.1 9	932.6 2	1,220. 93	931.5 7	是	否	否	

已签订的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

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	
ICT 领域	产品成本	295,348,968.14	51.59%	312,220,891.06	53.32%	-5.40%
ICT 领域	工程施工	185,806,223.76	32.46%	192,973,946.10	32.95%	-3.71%
ICT 领域	软件服务成本	62,537,171.79	10.92%	49,307,601.42	8.42%	26.83%
ICT 领域	维保服务成本	28,182,325.32	4.92%	28,237,463.23	4.82%	-0.20%
ICT 领域	其他成本	598,333.91	0.11%	2,850,952.05	0.49%	-79.01%

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	
ICT 领域-产品成本	295,348,968.14	51.59%	312,220,891.06	53.32%	-5.40%
ICT 领域-工程施工	185,806,223.76	32.46%	192,973,946.10	32.95%	-3.71%
ICT 领域-软件服务成本	62,537,171.79	10.92%	49,307,601.42	8.42%	26.83%
ICT 领域-维保服务成本	28,182,325.32	4.92%	28,237,463.23	4.82%	-0.20%
ICT 领域-其他成本	598,333.91	0.11%	2,850,952.05	0.49%	-79.01%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2023 年度，公司转让持有的江苏亿金股权，上述转让涉及的工商变更事项已办理完成。江苏亿金不再纳入本公司合并范围。

## (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）	191,548,611.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.92%
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	客户一	59,260,833.73	7.40%
2	客户二	43,025,341.72	5.37%
3	客户三	33,235,136.38	4.15%
4	客户四	31,770,662.23	3.97%
5	客户五	24,256,637.19	3.03%
合计	--	191,548,611.25	23.92%

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）	108,475,569.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.48%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	30,662,450.72	4.66%
2	供应商二	26,619,544.43	4.04%
3	供应商三	18,665,760.91	2.84%
4	供应商四	17,378,239.82	2.64%
5	供应商五	15,149,574.05	2.30%
合计	--	108,475,569.93	16.48%

主要供应商其他情况说明

□适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	79,383,742.68	77,116,131.50	2.94%	无重大变化
管理费用	68,369,124.02	102,673,372.70	-33.41%	主要系本期股权激励未达标，冲回前期计提的激励费用所致
财务费用	19,536,501.92	21,301,419.15	-8.29%	无重大变化
研发费用	52,448,916.22	55,627,624.30	-5.71%	无重大变化

## 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
氟泵 4.0 项目	提升氟泵自然冷项目的性能	完成计划阶段开发	成本不变的前提下，提升 10% 性能	提升产品竞争力
新一代液冷优化项目	完善冷板和浸没液冷的全部产品开发	完成项目立项	完成一次侧和二次侧全链条的开发	提升公司液冷产品竞争力，形成规模销售
新一代小型多联空调项目	完成多联空调产品的优化	完成计划阶段开发	提升安装效率，提升产品性能	独创新型方案，提升产品竞争力
新一代大型多联空调项目	完成多联空调产品的优化	完成计划阶段开发	提升安装效率，提升产品性能	提升当前方案的竞争力，获取更多的市场份额
新一代 AHU 产品	完成整体产品的优化和发布	完成开发阶段	提升整体的工艺，提升效率	提升当前方案的竞争力，获取更多的市场份额
工程预制化	暖通电气施工工程预制化	暖通部分已经落地，电气配电模块化已研发完成，电气配电模块获得实用新型专利	工厂预制，现场装配，降低成本，实现数据中心施工工艺质量提升，节约 1/3 安装工期，提升效率	实现数据中心工程项目快速部署，提升竞争力
流程引擎	提升处理效率、优化业务流程、降低运营成本、确保数据安全、增强监控能力、促进团队协作、整合 IT 资源以及简化操作步骤，为数据中心的稳定运行和持续发展提供强大的支持	开发过程中	自动化和优化流程、提高数据质量和一致性、增强业务连续性、提升资源管理效率、支持合规性和审计以及促进团队协作和沟通	流程引擎软件能够有效提升数据中心运营效率、增强灵活性、降低成本、保障数据安全、促进团队协作、整合并优化 IT 资源
报表引擎	提高数据可视化能力、简化数据分析和报表生成、增强数据整合能力、提供灵活的数据展现方式、实现数据安全和隐私保护以及促进业务协同和创新,为数据中心带来更高效、便捷和安全的数据管理和决策支持能力	开发过程中	用户可以轻松创建、管理和共享各种报表；连接多种数据源，包括数据库、文件、API 等；支持多种报表类型和展现方式，如交叉表、分组表、分页表、多表头等，满足不同用户对报表的个性化需求	提升决策效率、增强数据分析能力、促进数据整合和共享、提高工作效率和准确性、加强数据安全和隐私保护以及推动业务创新和数字化转型，有助于公司在激烈的市场竞争中保持领先地位
规则引擎	解决数据中心业务规则管理、自动化决策、数据治理和合规性等问题，并提升系统的灵活性、效率和可维护性	开发过程中	通过规则引擎软件，实现业务规则的系统化、集中化管理，将业务规则与系统代码分离；利用规则引擎的自动化处理能力，实现基于预设条件和逻辑的业务流程自动化，减少人工决策和干预，提高决策效率和准确	通过增强业务敏捷性、提高应用程序的准确性和效率、简化应用程序开发和部署、促进业务智能化以及提高数据治理和合规性等方面的优势，规则引擎将助力企业在激烈的市场竞争中保持领先地位
信创国产化改造	提升自主可控与技术创新能力、提升系统稳定性与安全性、优化运营成本、支持国	开发过程中	操作系统支持 openEuler 数据库支持达梦、opengauss	支持信创软件意味着公司愿意与国内的软件企业建立更紧密的合作关系，有助于促

	家信息安全战略、促进产业链协同发展、培育与吸引人才以及提高市场竞争力			进产业链上下游企业的协同发展，形成更加完善的产业生态，公司可获得更多的资源和支持，实现更快速的发展；随着国家对信创产业的支持力度不断加大，支持信创软件的公司有望获得更多的政策支持和市场机会，有助于公司拓展市场份额，提高市场竞争力
--	------------------------------------	--	--	--

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	209	221	-5.43%
研发人员数量占比	26.62%	23.61%	3.01%
研发人员学历			
本科	116	154	-24.68%
硕士	22	27	-18.52%
本科以下	71	40	77.50%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	43	52	-17.31%
30~40 岁	126	132	-4.55%
40 岁（含）以上	40	37	8.11%

## 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）	52,448,916.22	55,627,624.30	58,291,019.23
研发投入占营业收入比例	6.55%	6.33%	4.02%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 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	855,267,335.72	1,170,177,624.24	-26.91%
经营活动现金流出小计	976,252,482.45	1,130,663,131.88	-13.66%
经营活动产生的现金流量净额	-120,985,146.73	39,514,492.36	-406.18%



投资活动现金流入小计	100,577,609.68	193,537,295.97	-48.03%
投资活动现金流出小计	5,689,692.17	18,288,464.46	-68.89%
投资活动产生的现金流量净额	94,887,917.51	175,248,831.51	-45.86%
筹资活动现金流入小计	342,057,819.68	427,877,920.10	-20.06%
筹资活动现金流出小计	356,700,812.02	594,033,052.47	-39.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,642,992.34	-166,155,132.37	91.19%
现金及现金等价物净增加额	-40,740,221.56	48,608,191.50	-183.81%

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

经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少 406.18%，主要系本期销售回款延迟以及往来款支付所致。

投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 45.86%，主要系上期转让腾龙资产 100%的股权，以及债务重组收回现金所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 91.19%，主要系偿还债务所支付的现金同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	-243,271,647.18	-52,853,441.74
加：资产减值准备	98,268,018.22	47,870,354.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,473,367.23	13,536,472.89
使用权资产折旧	3,368,597.20	3,148,386.44
无形资产摊销	7,127,703.84	7,285,510.26
长期待摊费用摊销	793,338.77	1,139,163.77
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）	4,512,841.63	-82,728.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,066.69	325,596.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,200,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	20,863,083.51	27,873,581.48
投资损失（收益以“-”号填列）	60,411,085.69	-90,060,528.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,012,867.28	-6,936,259.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,802,833.00	-295,567.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,234,542.01	92,697,158.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-114,965,729.70	46,273,152.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,485,785.69	-80,100,958.82
其他	-16,208,416.03	29,694,599.55
经营活动产生的现金流量净额	-120,985,146.73	39,514,492.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	131,053,347.39	171,793,568.95
减：现金的期初余额	171,793,568.95	123,185,377.45
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	-40,740,221.56	48,608,191.50

## 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	-60,411,085.69	22.58%	主要系公司转让控股子公司江苏亿金53.84%股权确认股权投资损失所致	否
公允价值变动损益	-1,200,000.00	0.45%	主要系公司持有的国富光启股权公允价值变动所致	是
资产减值	-31,308,242.24	11.70%	主要系计提商誉减值、无形资产减值和存货跌价所致	否
营业外收入	770,753.41	-0.29%	主要系占地赔付款和罚息收入	否
营业外支出	2,998,793.34	-1.12%	主要系违约金等支出	否
信用减值损失	-66,959,775.98	25.03%	主要系计提应收账款、其他应收款、应收票据坏账准备	是

## 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	167,285,112.87	10.30%	212,528,885.73	9.31%	0.99%	无重大变化
应收账款	575,968,788.70	35.47%	623,781,895.55	27.34%	8.13%	无重大变化
合同资产	7,020,780.30	0.43%	14,148,293.95	0.62%	-0.19%	无重大变化
存货	194,993,850.99	12.01%	351,636,492.01	15.41%	-3.40%	无重大变化
投资性房地产	7,328,034.35	0.45%	51,850,157.17	2.27%	-1.82%	主要系本期控股子公司江苏亿金处置投资性房地产所致
长期股权投资	32,615,636.38	2.01%	31,385,993.98	1.38%	0.63%	主要系本期联营企业投资收益增加
固定资产	88,859,848.19	5.47%	163,815,085.07	7.18%	-1.71%	无重大变化
在建工程	0.00	0.00%	233,628.33	0.01%	-0.01%	主要系本期在建工程转固所致

使用权资产	4,414,023.15	0.27%	2,763,074.67	0.12%	0.15%	主要系本期新增租赁房产所致
短期借款	209,203,180.60	12.88%	322,343,938.28	14.13%	-1.25%	无重大变化
合同负债	108,767,707.50	6.70%	105,239,147.30	4.61%	2.09%	主要系本期预收款增加所致
长期借款	112,090,000.00	6.90%	173,324,202.62	7.60%	-0.70%	无重大变化
租赁负债	1,458,566.74	0.09%	897,882.00	0.04%	0.05%	无重大变化
应收票据	23,299,439.00	1.43%	50,412,985.37	2.21%	-0.78%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，合并范围变更所致
其他应收款	87,188,586.52	5.37%	34,772,735.21	1.52%	3.85%	主要系本期公司对江苏亿金的借款尚未到期收回所致
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	63,041,789.21	2.76%	-2.76%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，合并范围变更所致
长期应收款	9,512,466.44	0.59%	59,492,546.42	2.61%	-2.02%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，合并范围变更所致
其他非流动资产	11,418,825.34	0.70%	25,292,189.11	1.11%	-0.41%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，合并范围变更所致
应付票据	86,849,219.34	5.35%	92,254,810.29	4.04%	1.31%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，总资产下降导致应付票据占总资产比重增加
应交税费	1,674,683.83	0.10%	5,434,000.39	0.24%	-0.14%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，合并范围变更，以及应交税费缴纳入库所致
其他应付款	25,700,195.83	1.58%	158,707,885.71	6.96%	-5.38%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，合并范围变更所致
一年内到期的非流动负债	118,591,768.45	7.30%	22,331,938.06	0.98%	6.32%	主要系本期一年内到期的长期借款增加所致
预计负债	10,148,738.19	0.62%	1,623,790.72	0.07%	0.55%	主要系本期根据诉讼情况计提预计负债增加所致
递延收益	1,906,666.42	0.12%	17,039,330.18	0.75%	-0.63%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，合并范围变更所致
递延所得税负债	662,103.48	0.04%	13,524,598.81	0.59%	-0.55%	主要系以前年度业绩补偿应纳税暂时性差异在本期转回所致
股本	440,487,994.00	27.13%	437,470,194.00	19.17%	7.96%	主要系限制性股票登记手续完成，增加股本所致
资本公积	82,452,031.48	5.08%	85,058,308.45	3.73%	1.35%	主要系限制性股票登记手续完成增加资本公积，以及因绩效未达标，冲减前期计提的资本公积综合影响所致
专项储备	0.00	0.00%	5,084,892.55	0.22%	-0.22%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，合并范围变更所致
盈余公积	29,282,946.78	1.80%	29,282,946.78	1.28%	0.52%	主要系本期转让控股子公司江苏亿金股权，总资产下降，导致盈余公积占总资产比重上升
未分配利润	-143,964,318.51	-8.87%	72,490,829.30	3.18%	-12.05%	主要系本期亏损所致
少数股东权益	8,775,000.00	0.54%	114,150,463.36	5.00%	-4.46%	主要系本期转让控股子公司

江苏亿金股权，合并范围变更所致

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）	13,076,600.00	-1,200,000.00				4,076,600.00		7,800,000.00
2. 应收款项融资	862,493.09						-15,970.01	846,523.08
金融资产小计	13,939,093.09	-1,200,000.00				4,076,600.00	-15,970.01	8,646,523.08
上述合计	13,939,093.09	-1,200,000.00				4,076,600.00	-15,970.01	8,646,523.08
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动系公司持有的银行承兑汇票减少

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

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	36,231,765.48	票据保证金、保函保证金、冻结的银行存款等
应收票据	1,039,631.36	质押
应收账款	4,869.66	质押
投资性房地产	6,853,492.01	抵押借款
固定资产	23,233,976.73	抵押借款
无形资产	15,472,765.72	抵押借款
合计	82,836,500.96	

## 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
5,689,692.17	18,288,464.46	-68.89%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
达州市云米数字科技有限公司	互联网和相关服务	新设	20,000,000.00	20.00%	自有资金	达州市云上智慧数字科技有限公司	长期	信息数据领域	已完成设立相关的工商登记备案手续，并于2023年8月1日取得《营业执照》	0.00	0.00	否	2023年07月28日	巨潮资讯网（公告编号：2023-040）
合计	--	--	20,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
桑瑞思医疗科技有限公司	VALU EBIO TECH S.R.L	2021年09月28日	407.66	0	公司于2020年9月28日完成医疗健康领域业务实施主体桑瑞思100%股权的交割手续，因公司参股子公司VBT为医疗健康领域的投资标的，为避免与桑瑞思产生同业竞争，公司在剥离桑瑞思	0.00%	遵循市场定价原则，参照VBT最近一次增资价格确定	是	出售日，公司原董事长、控股股东和实际控制人之一孙屹峥先生及其女儿孙好好女士分别持有	是	按计划如期实施。已于2023年6月30日收到桑瑞思支付的股权交	2021年09月29日	巨潮资讯网（公告编号：2021-064）

					时计划在其股权交割完成后一年内出让所持有的 VBT 股权				桑瑞思 80% 和 20% 股权		易尾款 203.83 万元，交易已全部完成。		
重庆领卓建筑劳务有限公司	依米康冷元节能科技（上海）有限公司	2022 年 10 月 10 日	950	0	冷元实际经营情况未达预期目标，且进一步投入资源，无法满足助力公司主营业务、增厚经营业绩的作用。本次股权转让有利于公司降低经营管理成本、提高运营效率，符合公司整体发展战略	0.00%	根据审计结果，双方协商议定	否	不适用	是	按计划如期实施。已分别于 2023 年 3 月 31 日、6 月 30 日收到重庆领卓建筑劳务有限公司支付的股权交易尾款合计 285 万元，交易已全部完成。	2022 年 10 月 11 日	巨潮资讯网（公告编号：2022-062、069）
江苏贝吉环境科技有限公司	江苏亿金环保科技有限公司	2023 年 10 月 10 日	3,000	-9,363.45	有效规避江苏亿金后续经营不确定性带来的投资风险，化解潜在的经济偿付风险，可尽快完成不良资产出售、收回对其的债权，快速回笼资金；有利于公司聚焦信息数据领域，集中资源发展主营业务	43.26%	在西南联合产权交易所挂牌出售，征集意向受让方	否	不适用	是	按计划如期实施。已收到全部交易价款，为江苏亿金提供的担保已按期解除，尚待	2023 年 09 月 25 日	巨潮资讯网（公告编号：2023-054、055、056、057、060、065）

											江苏亿金偿还对公司的负债。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------	--	--

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
依米康智能工程有限公司	子公司	数据中心基础设施建设提供整体解决方案，包括咨询、设计、工程总包、方案实施和运维优化等	63,125,000.00	525,224,700.85	76,761,904.48	213,698,599.22	43,283,110.71	39,986,676.41
依米康软件技术（深圳）有限责任公司	子公司	机房动力环境监控系统 and 数据中心基础设施管理系统以及物流监控系统管理系统的研究、设计及开发和应用	10,000,000.00	136,227,682.03	42,919,154.32	89,480,696.32	8,425,574.13	7,686,922.30
依米康信息服务有限公司	子公司	数据中心智慧运行维护、整体节能改造组合方案等服务	50,000,000.00	59,329,661.19	23,975,060.56	58,944,855.65	988,368.28	1,020,103.65
四川依米康龙控软件有限公司	子公司	精密空调控制器相关的研发、设计、生产与销售	40,000,000.00	74,548,565.52	43,561,228.10	3,301,886.80	1,284,808.34	1,333,108.15
江苏亿金环保科技有限公司	子公司	除尘、脱硫、脱硝设备的研发、设计与销售，并提供工业烟气治理、垃圾资源化处理等环保治理整体解决方案	110,000,000.00	625,246,171.11	157,980,920.84	111,128,735.65	56,929,660.64	54,997,761.42
四川依米康云软件有限公司	子公司	运营数据中心相关嵌入式软件的研发及销售业务	10,000,000.00	28,336,046.07	12,590,022.83	25,767,557.72	17,187,062.77	17,202,273.53
平昌县依米康医疗投资管理有限公司	子公司	医院项目投资，医院运营管理服务	30,000,000.00	370,040,755.67	70,230,356.52	0.00	15,121,356.94	13,296,276.35

注：江苏亿金的财务数据为其个别报表数据。

报告期内取得和处置子公司的情况



☑适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
达州市云米数字科技有限公司	公司全资子公司依米康智云与达州市人民政府指定的市属国有企业达州市云上智慧数字科技有限公司按照 2:8 的出资比例成立合资公司	参股公司，不纳入合并报表范围，且自设立以来未开展实际经营活动，对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
江苏亿金环保科技有限公司	以 3,000 万元的价格将持有的江苏亿金全部 53.84% 股权转让给江苏贝吉环境科技有限公司，并已完成股权转让事项相关的工商变更登记备案	原控股子公司，现已完成股权转让事项相关的工商变更登记备案，不再纳入公司合并报表范围。本次交易符合公司整体发展战略，对公司持续经营能力、未来财务状况和经营成果不会产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

## (一) 依米康智能工程有限公司（曾用名“西安华西信息智能工程有限公司”）

成立日期	1996 年 9 月 23 日
统一社会信用代码	91610131X239210995
注册地址	西安市高新区枫叶新都市杰座 A10-11002 号
法定代表人	黄建军
注册资本	6,312.5 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：软件开发；网络与信息安全软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；计算机系统服务；信息技术咨询服务；网络技术服务；智能控制系统集成；园林绿化工程施工；普通机械设备安装服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；安全系统监控服务；货物进出口；技术进出口；消防技术服务；安全、消防用金属制品制造；消防器材销售；环保咨询服务；水污染治理；工程管理服务；市政设施管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；电气安装服务；住宅室内装饰装修；建筑智能化系统设计；建设工程设计；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 2013 年 3 月依米康使用超募资金 4,233 万元收购深圳市西秦商贸有限公司所持有的西安华西信息智能工程有限公司 51.07% 的股权。</p> <p>2) 2013 年 9 月西安华西各股东按各自持股比例实施第一期增资（注册资本由 2,150 万元增资到 3,010 万元，依米康出资 439.21 万元）。</p> <p>3) 2015 年 6 月 9 日西安华西股东高峰将其持有 5% 的股权对应出资 150.50 万元转让给深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司（以下简称“汇金天源”），转让价格为 752.50 万元，并于 2015 年 8 月 6 日取得新签发的《营业执照》。</p> <p>4) 2015 年 8 月，西安华西股东会同意原股东和新股东上海乐长长投资有限公司（西安华西核心员工持股平台，以下简称“乐长长”）出资对其进行增资，注册资本由 3,010 万元增至 5,050 万元；出资情况如下：依米康出资 1,041.82 万元、高峰出资 582.50 万元、郭倩出资 73 万元、汇金天源出资 102 万元、长乐乐出资 240.68 万元；以上增资事项于 2015 年 10 月完成工商变更登记手续，并取得换发的《营业执照》。</p> <p>5) 2015 年 10 月取得西安市工商行政管理局核发的三证合一《营业执照》。</p> <p>6) 2016 年 11 月西安华西完成经营范围的变更。</p> <p>7) 2017 年 6 月 19 日，公司召开董事会审议通过《关于收购西安华西信息智能工程有限公司的议案》，公司以自有资金 6,177.425 万元收购西安华西除依米康以外其他 4 名股东合计持有的 2,470.97 万股股权（占其总股本的 48.93%）；西安华西已于 2017 年 6 月 29 日完成股东变更、董事会成员变更以及公司章程换版等工商变更登记备案手续，并换发《营业执照》。</p> <p>8) 2018 年 3 月 2 日，公司召开董事会审议通过《关于子公司依米康智成对西安华西进行增资的议案》，增资完成后，西安华西注册资本由 5,050 万元变更为 6,312.5 万元，其中，公司出资额 5,050 万元，持股比例 80%；依米康智成出资额 1,262.5 万元，持股比例 20%，因公司持有依米康智成 100% 股</p>

	<p>权，故增资完成后，西安华西仍为公司全资子公司。</p> <p>2018年3月23日，西安华西完成上述增资及股东名称变更以及公司名称变更、企业类型变更、法定代表人及总经理变更、经营范围变更等工商变更登记备案的手续，并换发《营业执照》。</p> <p>9) 2019年3月18日，公司召开董事会审议通过《关于公司受让子公司曲水智成对智能工程20%增资认缴权的议案》。并于2020年4月15日完成上述出资情况等有关变更，变更后依米康持有智能工程公司100%股权，智能工程公司仍为公司全资子公司。</p> <p>10) 2022年7月18日，智能工程公司完成行业代码、经营范围、高级管理人员的变更以及公司章程修订的工商变更登记备案手续，并换发《营业执照》。</p>
--	---

**(二) 依米康软件技术(深圳)有限责任公司(曾用名“深圳市龙控智能技术有限公司”)**

成立日期	2008年3月11日
统一社会信用代码	91440300672959003M
注册地址	深圳市福田区华强北街道华航社区华富路1006号航都大厦12C08
法定代表人	赵浚
注册资本	1,000万元人民币
公司类型	有限责任公司(法人独资)
经营范围	<p>一般经营项目是：智能技术开发；信息系统、监控系统、空调系统、节能产品、安防产品领域的技术开发、技术转让、技术咨询及销售；计算机系统集成及服务；计算机软、硬件及配套产品、监控系统产品、电气电子产品、通信产品、空调设备、节能产品、不间断电源(UPS)、蓄电池的设计、研发、销售、安装、维修及相关技术服务与技术咨询；通信网络运维信息系统、物联网技术开发及系统建设、研发、销售；通信产品、无线通讯电子产品(手持终端、车载终端、行业手机、无线传输设备)、通信设备(不含卫星电视广播地面接收设备、发射设施)、监控设备、运维机器人、安防机器人、资产检测设备、节能设备、低压配电设备、通信电源、仪器仪表、电子产品及传感器的销售；通信工程、网络工程、安防工程的设计、安装、维护；通信技术服务、节能技术服务；合同能源管理；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)；经营进出口业务；电子与智能化工程专业承包；电子与智能化安全技术防范系统设计、施工、维修。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)。许可经营项目是：通信网络运维信息系统、物联网设备的生产。</p>
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 2012年3月依米康收购深圳龙控51%股权。</p> <p>2) 2014年7月完成深圳龙控注册地址的变更。</p> <p>3) 2015年4月完成深圳龙控股东严城将其持有的5%股权对应出资50万元转让给肖卉、公司名称由“深圳市龙控计算机技术有限公司”变更为“深圳市龙控智能技术有限公司”、董事王楚霞变更为王楚龙等事项的工商变更备案手续。</p> <p>4) 2016年8月全体股东签署增资协议同意以现有持股比例共同以现金方式对深圳龙控实施增资，增资后深圳龙控注册资产将增至3,000万元，该增资事项未实施，公司已于2019年3月18日召开董事会审议通过终止实施对深圳龙控增资，其注册资本仍为1,000万。</p> <p>5) 2016年10月深圳龙控完成法定代表人、总经理变更备案及营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的登记手续，并换发《营业执照》。</p> <p>6) 2016年11月深圳龙控完成注册地址变更、股东变更、董事变更等工商登记备案等手续，并换发《营业执照》。</p> <p>7) 2017年5月27日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。</p> <p>8) 2018年7月10日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。</p> <p>9) 2018年11月30日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。</p> <p>10) 2019年3月深圳龙控股东肖卉女士将其持有的深圳龙控5%的股权以原价转让给深圳龙控原股东王楚龙先生，并于2019年3月14日完成有关工商变更备案登记。</p> <p>11) 2019年9月6日公司召开董事会审议通过《关于收购深圳市龙控智能技术有限公司剩余股权并出让标的公司部分资产的议案》，并于2019年9月18日完成上述股权转让有关的股东变更、新一届董监高备案等工商手续，并换发《营业执照》。公司持有深圳龙控100%股权，深圳龙控为公司全资子公司。</p> <p>12) 2020年3月20日深圳龙控完成法定代表人、经营范围的变更，并换发《营业执照》。</p>

- 13) 2020 年 12 月 30 日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记, 并换发《营业执照》。
- 14) 2021 年 4 月 12 日深圳龙控更名为“依米康软件技术(深圳)有限责任公司”, 并换发《营业执照》, 2021 年 7 月 1 日完成注册地址变更并换发《营业执照》。

### (三) 四川依米康龙控软件有限公司(曾用名“四川多富冷暖设备有限公司”, “四川依米康软件有限公司”)

成立日期	2008 年 10 月 6 日
统一社会信用代码	91510100679681585H
注册地址	成都高新区科园南二路 2 号
法定代表人	赵浚
注册资本	4,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
经营范围	计算机软硬件、电子产品的技术开发及销售; 计算机系统集成并提供技术咨询、技术服务、技术转让; 空调、制冷设备、试验箱和气候环境试验设备的生产、销售、安装与维修; 生产、销售机电产品(不含九座以下乘用车); 货物进出口、技术进出口; 节能技术的研发、应用、推广; 节能工程设计、施工(凭资质证书经营)并提供技术咨询、技术服务; 合同能源管理(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 依米康于 2011 年 12 月 31 日出资 151 万元收购四川多富 100% 股权。</p> <p>2) 2015 年 9 月四川多富完成名称、经营范围等工商变更事项。</p> <p>3) 2015 年 10 月取得成都市工商行政管理局核发的三证合一《营业执照》。</p> <p>4) 2017 年 6 月 19 日, 公司董事会审议通过《关于四川依米康软件有限公司工商变更的议案》, 依米康软件已将公司名称变更为“四川依米康龙控软件有限公司”、公司法定代表人及总经理由“黄建军”变更为“赵浚”、公司注册资本由 210.53 万元增资到 3,000 万元, 并取得四川省工商行政管理局于 2017 年 7 月 1 日颁发的《营业执照》。</p> <p>5) 2018 年 5 月 4 日, 公司召开董事会审议通过《关于子公司曲水智控对龙控软件进行增资的议案》, 增资完成后, 龙控软件注册资本由 3,000 万元变更为 4,000 万元, 其中, 公司出资额 3,000 万元, 持股比例 75%; 曲水智控出资额 1,000 万元, 持股比例 25%, 因公司持有曲水智控 100% 股权, 故增资完成后, 龙控软件仍为公司全资子公司。并于 2018 年 7 月 19 日完成上述增资及股东名称变更、企业类型变更、公司章程修订等工商变更登记备案的手续, 并换发《营业执照》。</p> <p>6) 2019 年 3 月 18 日, 公司召开董事会审议通过《关于公司受让子公司曲水智控对龙控软件 25% 增资认缴权的议案》。并于 2020 年 1 月 19 日完成上述出资情况等有关变更, 变更后依米康持有龙控软件 100% 股权, 龙控软件仍为公司全资子公司。</p>

### (四) 四川依米康企业管理有限公司

成立日期	2018 年 1 月 22 日
统一社会信用代码	91510100MA6C9MD19R
注册地址	成都高新区科园南二路 2 号 2 栋 1 层 1 室
法定代表人	张菀
注册资本	100 万元人民币
公司类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
经营范围	企业管理咨询; 商务信息咨询(不含投资咨询); 物业管理; 企业形象策划; 网上贸易代理。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 公司于 2017 年 12 月 27 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》, 四川依米康企业管理有限公司于 2018 年 1 月 22 日完成设立, 并取得《营业执照》。</p> <p>2) 2019 年 2 月, 依米康管理完成因股东依米康更名为“依米康科技集团股份有限公司”, 同步需对</p>

其股东名称进行变更的有关工商变更备案手续。

#### (五) 依米康信息服务有限公司

成立日期	2018年8月1日
统一社会信用代码	91510100MA677FMA5C
注册地址	成都高新区科园南二路2号1栋2楼1号
法定代表人	杨云松
注册资本	5,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	许可项目：电气安装服务；建设工程施工；建筑智能化系统设计；劳务派遣服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息技术咨询服务；制冷、空调设备销售；电气设备销售；软件销售；机械零件、零部件销售；电子专用设备销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；普通机械设备安装服务；软件开发；软件外包服务；计算机系统服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；运行效能评估服务；节能管理服务；工程管理服务；工业工程设计服务；合同能源管理；大数据服务；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 公司于2018年7月17日召开董事会审议通过《关于对外投资设立依米康信息服务有限公司的议案》，同意公司出资5,000万元人民币投资设立全资子公司--依米康信息服务有限公司（暂定，最终以工商核准名称为准）（以下简称“依米康信息服务”），大力拓展云计算数据中心智慧运行维护及整体节能改造等服务业务。</p> <p>2) 2018年8月1日，依米康信息服务完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。</p> <p>3) 2021年5月25日，依米康信息服务完成法定代表人、经营范围、住所、董事、监事、经理的变更以及公司章程修订的工商变更备案等手续，并换发《营业执照》。</p> <p>4) 2022年5月5日，依米康信息服务完成法定代表人、高级管理人员的变更以及公司章程修订的工商变更备案等手续，并换发《营业执照》。</p> <p>5) 2023年2月7日，依米康信息服务完成经营范围变更手续，并换发《营业执照》。</p>

#### (六) 四川依米康智云科技有限公司

成立日期	2018年7月26日
统一社会信用代码	91510100MA64C98H11
注册地址	成都高新区顺锦路272号5栋2层1号
法定代表人	孙晶晶
注册资本	2,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	软件开发；销售制冷设备、空调设备、电源设备、电池、环境保护专用设备、空气净化器、电子产品并提供技术服务；计算机软硬件开发与销售；信息系统集成服务；计算机系统集成；物联网技术服务；人工智能行业应用系统研发及技术转让；大数据服务；建筑智能化工程设计与施工（凭资质证书经营）；工业自动化控制设备研发与销售；新能源技术研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 公司于2018年7月17日召开董事会审议通过《关于对外投资设立四川依米康智云科技有限公司的议案》，同意公司出资2,000万元人民币投资设立全资子公司--四川依米康智云科技有限公司（暂定，最终以工商部门核准为准）（以下简称“依米康智云科技”）。</p> <p>2) 2018年8月1日，依米康智云科技完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。</p>

#### (七) 四川依米康云软件有限公司

成立日期	2021年9月10日
统一社会信用代码	91510100MA69UWD770
注册地址	四川省成都市高新区科园二路2号1栋2楼1号
法定代表人	汤华林
注册资本	1,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网技术服务；信息系统集成服务；数据处理服务；软件销售；数字视频监控系统销售；光通信设备销售；信息安全设备销售；计算器设备销售；互联网设备销售；制冷、空调设备销售；通讯设备销售；网络设备销售；环境保护专用设备销售；环境监测专用仪器仪表销售；环境应急检测仪器仪表销售；货物进出口；技术进出口；节能管理服务；信息技术咨询服务；智能控制系统集成（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	<p>1) 公司于2021年8月5日召开董事会审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司投资1,000万元设立全资子公司四川依米康智能软件有限公司（暂定名，最终以工商核准名称为准）以运营数据中心相关嵌入式软件的研发及销售业务。</p> <p>2) 2021年9月，工商最终核准名为“四川依米康云软件有限公司”，依米康云软件完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。</p> <p>3) 2022年3月，完成法定代表人、执行董事、经理、地址的变更，并取得新的《营业执照》。</p>

#### （八）平昌县依米康医疗投资管理有限公司

成立日期	2017年9月22日
统一社会信用代码	91511923MA638ADJXT
注册地址	四川省平昌县金宝鑫区金宝大道三段七十七号
法定代表人	王华
注册资本	3,000万元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	医院项目投资，医院运营管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
持股比例	90.25%
表决权	90.25%
备注	<p>1) 公司于2017年7月14日召开董事会审议通过《关于对外投资设立项目公司建设“平昌县黄滩坝医疗科技产业园建设PPP项目”的议案》，同意公司使用自有资金2,707.50万元和联合体单位平昌县宏源建筑工程有限责任公司、平昌县人民政府授权的项目实施机构平昌县卫生和计划生育局委托的政府出资方四川巴山佛光医疗投资有限公司共同出资设立项目公司，实施项目的投融资、建设及运营管理。项目公司注册资本为3,000万元，其中公司出资2,707.50万元，占项目公司注册资本90.25%，为项目公司的控股股东。</p> <p>2) 2017年9月22日，项目公司完成股东、董事、监事、法定代表人、总经理以及《公司章程》等一系列工商登记备案手续，并取得《营业执照》。</p> <p>3) 2018年4月2日，平昌依米康完成股东名称变更（股东名称由“四川依米康环境科技股份有限公司”变更为“依米康科技集团股份有限公司”）的工商登记变更及章程修订手续。</p> <p>4) 2020年1月15日，平昌依米康完成法人、董事及高管变更，并换发《营业执照》。</p> <p>5) 2022年4月25日，平昌依米康完成法人、高级管理人员的工商变更登记备案手续，并换发《营业执照》。</p> <p>6) 2024年4月2日，平昌依米康完成法人、董事、监事的工商变更登记备案手续。</p>

#### （九）四川川西数据产业有限公司

成立日期	2019年5月23日
统一社会信用代码	91511800MA66GHJJ3F
注册地址	四川省雅安市经开区园区大道川西大数据产业园2号楼
法定代表人	王帅
注册资本	15,000万元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	信息技术咨询服务、数据处理和存储服务；增值电信业务；基础软件服务；应用软件和信息技术服务；北斗卫星导航和应用服务；互联网信息服务；信息安全服务；电子产品及计算机软硬件的研发、销售、安装与维修；计算机系统集成；科技开发咨询；知识产权代理（不含专利代理）；市场调查；会议服务；商务信息咨询；企业管理咨询；大型活动组织策划服务；广告服务；企业形象策划；房地产开发；物业管理，酒店管理；大数据应用服务；基础电信业务；房屋、场地、机电设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
持股比例	30%
表决权	30%
备注	<p>1) 2020年10月29日公司召开董事会审议通过《关于对外投资参股四川川西数据产业有限公司的议案》，同意公司以人民币450万元的价格受让雅安云谷信息技术有限公司持有的川西数据30%股权（对应出资额1,500万元，已实缴100万元，尚有1,400万元未实缴到位），并承担标的股权对应的1,400万元出资实缴义务。川西数据已于2020年11月24日完成本次股权转让相关的工商变更登记备案等手续，并换发《营业执照》，公司已实际出资到位。本次交易已完成，公司持有川西数据30%股权，川西数据为公司参股子公司。</p> <p>2) 2021年3月，川西数据完成章程修订并备案。2021年12月24日公司通过《关于向参股公司川西数据增资暨关联交易的议案》，同意公司及川西数据其他所有股东拟按照现持股比例以货币资金形式对川西数据实施同比例增资，增资金额合计10,000万元，其中，公司增资金额为3,000.00万元，公司对川西数据的出资额由1,500万元变更为4,500万元，持股比例仍为30%。2022年3月18日，川西数据完成注册资本、高级管理人员、投资人、公司章程的工商变更，并换发《营业执照》。</p> <p>3) 2022年7月11日，川西数据完成董事的工商变更。</p> <p>4) 2024年3月11日，川西数据完成经营范围变更、股东名称变更的工商变更。</p>

#### (十) 上海国富光启云计算科技股份有限公司

成立日期	2012年5月15日
统一社会信用代码	9131000059640964XP
注册地址	上海市宝山区云天路248号5幢3层301室
法定代表人	赵天铎
注册资本	14,971.16万元
公司类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	在云计算专业科技领域内从事技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，计算机软件开发，云软件服务、云平台服务、云基础设施服务，电信业务，自有房屋租赁，物业管理，从事货物及技术的进出口业务，计算机网络布线工程，弱电工程设计、施工、安装，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）、通风设备及配件、电子设备、监控设备销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
持股比例	0.40%
表决权	0.40%
备注	<p>1) 依米康2015年2月出资900万元与其他股东共同参与对上海国富光启的增资，上海国富光启已于2015年6月30日完成新增股权在上海股权托管交易中心的登记手续，其注册资本从8,600万元增资8,780万元，其中依米康持有其60万股股份，持股比例0.683%。</p> <p>2) 经上海国富光启2015年11月6日召开的股东大会审议，同意向郭峰先生、胡磊先生、陆留福先生、吴培芳女士和上海发弘互联网科技有限公司定向发行426.67万股（每股价格不低于15元）；公司股本从8,780万元增至9,206.67万元，其中依米康持有60万股股份，持股比例0.65%。本次定增事项已完成上海市工商行政管理局备案及向上海股权托管交易中心申报定向增发等相关手续。</p>

	<p>3) 经上海国富光启 2015 年 12 月 11 日召开的股东大会审议, 同意向深圳市赛为智能股份有限公司定向发行 1,022.96 万股 (每股价格不低于 13.5 元); 公司股本从 9,206.67 万元增至 10,229.63 万元, 本次增资实施后依米康的持股比例下降为 0.59%; 2016 年 9 月完成本次定增事项向上海市工商行政管理局备案及向上海股权托管交易中心申报定向增发等相关手续。</p> <p>4) 经上海国富光启 2016 年 9 月 29 日召开的股东大会审议, 同意向易事特集团股份有限公司定向增发 2,223 万股 (每股价格不低于 13.5 元); 公司股本从 10,229.63 万股增值 12,452.63 万股, 本次增资实施后依米康的持股比例下降为 0.48%; 2017 年 4 月完成本次定增事项向上海市工商行政管理局备案及向上海股权托管交易中心申报定向增发等相关手续。</p> <p>5) 经上海国富光启 2017 年 7 月 3 日召开的股东大会审议, 同意向远东智慧能源股份有限公司与上海范仕达科技投资有限公司定向增发 2,518.53 万股 (每股价格不低于 13.5 元); 公司股本从 12,452.63 万股增值 14,971.16 万股, 本次增资实施后依米康的持股比例下降为 0.40%; 2018 年 12 月完成本次定增事项向上海市工商行政管理局备案及向上海股权托管交易中心申报定向增发等相关手续。2021 年 9 月, 上海国富光启董事变更备案。2023 年 6 月, 完成法定代表人、董事、监事、高级管理人员的变更备案。2024 年 1 月, 完成监事变更备案。</p>
--	---

## 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) 2024 年经营计划规划

公司处于数字经济这一中国式现代化的关键赛道中, 国家“双碳战略”也为公司提供了多维度 and 跨行业的大体量市场, 公司秉持客户需求为上, 解决场景和行业目前痛点问题来构建未来可持续发展能力的战略定位。

#### 1、聚焦主业, 整合资源, 巩固并强化市场地位

历经非强相关业务的逐步剥离, 公司已聚焦数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商的主业。2024 年公司将进一步强化关键设备、智能工程、软件业务和智慧服务的无缝衔接, 进一步整合、优化营销、运营和后台管理团队, 以有效实现资源的横向打通和整合, 持续巩固、强化数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商的市场地位。

#### 2、深度构建和持续提升依米康的综合能力, 积极扩大业务范围

公司作为数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商, 一直致力于深度构建和持续提升自身的综合能力, 积极扩大业务范围。公司围绕用户应用场景和数字基础设施的全生命周期, 包括温控技术研发、温控产品制造、实施交付、智慧服务以及行业标准的制定, 构建了专业的能力中心。通过技术、产品、服务三大要素的统一着力, 持续为客户创造价值, 提升客户满意度。

公司将在技术研发与创新方面持续投入, 以保持有显著优势。在牢固掌握自然冷却散热、液冷技术、无水制冷方案、间接蒸发冷却技术等关键技术的基础上; 积极筹备拓展其他领域的温控方案, 如与重要战略客户联合开发浸没式液冷产品, 预计将于 2024 年上半年进行产品测试; 聚焦目标行业, 与居于行

业（医疗、信息安全等）领导地位的专业服务商，共同打造解决客户痛点的场景级产品和解决方案；多维度积极拓展业务范围。同时，公司也将利用智慧服务和数字化软件及产品，为巨大的存量市场客户提供多种节能改造及系统优化升级服务。

### 3、全力打造高绩效组织和高效率运营体系

与客户、合作伙伴共同建立生态链，发挥各自优势，提升端到端的运行效率。公司内部管理以价值贡献为导向，加强精细化管理，提升企业的数字运营水平，完善和释放公司柔性制造能力，最大程度满足目标行业 and 重点客户的定制化需求。

加强学、研、产、商的协同效应，实现技术转化成产品，而最终服务于客户的价值需求，打造全集团的精密运营管理模式。

### 4、综合各个维度构建差异化竞争力

鉴于 20 多年的行业深耕，公司比客户更能研判行业的发展趋势、了解客户的需求。公司以软件业务和智慧服务为抓手，与客户共同探讨未来，以场景来定义解决方案，解决客户的痛点。以数字基础设施为基点，围绕智能化和综合服务管理，优化业务结构、提升经营质量和可持续性。

### 5、优化绩效管理体系，持续打造与公司共成长的优秀人才梯队

公司始终坚持与员工共同成长的理念，大力推动全体员工共享企业发展红利。2024 年，公司将本着责任与利益对等，个人目标与企业目标统一，长期与短期激励相结合的原则，进一步升级公司绩效激励机制，实现股东利益与企业利益相统一，企业与员工利益相结合，激励团队为实现共同的目标而努力奋斗。打造可与公司共成长的优秀人才梯队，共创、共享公司成长红利。

### 6、牢记提升上市公司高质量发展为使命，完善公司治理，强化内控管理体系建设

牢记提升上市公司实现高质量发展目标，2024 年，持续夯实内控建设工作，深入强化业务及财务风险把控。以最新资本市场财务信息披露违法违规案例为警示，反思并审视内控建设的完备性和有效性，查漏补缺，增强公司合规风险和业务风险的防控能力，以强化内控，完善治理，进一步夯实公司快速、稳健发展的基础。

## （二）公司发展战略

**战略目标：**战略聚焦信息数据领域，抓住中国数字化发展机遇，聚焦绿色数字基础设施建设领域，以开发绿色智能技术为抓手，以抢占细分市场为突破口，全面整合并提升集团力量，实现依米康向绿色数字基础设施全生命周期整体解决方案提供商转型升级，将依米康打造成为有竞争力、有科技含量的数字基础设施全生命周期整体解决方案服务商，成为中国数字基础设施领域的领军企业。

**发展战略：**由创新战略、协同战略、营销战略、品牌战略、研发和人才驱动战略构建了公司未来发展的五大战略。以持续构建高新、高端、高效为抓手，围绕以客户需求为中心，以激励价值创造的奋



斗者为导向全面提升公司经营管理竞争力。在立信、精业、兼容、至善的核心文化指引下不断向成为数字基础设施全生命周期整体解决方案服务商的目标迈进。

### **（三）可能面对的风险及应对措施**

#### **1、大项目延迟实施风险及应对措施**

随着公司业务不断发展，公司技术和交付能力提升，品牌影响力加大，公司承接项目规模有较大程度增长，大项目可能会因业主方的资金和方案调整等导致项目实施周期延长的风险。

应对措施：公司将加强对业主方项目前期尽调，加强与业主方沟通，增强对项目前期尽调的能力，把握行业趋势变化，谨慎选择项目；同时不断提升项目预制化能力，在实施过程中加强项目管理，必要时及时调整方案规避风险。面对突发的不可抗力风险，公司也将在政策范围允许内，及时做好应对及防范措施，以尽可能的降低风险。

#### **2、原材料价格上涨的风险**

目前公司产品主要部件采用铜和铝为原材料，铜等大宗商品价格存在一定波动，原材料价格上涨有一定风险性。

应对措施：公司将加强对主要原材料的价格监控，做好原材料上涨预警及提前采购；有效拓展采购来源，不断细化、提升采供应链条管理。

#### **3、应收账款总额较大，降低公司资金周转速度和运营效率的风险及应对措施**

2021 年末、2022 年末、本报告期末公司应收账款分别为 78,749.42 万元、62,378.19 万元、57,596.88 万元，占资产总额的比例分别为 27.45%、27.34%、35.47%，公司应收账款总额仍处于较高水平，如果应收账款不能及时收回，将对公司资产质量及财务状况产生不利影响，降低公司资金周转速度与运营效率，从而限制公司经营活动的正常开展，直接影响经营业绩。

应对措施：加强重大项目的预评估，谨慎选择项目，主动放弃存在较大不可控风险的项目；主管部门/领导制定合理的应收款考核、激励制度，加强对业务部门的应收款工作管理及穿透；制定对账龄较长的应收账款的处置措施，根据实际情况采取提请诉讼、出售债权等办法，尽可能回收应收账款；同时出于谨慎考虑，对应收账款实施合理的坏账计提，以有效防范坏账可能给公司带来的风险。

#### **4、商誉减值风险**

为实现公司既定的发展战略规划，拓展业务领域，完善产业战略布局，形成新的收入和利润增长点，公司上市以来使用超募资金和自有资金以及非公开发行股份购买资产等方式实施了多项对外投资，但受内外部环境等的影响，投资预期收益的实现具有诸多不确定性，因此存在短期内直接影响公司整体效益甚至存在投资失败的风险。目前并购的智能工程公司还存在商誉，若未来智能工程经营不及预期或无法跟进市场变化，可能导致商誉减值的风险，从而对公司未来的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将持续深化在财务管理、人力资源管理、客户管理、项目管理、资源统筹、业务拓展等方面的深度融合，发挥并放大整合协同效应，以最大限度地降低商誉减值风险。

## 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06月15日	公司会议室	实地调研	机构	天府对冲基金学会（徐涵、刘小华、唐金琼、姚方酥、陈小玥、温雨凡）；上海掌赢（党祥钊、张兰）；成都龙凤飞资管（冯阳）；成都照月资管（廖成）；四川海子资管（李昱锋）；成都友诚金交（肖宁丹童）；青岛韬观资管（徐欢）；北京胜恒投资（高翔）；混沌投资（卢肖宇）；纯信资管（苏元君）；青岛盛馨博弘私募基金（林海星）；广东璟诚私募基金（魏锋）；大翊基金（潘庆阳）；财通证券（王慧芳）；西南证券（陈早）；华林证券（安俊勇）；华林证券（刘翔）；浙商证券（刘美蓉、唐建中）；银河证券（陈彦、徐诚）；明亚保险（郭静）	从多元化战略向聚焦战略转型主要考量和目的；公司发展历程；液冷技术方面的研发情况；智慧医院应用案例；公司在智慧医院的优势；对信息数据领域行业发展的判断；业务构成情况；股权激励计划	巨潮资讯网《依米康科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：20230615）
2023年07月18日	公司智能绿色生产基地	实地调研	机构	中信建投（刘永旭、张玉龙、邱季）；中邮证券（孙业亮、丁子惠、张露予、蒲尚坤）；融通基金（杨冷枫）；招商基金（张大印）；鹏华基金（张雷）；红土创新（汪国瑞）；博恩资产（刘尹博）	2023年订单规模；智能工程业务在医院的规划；Chatgpt、百度文心一言对公司业务的推动；液冷研发情况；今年对信息数据领域、环保治理领域的业务规划；2023年业绩	巨潮资讯网《依米康科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：20230718）
2023年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	中泰证券（苏仪、刘一哲）	2023年上半年业绩情况；软件产品销售方式；2023年上半年费用下降的原因；节能改造业务主要内容；公司客户类别	巨潮资讯网《依米康科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：20231012）
2023年11月06日	腾讯线上会议	电话沟通	机构	中泰证券（苏仪、刘一哲、韩巧慧）；平安资产（傅一帆、陶阳）	公司发展历程；2023年营收下滑的主要原因；公司对液冷的看法；液冷的研发情况；公司客户类别	巨潮资讯网《依米康科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：20231106）

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会等治理层及相关的议事规则、工作制度，治理层和经理层均按照各自的议事规则和工作制度规范运作，并建立了相互协调和相互制衡的工作机制，维护了公司和全体股东的利益，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。主要情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，共召开了两次股东大会，会议均由董事会召集召开，现场由见证律师出具法律意见书；未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无因监事会提议召开的股东大会。根据相关法律法规及规范性文件规定应由股东大会审议的重大事项，公司均经董事会审议通过后提交股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况；公司平等对待所有股东，并采用现场结合网络投票的方式为股东参加股东大会提供便利，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权力。

#### 2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人为孙屹峥、张菀夫妇，张菀女士担任公司董事长兼总经理。报告期内，控股股东、实际控制人严格规范自身行为，依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在违规占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上与控股股东及实际控制人完全独立，公司董事会、监事会和内部机构亦独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事 5 名，其中独立董事 2 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司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，专门委员会委员由公司董事、独立董事担任。

公司董事会成员严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事制度》《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》等规定开展工作，召集（出席）股东大会、董事会和董事会专门委员会会议，

同时积极参加相关培训，提高自身的专业技能和工作素质，勤勉尽责地履行职责和义务，切实发挥了董事会在公司规范运作中的重要作用。报告期内，公司共召开十一次董事会，均严格按照相关规定召集、召开和表决，未出现越权行使股东大会授权权限的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事会成员严格按照相关法律法规及《公司章程》《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对公司依法运作情况、财务情况、会计政策变更、续聘会计师事务所、计提资产减值准备、关联交易、转让股权、被动关联财务资助、被动关联对外担保、限制性股权激励计划、内幕信息知情人管理及内部控制等方面进行了认真监督检查并发表审核意见，同时对公司董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开五次监事会，均严格按照相关规定召集、召开，监事会的各项工作能够独立有效地开展。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由 3 名董事组成，独立董事担任主任委员（召集人）。根据《薪酬与考核委员会工作细则》，公司建立了董事及高级管理人员绩效评价与激励约束机制，制定了《董事、监事、高级管理人员 2023 年度薪酬方案》，对高级管理人员实行绩效目标管理制，通过明确绩效考核及考评标准，实施薪酬直接与其业绩挂钩，在强化对高级管理人员的考评激励作用的同时，确保公司目标的达成。审议了《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，对公司 2021 年股权激励计划进行充分的考察。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，同时按规定向中国证监会、四川证监局、深圳证券交易所报告有关情况并报备相关材料。公司董事长作为信息披露第一责任人、董事会秘书作为信息披露的组织者，全面负责信息披露具体工作，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。公司及时回复投资者各种形式的咨询，及时对投资者在深交所互动易平台上提出的问题进行了回复，积极通过业绩说明会、投资者接待日等多种形式与投资者进行沟通；同时公司网站设立了投资者关系专栏，并通过专线电话、电子信箱、传真、微信公众号等多种渠道加强与投资者的沟通，确保公司与广大中小投资者进行及时、有效的沟通。

巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、关于内部控制监督和常规审计检查

本报告期，审计部在董事会审计委员会的指导下，按照各项法律法规的要求和年度内部审计计划的安排，开展内部控制监督和常规审计检查工作。审计过程中，充分运用个别访谈、专题讨论、制度审阅、穿行测试、资料检查、实地查验、比较分析等审计方法，验证公司内部控制设计的合理性和执行的有效性，核实公司财务信息的真实性和完整性。

审计部及时开展对公司及各子公司的合规类审计工作，检查范围包括信息披露、投资者关系管理、对外投资、大额资金往来、对外担保、关联交易、购买或者出售资产等重要领域；审计部主动开展对公司及各子公司的业务类审计工作，尤其是加强了投资业务、工程建设及资产盘点等关键环节的事前监督；同时，审计部积极促进公司完善内部控制制度、维护反舞弊机制的正常运行。通过上述日常监督和专项监督工作，充分发挥了内部审计在保障公司合规经营、防止违法违规事件、促进内部控制建立健全、改善公司经营效率方面的积极作用。

#### 8、关于风险控制

本报告期，法务部积极采取包括但不限于主动提起诉讼/仲裁等方式保障公司作为债权人的合法权益，通过多元化的纠纷化解机制积极解决公司外部债务纠纷；同时，在跟进推动加快案件审判流程，减少公司名下诉讼案件数量，提高案件执行效率，降低公司诉讼成本等方面作出努力和尝试，规避公司外部诉讼风险；通过推行标准化合同全覆盖及优化合同审批流程等方式，做到将风险管控工作前置化；针对大额应收账款，符合起诉条件后加快提起诉讼，主动化解可能形成公司负债的潜在纠纷；参与公司重大资产/股权交易全过程，切实保障交易顺利进行。法务部通过诉讼及非诉手段相结合的方式，全方位加强和提高公司风险控制水平。

#### 9、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极促进与相关利益者合作，加强与各方的沟通交流，实现投资者、股东、客户、用户、供应商、员工及社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东及实际控制人完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不存在被控股股东及实际控制人及其关联方控制和占用资金、资产及其他资源的情况。

### 1、业务独立

公司主营业务为信息数据领域，拥有市场营销、技术研发、产品生产/安装/调试、工程实施及售后服务等完整的运营管理体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其他需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行经营活动的情况，能独立开展各项经营活动。

### 2、人员独立

公司设有人力资源管理部门，公司在劳动、人事、社会保障及工资管理体系等方面均完全独立。公司严格依照与员工签署劳动合同来约定双方的权利和义务，不存在受控股股东及实际控制人控制或者约束的情形。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生，控股股东未发生干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情形。

### 3、资产独立

公司拥有开展生产经营所必备的独立完整资产，合法拥有与生产经营相关的生产经营资质、场所、采购销售系统及与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，相关资产不存在权属纠纷，不存在被控股股东或其他关联方违规占用资金、资产及其他资源的情形。

### 4、机构独立

公司具有健全的组织结构，已根据《公司章程》规定建立了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等完善的法人治理结构；董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会。公司独立董事人数占董事会成员的三分之一以上，确保董事会相对独立于控股股东、实际控制人，从而进一步保证董事会对公司各项事务做出独立、客观决策，维护公司全体股东共同利益。公司已逐步建立并完善了适应公司发展及市场竞争需要的独立组织机构，明确了各机构的职能，各职能机构在公司管理层统一领导下规范、有效运作。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，独立进行财务决策，不存在公司股东干预公司投资和资金使用安排的情况；公司开立独立的银行账户，未与其他任何单位共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；公司在财务上完全独立。

### 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 年度股东大会	年度股东大会	34.26%	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 16 日	具体内容详见巨潮资讯网《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-030）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.49%	2023 年 10 月 10 日	2023 年 10 月 10 日	具体内容详见巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-060）

#### 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
张菀	女	61	董事长、总经理	现任	2012 年 08 月 31 日	2025 年 05 月 15 日	75,404,500	0	4,900,000	0	70,504,500	一致行动人之间内部转让股份
孙晶晶	女	36	董事	现任	2022 年 05 月 16 日	2025 年 05 月 15 日	20,000,000	0	2,000,000	0	18,000,000	一致行动人之间内部转
			副总统		2023							



			经理		年 01 月 30 日							让股 份
芮明杰	男	69	董事	现任	2021 年 04 月 12 日	2025 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
姜玉梅	女	60	独立董事	现任	2022 年 05 月 16 日	2025 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
赵洪功	男	56	独立董事	现任	2018 年 11 月 19 日	2025 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
崔文彬	男	40	监事	现任	2021 年 06 月 28 日	2025 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
吴慧敏	女	36	监事	现任	2018 年 11 月 19 日	2025 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
谢雨汐	女	34	职工 监事	现任	2018 年 11 月 19 日	2025 年 05 月 15 日	1,000	0	0	0	1,000	
黄建军	男	52	财务总监	现任	2012 年 08 月 31 日	2025 年 05 月 15 日	683,59 2	0	0	0	683,59 2	
			副总经理		2023 年 01 月 30 日							
叶静	女	42	董事 会秘 书	现任	2022 年 08 月 08 日	2025 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
魏华	男	46	技术 总监	离任	2021 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 30 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	96,089 ,092	0	6,900, 000	0	89,189 ,092	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙晶晶	董事、副总经理	聘任	2023 年 01 月 30 日	原任公司营销总监；2022 年 5 月 16 日董事会换届，被选举为第五届董事会董事；2023 年 1 月 30 日被聘任为副总经理，并且不再担任营销总监一职。
黄建军	副总经理、财务总监	聘任	2023 年 01 月 30 日	2022 年 5 月 16 日被续聘为公司财务总监；2023 年 1 月 30 日被聘任为公司副总经理。

魏华	技术总监	离任	2023 年 01 月 30 日	因个人原因申请辞去公司技术总监职务
----	------	----	------------------	-------------------

## 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

**张菀女士：**女，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年生，研究生学历。曾担任中电集团天津第四十六研究所工程师、美国力博特公司成都办事处办公室主任、成都启阳通信设备有限公司副总经理等职。2002 年起连任公司法定代表人；2002 年-2009 年 9 月担任四川依米康制冷设备有限公司董事长（依米康前身），2009 年 9 月-2022 年 5 月 16 日担任公司董事、总经理；2022 年 5 月 16 日起担任公司第五届董事会董事长、总经理，任期至第五届董事会届满之日止。

**孙晶晶女士：**女，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年生，毕业于英国阿斯顿大学，本科学历。曾在英特尔产品（成都）有限公司任职，2013 年任职依米康总经办经理；2015 年 8 月 31 日-2021 年 1 月 18 日期间任职公司行政总监；2021 年 1 月 18 日至 2023 年 1 月 30 日期间任职公司营销总监；2022 年 5 月 16 日起任公司董事，2023 年 1 月 30 日起任公司副总经理，任期至第五届董事会届满之日止。

**芮明杰先生：**男，1954 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经济学博士，复旦大学特聘教授、博士生导师。主要研究领域：产业与企业发展、知识管理与创新、产业链整合、产业体系与结构演化。1994 年获国务院政府特殊津贴，1997 年入选教育部首批“跨世纪优秀人才计划”，先后主持国家社会科学基金重大项目、重点项目、国家自然科学基金项目、国家软科学基金项目、国家出版基金项目等十多项。著作《中国企业发展的战略选择》获教育部第三届中国高校人文社会科学研究优秀成果管理学著作一等奖；著作《论产业链整合》获上海市第九届哲学社会科学优秀成果著作二等奖；《产业创新战略——基于网络状产业链内知识创新平台的研究》获上海市第九届哲学社会科学优秀成果著作二等奖；《第三次工业革命与中国选择》获教育部第七届高等学校科学研究优秀成果经济学三等奖；《大公司主导变革：我国产业结构战略性调整的新思路、新政策——基于产业链重构视角》获上海市第十三届哲学社会科学优秀成果奖著作类二等奖；主编的《管理学——现代的观点》获全国优秀教材二等奖等国家重要奖项。

曾任复旦大学校学术委员会委员、校学位委员会委员、管理学院副院长、企业管理系主任、管理学院学位委员会主席、工商管理博士后流动站站长等职务。现任复旦大学应用经济学博士后流动站站长，复旦大学企业发展与管理创新研究中心主任。兼任中国工业经济学会副理事长、上海市政府决策咨询研究基地芮明杰工作室领军人物、山东省政府决策咨询特聘专家等。2021 年 6 月至今，任上海电力股份有限公司独立董事；2021 年 6 月至今，任华域汽车系统股份有限公司独立董事。2021 年 6 月至今任上

海翌耀科技股份有限公司独立董事；2021年4月12日至2022年5月16日担任公司第四届董事会董事；2022年5月16日起担任公司第五届董事会董事，任期至第五届董事会届满之日止。

**姜玉梅女士：**女，中国国籍，无境外永久居留权。1963年出生，中共党员，法律专业，博士学位，博士生导师，享受“国务院政府特殊津贴”专家。曾任西南财经大学法学系副主任、法学院副院长、西南财经大学研究生部副主任、西南财经大学国际商学院执行院长。现任西南财经大学中国（四川）自贸试验区综合研究院执行院长，兼任四川省委、省政府决策咨询委员会委员，全国国际商务专业学位研究生教育指导委员会委员，中国国际贸易学科协作组副理事长，中国服务贸易协会副理事长，中国国际贸易学会自贸区港专业委员会，四川省商务经济学会副会长，四川省贸易促进委员会专家，教育部经济与管理类专业认证专家，成都仲裁委员会委员，成都自贸试验区专家咨询委员会专家，泸州市委市政府决策咨询委员会委员，四川省“内陆地区对外直接投资创新发展协同创新中心”、四川省国际贸易创新团队、四川省“国际贸易专业综合改革试点”等团队建设负责人。2018年以来，任成都市兴蓉环境股份有限公司独立董事、通威股份有限公司独立董事、凉山农村商业银行股份有限公司独立董事、四川天府银行外部监事。2022年5月16日起担任公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满之日止。

**赵洪功先生：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1967年生，中国农工党党员，研究生学历，高级会计师。2011年11月取得独立董事资格证书。2019年12月至今任成都川投空港建设有限公司财务总监；2012年9月至2015年8月曾担任本公司第二届董事会独立董事；2018年11月19日至2022年5月16日担任公司第四届董事会独立董事；2022年5月16日起担任公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满之日止。

## （2）监事

**崔文彬先生：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1984年出生，本科学历，中级会计师、注册会计师（非执业）、税务师。2008年9月-2018年6月历任中国石油天然气第六建设有限公司项目会计、项目财务经理；2018年11月至今任公司全资子公司依米康智能工程有限公司财务经理。2021年6月28日至2022年5月16日担任公司第四届监事会监事会主席；2022年5月16日起担任公司第五届监事会监事会主席，任期至第五届监事会届满之日止。

**吴慧敏女士：**女，中国国籍，无境外永久居留权。1988年生，中共党员，本科学历，中级会计师、税务师。2018年5月取得董事会秘书资格证书。历任成都云图控股股份有限公司证券事务专员、公司董办专员；2021年10月至今任公司证券事务代表；2018年11月19日至2022年5月16日担任公司第四届监事会监事；2022年5月16日起担任公司第五届监事会监事，任期至第五届监事会届满之日止。

**谢雨汐女士：**女，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年生，本科学历。2011 年至今担任公司资金会计，2018 年 11 月 19 日至 2022 年 5 月 16 日担任公司第四届监事会职工代表监事；2022 年 5 月 16 日起担任公司第五届监事会职工代表监事，任期至第五届监事会届满之日止。

### （3）高级管理人员

**张菀女士：**总经理，见上述“（1）董事”对张菀女士的介绍。

**孙晶晶女士：**副总经理，见上述“（1）董事”对孙晶晶女士的介绍。

**黄建军先生：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1971 年生，本科学历。曾担任成都数字天下软件有限责任公司财务总监；2007 年起任职于四川依米康制冷设备有限公司（依米康前身），任财务部经理、财务总监；2009 年 9 月 1 日至今连任公司财务总监，2023 年 1 月 30 日，任公司副总经理，任期至第五届董事会届满之日止。

**叶静女士：**女，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年生，法学硕士。历任四川华神医院管理有限公司常务副总裁，成都华神集团股份有限公司总监，中共成都华神集团股份有限公司委员会党委书记，中共成都泰合健康科技集团股份有限公司委员会党委书记，成都中医药大学华神药业有限责任公司董事，成都华神生物技术有限责任公司董事，四川华神钢构有限责任公司董事、成都泰合健康科技集团股份有限公司（SZ000790）董事及董事会秘书、成都市第十六届人大代表、成都市十七届人大代表。自 2017 年 11 月至 2022 年 4 月任茂业商业股份有限公司董事会秘书。2022 年 8 月 8 日任职公司董事会秘书，任期至第五届董事会届满之日止。

在股东单位任职情况

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
张菀	四川依米康企业管理有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2018 年 01 月 22 日		否
张菀	依米康软件技术（深圳）有限责任公司	董事长	2012 年 02 月 16 日		否
张菀	依米康智能工程有限公司	董事长	2013 年 02 月 19 日		否
张菀	江苏亿金环保科技有限公司	董事	2014 年 12 月 31 日	2023 年 10 月 19 日	否
张菀	四川商投资本股权投资基金管理有限公司	董事	2017 年 07 月 20 日		否
张菀	成都天励置业有限公司	总经理	2009 年 11 月 27 日		否
张菀	成都新云基职业技能培训学校有限公司	董事	2021 年 05 月		否

	司		26 日		
赵洪功	成都川投空港建设有限公司	财务总监	2019 年 12 月 01 日		是
赵洪功	四川圣贤智慧文化传播有限公司	监事	2010 年 08 月 05 日		否
赵洪功	创信工程咨询股份有限公司	独立董事	2021 年 04 月 29 日	2025 年 03 月 24 日	是
姜玉梅	成都市兴蓉环境股份有限公司	独立董事	2020 年 08 月 04 日		是
姜玉梅	通威股份有限公司	独立董事	2022 年 05 月 16 日		是
姜玉梅	凉山农村商业银行股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 20 日		否
姜玉梅	四川天府银行	外部监事	2022 年 05 月 09 日		否
黄建军	依米康智能工程有限公司	法定代表人、董事、总经理	2018 年 03 月 23 日		是
黄建军	江苏亿金环保科技有限公司	董事长	2022 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 19 日	否
黄建军	上海虹港数据信息有限公司	监事	2012 年 07 月 30 日		否
孙晶晶	四川依米康智云科技有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2018 年 07 月 26 日		否
孙晶晶	依米康软件技术（深圳）有限责任公司	董事	2019 年 09 月 18 日		否
孙晶晶	依米康智能工程有限公司	董事	2022 年 07 月 18 日		否
孙晶晶	四川凝苑科技有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2019 年 09 月 30 日		否
孙晶晶	成都新云基职业技能培训学校有限公司	董事	2021 年 05 月 26 日		否
孙晶晶	成都简金网络科技有限公司	监事	2020 年 01 月 10 日		否
叶静	四川川西数据产业有限公司	董事	2022 年 07 月 11 日		否
吴慧敏	四川川西数据产业有限公司	监事	2022 年 03 月 18 日		否
谢雨汐	平昌县依米康医疗投资管理有限公司	监事	2024 年 04 月 02 日		否
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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬（包括津贴）由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司于 2016 年 9 月 12 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法〉的议案》；公司于 2021 年 6 月 28 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订暨制定公司治理相关制度的议案》（包括《董事、监事、高级管

	理人员薪酬管理办法》2021 年 6 月)；公司于 2023 年 5 月 15 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于〈董事、监事、高级管理人员 2023 年度薪酬方案〉的议案》。本报告期，公司董事、监事、高管人员的薪酬依此为依据发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2023 年，公司按照经股东大会审议通过的报酬标准执行。

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
张菀	女	61	董事长、总经理	现任	41.88	否
孙晶晶	女	36	董事、副总经理	现任	52.38	否
芮明杰	男	69	董事	现任	10	否
姜玉梅	女	60	独立董事	现任	10	否
赵洪功	男	56	独立董事	现任	10	否
崔文彬	男	40	监事	现任	22.70	否
吴慧敏	女	36	监事	现任	19.99	否
谢雨汐	女	34	职工监事	现任	7.22	否
黄建军	男	52	副总经理、财务总监	现任	58.40	否
叶静	女	42	董事会秘书	现任	49.33	否
魏华	男	46	技术总监	离任	24.86	否
合计	--	--	--	--	306.76	--

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
第五届董事会第七次会议	2023 年 01 月 30 日	2023 年 01 月 31 日	具体内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-005）
第五届董事会第八次会议	2023 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 18 日	具体内容详见巨潮资讯网《董事会决议公告》（公告编号：2023-011）
第五届董事会第九次会议	2023 年 04 月 26 日		审议通过《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》
第五届董事会第十次会议	2023 年 06 月 21 日	2023 年 06 月 22 日	具体内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-033）
第五届董事会第十一次会议	2023 年 07 月 27 日	2023 年 07 月 28 日	具体内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-039）
第五届董事会第十二次会议	2023 年 08 月 10 日	2023 年 08 月 11 日	具体内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-042）
第五届董事会第十三次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 26 日	具体内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-046）
第五届董事会第十四次会议	2023 年 08 月 30 日		审议通过《关于公司<2023 年半年度报告>（全文及摘要）的议案》
第五届董事会第十五次会议	2023 年 09 月 01 日	2023 年 09 月 04 日	具体内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-052）
第五届董事会第十六次会议	2023 年 09 月 23 日	2023 年 09 月 25 日	具体内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-054）
第五届董事会第十七次会议	2023 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 23 日	具体内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-062）

## 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
张菀	11	11	0	0	0	否	2
孙晶晶	11	11	0	0	0	否	2
芮明杰	11	2	9	0	0	否	2
姜玉梅	11	2	9	0	0	否	2
赵洪功	11	2	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 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

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。根据公司实际情况，对公司重大治理和经营决策提出了相关意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 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）
审计委员会	赵洪功（主任委员、召集人）、张菀、姜玉梅	11	2023年01月18日	审议如下议案：1、《2022年内部审计工作报告》；2、《审计部2023年年度内部审计工作计划》；3、《内部审计报告》；4、《2022年度业绩预告》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规	无	无
			2023年04月03日	审议如下议案：1、《2022年度财务决算报告》；2、《2022年年度报告》（全文及摘要）；3、《关于2022年度利润分配预案的议案》；4、《2022年度内部控制自我评价报告》；5、《关于公司及子公司2023年度申请综合授信暨有关担保的议案》；6、《关于2022			

			年度计提资产减值准备的议案》；7、《关于会计政策变更的议案》；8、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》。	规勤勉尽责的开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。			
		2023 年 04 月 18 日	审议如下议案：1、《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》；2、《2023 年 1 季度内部审计工作总结》；3、《内部审计报告》。				
		2023 年 06 月 16 日	审议《关于授权管理层开展出售控股子公司江苏亿金 53.84%股权专项事宜的议案》。				
		2023 年 07 月 21 日	审议如下议案：1、《关于对外投资设立合资公司的议案》；2、《关于调整控股子公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》；3、《2023 年 2 季度内部审计工作总结》；4、《内部审计报告》。				
		2023 年 08 月 04 日	审议《关于调整控股子公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》。				
		2023 年 08 月 18 日	审议《关于调整控股子公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》。				
		2023 年 08 月 19 日	审议《关于公司<2023 年半年度报告>（全文及摘要）的议案》。				
		2023 年 08 月 27 日	审议《关于调整控股子公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》。				
		2023 年 09 月 16 日	审议如下议案：1、《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84%股权的议案》；2、《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84%股权被动形成关联财务资助及关联对外担保的议案》。				
		2023 年 10 月 15 日	审议如下议案：1、《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》；2、《关于制定<会计师事务所 制度>的议案》；3、《内部审计报告》。				
战略委员会	张菀（主任委员、召集人）、姜玉梅、赵洪功	6	2023 年 06 月 16 日	审议《关于授权管理层开展出售控股子公司江苏亿金 53.84%股权专项事宜的议案》。	战略委员会就公司重大投资决策进行了研究，并一致同意相关议案。	无	无
			2023 年 07 月 24 日	审议如下议案：1、《关于对外投资设立合资公司的议案》；2、《关于调整控股子公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》。			
			2023 年 08 月 07 日	审议《关于调整控股公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》。			
			2023 年 08 月 21 日	审议《关于调整控股公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》。			
			2023 年 08 月 28 日	审议《关于调整控股公司江苏亿金 53.84%股权转让价格的议案》。			
			2023 年 09 月 18 日	审议如下议案：1、《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84%股权的议案》；2、《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84%股权被动形成关联财务资助及关联对外担保的议案》。			
提名委员会	姜玉梅（主任委员、召集人）、孙	1	2023 年 01 月 20 日	审议《关于调整公司高级管理人员职务分工及任命的议案》	提名委员会就职务分工及任命进行了	无	无



	晶晶、赵洪功				认真审查，一致同意此议案。		
薪酬与考核委员会	姜玉梅（主任委员、召集人）、孙晶晶、赵洪功	1	2023年04月06日	审议如下议案：1、《关于<董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬方案>的议案》；2、《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。	薪酬与考核委员会就董事及高级管理人员的薪酬政策与考核方案进行评估、审核，同时对限制性激励计划作废部分已授予尚未归属的限制性股票等进行核查。	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	439
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	346
报告期末在职员工的数量合计（人）	785
当期领取薪酬员工总人数（人）	785
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	266
销售人员	114
技术人员	285
财务人员	24
行政人员	96
合计	785
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	37

本科	297
大专	223
中专及高中	118
高中以下	110
合计	785

## 2、薪酬政策

### （1）总则

薪酬制度关系到公司能否吸引合适人才、留住关键人才、保持合格员工队伍，关系到能否正确处理好公司与员工之间的物质利益关系以有效地调动员工积极性、创造性，关系到能否将员工的工作绩效与公司的经营目标、经营理念和企业文化有机结合，关系到员工个人发展能否与公司的发展有机结合。

为了完善与公司经营、管理需要相适应的薪酬分配体系，建立和改进内部激励机制，加强员工绩效管理，提高全体员工的工作素质，激发员工工作热情，提高公司整体竞争能力，人力资源部每年在原有薪酬制度基础上结合公司的经营状况、年度经营管理目标、员工个人工作绩效表现、人力资源市场供求情况及行业薪酬水平等因素组织各单位编制员工薪酬年度预算方案，报公司审批后执行。

### （2）薪酬策略

公司薪资水平是以市场行情为基准，着重考虑公司支付能力以及员工所在岗位的责任轻重、难易程度、司龄、知识、经验、工作绩效等因素并参考社会物价水平进行综合核定。以市场行情为基准是指以同类型行业的薪酬水平为参考，一般岗位以市场薪酬平均水平为基础，作为高新科技类企业，我们更加关注技术研发类岗位、关键性管理岗位，在高于一般市场水平的基础上，结合各种激励手段，吸引和留住核心人才。力求做到公平、公正，并具有一定的竞争性。

### （3）薪酬原则

1) 实行“以岗位定薪，以技能定薪，以绩效定薪”的原则。因事设岗，因岗定薪，依照岗位的重要程度、责任大小、难度高低等因素，由人力资源部制定各岗位薪酬标准，报公司总经办审批。

2) 薪随岗移，易岗易薪，不同岗位不同薪酬，同一岗位员工薪酬随能力和绩效不同而异。

3) 考核上岗、能上能下，岗变薪动。以《岗位说明书》《绩效考核》作为员工上岗或易岗的考核和评估依据，只有通过岗位考核和评估的，才能取得上岗资格。

4) 工作绩效不同薪酬不同。依米康倡导以激励创造价值的奋斗者为导向，定期对员工在岗工作期间的业绩进行考核，进行动态调整。完成任务突出者，进行绩效奖励，或岗位晋升；完不成任务或者表现欠佳者，进行绩效扣罚，或调整其工作岗位，并按调整后的岗位重新核定薪酬标准。

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

本报告期，公司职工薪酬总额（计入成本部分）为 15,817.79 万元，占公司营业总成本的 17.32%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司核心技术人员为 209 人，占全体员工人数的 26.62%，上年同期核心技术人员为 221 人，占全体员工总数的 23.61%。截至报告期末，公司核心技术人员薪酬占全体员工薪酬的 21.07%，上年同期为 21.17%。

### 3、培训计划

公司非常注重员工培训工作，建立健全了完善的培训体系，报告期内制定并针对各岗位人员的培训计划，并分层分级的推动落地实施，包括新员工入职培训、法律法规及内部管理制度培训、专业技能提升培训、职业素养培训及面向管理人员的领导力培训等多种形式的培训，进一步提升了员工的专业技能和整体素质，促进员工和公司共同发展，确保公司各项经营计划的顺利开展。

#### （1）培训管理的原则

本着培训要符合公司发展需要，满足工作需求的总原则，以人才发展与梯队建设为导向，推动能力素质与岗位职责匹配有效结合，全面提升公司员工的综合素质，开展以深化基础知识及提升项目把控能力为目的的教育培训工作，实现公司人才开发到战略目标落地的转化，形成公司独特的执行文化和人才发展氛围，确保公司能在市场竞争、项目谈判、成果交付上体现出良好的专业水平与竞争能力。

#### （2）培训开展的策略

公司的入职基础、必备知识、职业素养等培训采用线上线下结合的形式，充分利用学习平台、视频教学等方式，突破了培训开展中时间空间的局限性，有效提升了培训效率与价值。策略上，核心能力提升类培训均采用内训为主、外训为辅的大方针，资质审核、专项发展、高管进修等项目均以企业发展的硬需求为准则。在培训开展的有效性上，通过跟进与评估、复盘、优化、迭代等科学手段将每一个培训主题切实落地。

### 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

公司严格按照《公司章程》《未来三年（2022-2024 年）股东回报规划》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和比例明确清晰，决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，独立董事发表了独立意见。

报告期内，公司于 2023 年 4 月 17 日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第六次会议，于 2023 年 5 月 15 日召开 2022 年度股东大会审议通过《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的公司《2022 年度审计报告》（XYZH/2023CDAA1B0117），母公司 2022 年度实现净利润 13,132,224.98 元，合并报表归属于母公司所有者的净利润为-32,371,789.42 元。截至 2022 年 12 月 31 日，母公司累计可供股东分配的利润为 83,583,855.02 元，合并报表累计可供股东分配的利润为 72,620,346.70 元。鉴于公司 2022 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司 2022 年度利润分配方案为：2022 年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

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：	公司于 2023 年 4 月 18 日披露《关于 2022 年度拟不进行利润分配的专项说明》，鉴于公司 2022 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司 2022 年度不派发现金股利，不送红股、不以资本公积金转增股本
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	440,487,994
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	-143,964,318.51
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
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	
鉴于公司 2023 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司拟定的 2023 年度利润分配预案为：2023 年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	

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

#### 1、股权激励

2021 年 10 月、11 月，公司分别召开董事会、监事会和股东大会审议通过 2021 年限制性股票激励计划。本激励计划采取的激励形式为第二类限制性股票，拟授予激励对象的限制性股票数量为 2,000 万股（其中首次授予 1,600 万股，预留授予 400 万股）。公司以 2021 年 12 月 24 日为首次授予日，以 3.84 元/股的授予价格向符合授予条件的 157 名激励对象首次授予 1,600.00 万股第二类限制性股票。截至本报告披露日，公司 2021 年限制性股票激励计划主要进展情况如下：

1、2022 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。公司董事会认为本次激励计划规定的预留授予条件已经成就，同意确定 2022 年 4 月 26 日为预留授予日，以 3.84 元/股的授予价格向符合授予条件的 46 名激励对象预留授予 400.00 万股第二类限制性股票。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，认为预留授予激励对象主体资格合法有效，确定的预留授予日符合相关规定。律师出具了法律意见书。监事会认为公司本次激励计划规定的预留授予条件已经成就。

2、2022 年 12 月 23 日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》：

（1）因公司于 2022 年 5 月 13 日实施了 2021 年年度权益分派方案，根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称《管理办法》）《依米康 2021 年限制性股票激励计划》（以下简称《激励计划》）等相关规定以及公司 2021 年第三次临时股东大会的授权，需对公司 2021 年限制性股票激励计划的首次及预留部分限制性股票授予价格进行相应的调整。本次调整后，限制性股票首次及预留授予价格由 3.84 元/股调整为 3.82 元/股。

（2）根据《管理办法》《激励计划》《依米康 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及公司 2021 年第三次临时股东大会的授权，由于 13 名激励对象因个人原因已离职，不具备激励对象资格，67 名激励对象因本期个人层面绩效考核原因不能完全归属，上述激励对象已获授但尚未归属的限制性股票共计 19.26 万股由公司作废。

（3）根据《激励计划》规定及公司 2021 年第三次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就，本次可归属数量为 301.78

万股，同意公司按照公司 2021 年限制性股票激励计划相关规定为符合条件的 144 名激励对象办理归属相关事宜。

公司独立董事就本次激励计划相关议案发表了同意意见，律师出具了法律意见书，独立财务顾问出具财务顾问报告。监事会对 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属名单进行核实并发表了核查意见。

3、公司于 2023 年 1 月 5 日披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-001）。公司已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕本次归属第二类限制性股票登记手续（即向 144 名激励对象归属 301.78 万股股份），本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 6 日。本次归属前，公司注册资本 437,470,194 元，股本 437,470,194 元；本次归属后，公司注册资本增至 440,487,994 元，股本增至 440,487,994 元。

4、公司于 2023 年 4 月 17 日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。由于 7 名激励对象已离职，不具备激励对象资格，作废其已获授尚未归属的限制性股票 36.60 万股；由于公司 2022 年度业绩水平未达到业绩考核目标条件，首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期的归属条件均未成就，作废首次授予部分第二个归属期已授予尚未归属的限制性股票 621.28 万股和预留授予部分第一个归属期已授予尚未归属的限制性股票 199.90 万股；合计作废上述已授予尚未归属的限制性股票 857.78 万股。

5、公司于 2024 年 4 月 15 日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于作废公司 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。由于公司 2023 年度业绩水平未达到业绩考核目标条件，首次授予部分第三个归属期及预留授予部分第二个归属期的归属条件均未成就，作废首次授予部分第三个归属期已授予尚未归属的限制性股票 621.28 万股和预留授予部分第二个归属期已授予尚未归属的限制性股票 199.90 万股；合计作废上述已授予尚未归属的限制性股票 821.18 万股。

至此，公司 2021 年限制性股票激励计划已全部实施完毕。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，强化内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进内部控制目标的实现。

报告期内，公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价方法规定的程序组织开展了内部控制评价工作。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已经按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告及非财务报告的内部控制。

### 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 16 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

<p>定性标准</p>	<p>1、重大缺陷：                      (1) 控制手段方面：董事、监事和高级管理人员舞弊。                      (2) 内外部监督方面：注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制运行过程中未能发现；审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督失效。</p> <p>2、重要缺陷：                      (1) 控制手段方面：未建立反舞弊程序和控制措施；未依照公认会计准则选择和应用会计政策；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；对于期末财务报告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、完整的目标。                      (2) 内外部监督方面：注册会计师发现当期财务报告存在错报而公司内部控制在运行过程中未能发现，但该错报不重大；审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督存在较多遗漏。</p> <p>3、一般缺陷：                      指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：                      (1) 法律法规方面：严重违法法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被责令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。                      (2) 战略与运营目标方面：战略与运营目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对战略与运营目标的实现产生严重负面作用。                      (3) 其他方面：管理制度缺失可能导致系统性失效；管理人员或关键岗位技术人员集中性大面积流失；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>2、重要缺陷：                      (1) 法律法规方面：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被责令停业整顿等。                      (2) 战略与运营目标方面：战略与运营目标或关键业绩指标执行不合理，严重偏离，对战略与运营目标的实现产生明显的消极作用。                      (3) 其他方面：管理制度较多不健全导致控制效果不佳；管理人员或关键岗位技术人员流失严重。</p> <p>3、一般缺陷：                      指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>1、重大缺陷：                      (1) 利润总额潜在错报的金额，错报<math>\geq</math>合并财务报表利润总额的 5%；                      (2) 资产总额潜在错报的金额，错报<math>\geq</math>合并财务报表资产总额 1%；                      (3) 经营收入潜在错报的金额，错报<math>\geq</math>合并财务报表营业收入的 2%。</p> <p>2、重要缺陷：                      (1) 利润总额潜在错报的金额，合并财务报表利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>合并财务报表利润总额的 5%；                      (2) 资产总额潜在错报的金额，合并财务报表资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>合并财务报表资产总额的 1%；                      (3) 经营收入潜在错报的金额，合并财务报表营业收入的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>合并财务报表营业收入的 2%。</p> <p>3、一般缺陷：                      (1) 利润总额潜在错报的金额，错报<math>&lt;</math>合并财务报表利润总额的 3%；                      (2) 资产总额潜在错报的金额，错报<math>&lt;</math>合并财务报表资产总额的 0.5%；                      (3) 经营收入潜在错报的金额，错报<math>&lt;</math>合并财务报表营业收入的 1%。</p>	<p>1、重大缺陷：                      负面影响或造成直接财产损失金额，损失额<math>\geq</math>合并财务报表资产总额 1%。</p> <p>2、重要缺陷：                      负面影响或造成直接财产损失金额，合并财务报表资产总额的 0.5%<math>\leq</math>损失额<math>&lt;</math>合并财务报表资产总额的 1%。</p> <p>3、一般缺陷：                      负面影响或造成直接财产损失金额，损失额<math>&lt;</math>合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>



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

本报告期，公司不存在上市公司治理专项行动自查问题整改情况。

## 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
依米康科技集团股份有限公司	从事产生含挥发性有机物废气的生产和服务活动未按规定安装、使用污染防治设施	违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十五条的规定	罚款 2 万元	无重大影响	公司已更换活性炭，确保含挥发性有机物废气的生产和服务活动按照规定安装、使用污染防治设施
江苏亿金环保科技有限公司	未完善喷漆项目的环评审批及竣工验收手续	根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》，喷漆项目属于“金属表面处理及热处理加工”类，需编制环境影响报告表并报审批	罚款 30 万元	无重大影响	江苏亿金已按规定报批、新建固定式喷漆房

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。上述公司、江苏亿金的处罚均已及时缴纳罚款并整改。另外，公司已在 2023 年度完成江苏亿金 53.84% 股权的出售事项，江苏亿金不再为公司控股子公司。公司在未来将持续推动环境管理工作，严格遵守环境保护相关法律法规及行业环境管理要求，自觉履行生态环境保护责任，践行绿色可持续发展。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### （一）投资者及债权人权益保护

报告期内，公司积极贯彻和学习有关法律法规，加强公司治理和规范运作，促进公司与投资者之间形成良性互动的关系，以实现股东利益最大化。

##### 1、持续健全完善决策机制与规范运作，保护股东权益

公司严格按照《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的要求，持续完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制机制，公司规范股东大会的召集、召开、表决程序，股东大会向所有股东开放网络投票平台，对中小投资者单独计票，为投资者尤其是中小投资者积

极参加股东大会表决创造条件。通过合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

## 2、严格把关信批质量，及时履行信批职责

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理制度》等规章制度的要求，确保公司信息披露的真实、准确、完整，公平的对待所有投资者，不存在选择性披露的问题。公司高度重视加强与监管部门的沟通、汇报，及时、准确、真实、完整进行信息披露工作。

## 3、积极增进投资者关系建设

公司通过深交所互动易、投资者热线、电子邮箱、接待投资者来访和组织业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动机制，进一步提升公司的诚信力与透明度。报告期内公司积极接听和回复投资者提问，及时对投资者关心的舆情进行说明和澄清，保持了与投资者良好的沟通交流。未来公司将更加积极的增进投资者关系建设，开展大型路演、接待投资者参观等，不局限于现场调研、电话及电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台、网上业绩说明会等形式。

## 4、规范经营，维护债权人的合法权益

公司注重对股东权益保护的同时，高度重视对银行、供应商、经销商等债权人合法权益的保护。公司有良好的信誉，取得多家银行的授信，积极推进其他融资活动，并严格按照贷款协议的要求使用资金，确保资金使用合法，无不良信用记录；公司建立有各项合同审批制度和资金审批流程，公司与供应商、经销商在合法合规签订购销协议的同时，严格按照协议的约定，及时支付货款、按订单发货，确保资产、资金安全，有效维护公司、债权人、客户的利益。

## （二）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，公司发展的内部动力是建立在以人为本的基石之上。公司一直关注每一位员工的发展，给予每一位员工以充分的信任和关心，通过切实的关怀行动获得员工尊重。

### 1、规范用工制度，保障员工权益

公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，为员工办理法定的社会保险和住房公积金等福利保障，并根据公司的实际经营情况持续完善和提升员工的福利待遇，促进劳资关系的和谐稳定。

### 2、建立工会组织，提高员工福利

公司严格遵守《工会法》，按照有关规定建立工会组织，支持工会依法开展工作，保障员工依法行使民主管理的权利。公司给员工提供妇女节、端午节、中秋节等各项节日福利；公司拥有户外、读书、

乒羽、篮球、足球等多个协会；设立职工之家活动室，并配套了台球、羽毛球、篮球、乒乓球有关娱乐设施设备以及部分健身器材，丰富了员工的业余生活。

### 3、完善多层次薪酬福利体系，有效激励员工

公司不断完善薪酬福利体系和绩效考核体系，按劳分配、多劳多得、提倡员工价值贡献的原则，让每一位员工的价值得到最大程度的回报，增加员工对公司的认同感和归属感。同时，不断完善员工的住宿和就餐环境，为员工的工作、生活提供了诸多的便利，更加提升了员工士气以及归属感。

### 4、创造安全健康的职业环境

公司高度关注员工的健康与安全，不断改善员工的工作环境、工作条件，给员工提供定期医院体检，通过多种途径和渠道提高员工健康的职业生存环境。公司持续深入推行“安全生产标准化”管理工作，健全安全管理制度和体系建设，全面强化现场管理，加强危险源识别与控制，建立健全事故预案和应急处理机制，不定期地对公司进行全面大排查，发现隐患及时落实整改，同时通过培训、实地演习等方式加强员工自我保护的能力，以保证安全处于可控状态。

## （三）顾客权益保护

公司坚持“客户至上，为客户提供赖以托付的稳定服务”为使命，致力于为用户提供“产品全生命周期管理”解决方案和构建用户服务生态平台。公司全员参与到为客户提供服务的统一行动中。及时响应和满足客户需求，与客户建立、维护紧密的伙伴关系，逐步从产品经营走向客户经营。公司已在全国主要城市均设立了营销中心，售后服务网络遍布全国，节假日从不打烊。这些机构在全国范围内形成了一个营销和协作网络，及时为用户提供高效的技术咨询、核心产品、系统集成、工程实施和运维一体化服务。

## （四）环境保护与可持续发展

公司将环境保护作为可持续发展战略的重要内容，践行环境友好及能源节约型发展，注重履行环境保护的职责。公司持续改善环境，挖潜降耗、减少资源消耗和废物产生，实现经济、环境和社会效益同步发展，争做环境友好型企业。

## （五）公共关系与社会公益事业

公共关系是公司内求团结、外求发展的沟通桥梁，社会公益事业是公司回报社会应尽的责任。公司始终坚持依法经营的基本原则，注重公司经济效益与社会效益的同步共赢，严格按照国家法律法规政策的规定诚信经营，积极纳税，发展就业岗位并扩大就业群体，支持地方经济的发展。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 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		重大资产重组时承诺	公司在 2014 年度完成发行股份购买江苏亿金资产并配套募集资金的项目，相关承诺请见以下"资产重组时所作承诺"的相关内容			
资产重组时所作承诺	宋正兴	从业承诺及竞业限制承诺	从业承诺及竞业限制承诺：在本次发行股份购买资产完成后五年内服务于亿金环保，不以任何方式从事与亿金环保业务相竞争的业务，但亿金环保的参股和控股公司、依米康及其他参股或控股公司不在上述限制范围之内；本人在离开亿金环保两年之内不参与任何与依米康及其参股或控股公司有竞争的业务。	2014 年 04 月 08 日	自本次资产重组完成之日起至相关承诺年限到期之日止	公司已剥离江苏亿金，承诺已履行完毕
资产重组时所作承诺	宋正兴、叶春娥、宋丽娜、张家港市立业投资发展有限公司、上海添惠投资管理有限公司、张家港市福兴投资管理咨询有限公司、上海同航投资管理有限公司、张家港市嘉明商贸有限公司	减少或避免关联交易的承诺	减少或避免关联交易的承诺：1、本次交易完成之后，将尽量避免或减少本人/本公司及本人/本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与依米康及其子公司之间发生关联交易。2、本次交易完成之后，本人/本公司及本人/本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司不以显失公允的价格与依米康进行交易。	2014 年 04 月 08 日	长期有效	公司已剥离江苏亿金，承诺已履行完毕
资产重组时所作承诺	宋正兴、叶春娥、宋丽娜、张家港市立业投资发展有限公司、上海添惠投资管理有限公司、张家港市福兴投资管理咨询有限公司、上海同航投资管理有限公司、张家港市嘉明商贸有限公司	避免同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺（1）本人/本公司及本人/本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为"相关企业"）目前均未从事任何与亿金环保、依米康及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。（2）本人/本公司及相关企业将来亦不直接或间接从事任何与依米康及其子公司相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与依米康及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不再对具有与依米康及其子公司有相同或类似业务的企业进行投资。（3）本人/本公司将对自身及相关企业的生产经营活动	2014 年 04 月 08 日	长期有效	公司已剥离江苏亿金，承诺已履行完毕

			进行监督和约束，如果将来承诺人及相关企业的产品或业务与依米康及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本人/本公司承诺将采取以下措施解决：①依米康认为必要时，本人/本公司及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；②依米康认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人/本公司及相关企业持有的有关资产和业务；③如承诺人及相关企业与依米康及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则无条件将相关利益让与依米康；④无条件接受依米康提出的可消除竞争的其他措施。（4）任何本人/本公司或相关企业违反本承诺函，应负责赔偿依米康及其子公司因同业竞争行为而导致的损失，并且本人/本公司及相关企业从事与依米康及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归依米康所有。			
资产重组时所作承诺	陈砚雄、李惠英、刘立平、陆雨华、沈卫东、盛建明、施大成、徐慧兴、于乐意	避免同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺（1）在本次发行股份购买资产完成后三年内服务于亿金环保，不以任何方式从事与亿金环保业务相竞争的业务，但亿金环保的参股和控股公司、依米康及其其他参股或控股公司不在上述限制范围之内；本人在离开亿金环保两年之内不参与任何与依米康及其参股或控股公司有竞争的业务。	2014年04月08日	长期有效	公司已剥离江苏亿金，承诺已履行完毕
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	1、本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 2、本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2021年10月25日	承诺及法规要求的期限	2021年限制性股票激励计划已实施完毕，承诺已履行完毕
股权激励承诺	股权激励计划的激励对象	股权激励承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021年10月25日	承诺及法规要求的期限	2021年限制性股票激励计划已实施完毕，承诺已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	孙屹崢、孙好好	避免同业竞争的承诺	关于避免同业竞争的承诺：（1）我们及我们拟收购的桑瑞思以及本人所控制的除依米康以外的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）不再新增从事与依米康的信息数据领域业务构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。（2）我们及桑瑞思以及相关企业将来亦不直接或间接新增从事任何与依米康及其子公司在信息数据领域相同或类似的业务，不直接或间接新增从事、参与或进行与依米康及其子公司有关信息数据领域的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不再对具有与依米康及	2020年09月28日	长期有效	正常履行中，未发生违反承诺的情况。

			<p>其子公司信息数据领域有相同或类似业务的企业进行投资。(3) 如我们及桑瑞思以及相关企业获得的商业机会与上市公司依米康及其下属公司主营业务发生同业竞争的, 我们将立即通知依米康, 并尽力将该商业机会给予依米康, 以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争, 以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>(4) 我们及桑瑞思以及相关企业将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束, 如果将来我们及桑瑞思以及相关企业的产品或业务与依米康及其子公司信息数据领域的产品或业务出现相同或类似的情况, 我们承诺将采取以下措施解决: 1) 依米康认为必要时, 我们及桑瑞思以及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务; 2) 依米康认为必要时, 可以通过适当方式优先收购我们及桑瑞思以及相关企业持有的有关资产和业务; 3) 如我们及桑瑞思以及相关企业与依米康及其子公司在信息数据领域因同业竞争产生利益冲突, 则无条件将相关利益让与依米康及其子公司; 4) 我们将无条件接受依米康提出的可消除竞争的其他措施。</p> <p>(5) 任何我们或桑瑞思或相关企业违反本承诺函, 应负责赔偿依米康及其下属公司因在信息数据领域同业竞争行为而导致的损失, 并且我们或桑瑞思或相关企业从事与依米康及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归依米康所有。(6) 我们违反上述承诺给上市公司造成损失的, 我们将赔偿上市公司由此遭受的损失。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	孙屹崢、孙好	减少和规范关联交易的承诺	<p>关于减少和规范关联交易的承诺:</p> <p>(1) 本次股权交易完成之后, 我们承诺将尽量避免或减少本人及桑瑞思以及相关企业与依米康及其子公司之间发生关联交易。(2) 本次股权交易完成之后, 我们承诺我们及桑瑞思以及相关企业与依米康及其子公司之间发生的必要关联交易将依法依规履行依米康的决策流程, 以公允的价格进行交易。</p>	2020年09月28日	长期有效	正常履行中, 未发生违反承诺的情况。
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	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**□适用  不适用**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**□适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**□适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**□适用  不适用**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**□适用  不适用**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明** 适用 □ 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，对于在首次施行 16 号解释的财务报表列报最早期间的期初至 16 号解释施行日之间发生的适用 16 号解释的上述单项交易，公司按照 16 号解释的规定进行追溯调整。

**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

2023 年度，公司转让持有的江苏亿金的股权，上述转让涉及的工商变更事项已办理完成。江苏亿金不再纳入本公司合并范围。

**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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗东先 王莉



境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影 响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索引
智能工程公司诉**科 技有限公司建设工程 施工合同纠纷	7,854.91	否	一、二审 依判决依 米康智能 胜诉，强 制执行中	未结案	一、二审依 判决依米 康智能胜 诉，强制 执行中	2022 年 11 月 05 日	公告编号： 2022-068

## 十二、其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进 展	诉讼(仲 裁)审 理结果及影 响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
智能工程公司诉北京德生尚誉健康 科技产业集团有限公司、淄博德生 医院管理有限公司，与投标保证金 逾期未退还有关的建设工程合同纠 纷、申请执行人执行异议	252.4	否	强制执行中	未结案	强制执行中	2019 年 01 月 17 日	公 告 编 号： 2019-003
智能工程公司诉吉林海王健康生物 科技有限公司与工程完工结算有关 的建设工程施工合同纠纷	99.61	否	强制执行中	未结案	部分执行到 位，未执行 到位部分已 另行提起诉 讼（涉案金	2019 年 01 月 17 日	公 告 编 号： 2019-003

					额 175.68 万元)，待开庭		
智能工程公司诉上海斐讯数据通信技术有限公司建设工程施工合同纠纷	2,099.69	否	强制执行中	未结案	强制执行中	2019 年 07 月 30 日	公告编号：2019-057
智能工程公司诉曲靖市文化和旅游局建设工程施工合同纠纷	3,786.33	否	待仲裁裁决	未结案	待仲裁裁决	2021 年 07 月 15 日	公告编号：2021-046
西安丰澳网络科技有限公司诉智能工程公司承揽合同纠纷	62.76	否	一、二审判决依米康智能败诉，已履行完毕	已结案	一、二审判决依米康智能败诉，已履行完毕	2021 年 07 月 15 日	公告编号：2021-046
依米康诉山东舒尔智能工程公司买卖合同纠纷	116.07	否	一、二审判决依米康胜诉，履行完毕	已结案	一、二审判决依米康胜诉，履行完毕	2021 年 07 月 15 日	公告编号：2021-046
董萍诉智能工程公司劳动人事争议	57.58	是	一、二审判决依米康败诉，履行完毕，待再审	未结案	一、二审判决依米康败诉，履行完毕，待再审	2022 年 03 月 29 日	公告编号：2022-012
广州海成电子科技有限公司与依米康软件合同纠纷	254.75	是	待仲裁裁决	未结案	待仲裁裁决	2022 年 08 月 09 日	公告编号：2022-051
山西圣维峰科技有限公司诉依米康服务合同纠纷	406.46	否	一审依米康胜诉，原告撤回起诉	已结案	一审依米康胜诉，原告撤回起诉	2022 年 08 月 09 日	公告编号：2022-051
智能工程公司诉云南省建设投资控股集团有限公司建设工程施工合同纠纷	948.18	否	一审依米康智能败诉，二审依米康智能胜诉，已经履行完毕	已结案	一审依米康智能败诉，二审依米康智能胜诉，已经履行完毕	2022 年 08 月 09 日	公告编号：2022-051
广州海成电子科技有限公司与依米康软件合同纠纷	49.5	是	一、二审依米康软件败诉，已经履行完毕	已结案	一、二审依米康软件败诉，已经履行完毕	2022 年 11 月 05 日	公告编号：2022-068
广州海成电子科技有限公司与依米康软件合同纠纷	9.97	是	一、二审依米康软件败诉，已经履行完毕	已结案	一、二审依米康软件败诉，已经履行完毕	2022 年 11 月 05 日	公告编号：2022-068
广州海成电子科技有限公司与依米康软件合同纠纷	10.57	是	一、二审依米康软件败诉，已经履行完毕	已结案	一、二审依米康软件败诉，已经履行完毕	2022 年 11 月 05 日	公告编号：2022-068
智能工程公司诉苏州文德胜环境工程有限公司建设工程施工合同纠纷	14	否	一、二审依米康智能胜诉，强制执行中	未结案	一、二审依米康智能胜诉，强制执行中	2023 年 04 月 18 日	公告编号：2023-013
依米康诉甘肃中通申信科技有限公司买卖合同纠纷	189.53	否	一审依米康集团胜诉，履行中	未结案	一审依米康集团胜诉，履行中	2023 年 04 月 18 日	公告编号：2023-013
依米康诉新疆华光智远信息技术有限公司买卖合同纠纷	7.33	否	仲裁胜诉，履行完毕	已结案	仲裁胜诉，履行完毕	2023 年 04 月 18 日	公告编号：2023-013
依米康诉湖南汇豪信息科技有限公司买卖合同纠纷	44.92	否	已撤回仲裁	已结案	已撤回仲裁	2023 年 04 月 18 日	公告编号：2023-013
特灵空调系统（中国）有限公司诉	170	否	一审调解，	未结案	一审调解，	2023 年	公告编

智能工程公司买卖合同纠纷			履行中		履行中	08 月 26 日	号 : 2023-045
刘国强诉依米康劳动人事纠纷	4.45	否	一审依米康集团败诉, 二审依米康集团胜诉, 履行完毕, 再审中	未结案	一审依米康集团败诉, 二审依米康集团胜诉, 履行完毕, 再审中	2023 年 08 月 26 日	公告编号 : 2023-045
重庆满天星信息技术有限公司诉智能工程公司合同纠纷	1,521.26	是	待仲裁裁决	未结案	待仲裁裁决	2023 年 08 月 26 日	公告编号 : 2023-045
乌鲁木齐市第四人民医院诉智能工程公司建设工程合同纠纷	0	否	一、二审依米康智能胜诉	已结案	一、二审依米康智能胜诉	2023 年 08 月 31 日	公告编号 : 2023-049
渤海银行成都分行诉远盛洋数据、远云信德、青合数据贷款纠纷, 将子公司智能工程公司列为第三人	15,294	否	一审中	未结案	一审中	2023 年 10 月 12 日	公告编号 : 2023-061
依米康软件诉深圳广宁股份有限公司买卖合同纠纷	469.45	否	一审胜诉, 目前尚未生效	未结案	一审胜诉, 目前尚未生效	2023 年 08 月 31 日	公告编号 : 2023-049
成都骏宸装饰工程有限公司诉依米康智能劳务分包合同纠纷	468.45	否	一审和解, 履行完毕	已结案	一审和解, 履行完毕		
云南省建设投资控股集团有限公司诉依米康智能建设工程合同纠纷	792.00	是	一审依米康败诉, 待二审	未结案	一审依米康败诉, 待二审		
依米康诉华讯计算机(广州)有限公司买卖合同纠纷	210.52	否	一审调解, 履行中	未结案	一审调解, 履行中		
依米康诉陈绍宽劳动人事争议	4.92	否	一审依米康败诉, 待二审	未结案	一审依米康败诉, 待二审		
依米康软件诉隆嘉云网科技有限公司承揽合同纠纷	40.87	否	仲裁调解, 强制执行中	未结案	仲裁调解, 强制执行中		
依米康软件诉隆嘉云网科技有限公司买卖合同纠纷	19.96	否	一审调解, 强制执行中	未结案	一审调解, 强制执行中		

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十五、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	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)	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
-------	------	-------	--------	----------	--------	------------	------------	------------	----------	----------	------------	------	------

		型						元)					
桑瑞思医疗科技有限公司	公司控股股东、实际控制人之一孙屹峥先生持有桑瑞思72%股权，且任桑瑞思执行董事	工程分包	桑瑞思作为“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目工程总承包（EPC）医用专项和智能化工程”的总承包方，将其中的“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目智能化工程”分包给智能工程	市场比价	市场价格	932.62	4.36%	1,400	否	现金	不适用	2022年12月29日	巨潮资讯网（公告编号：2022-081）
合计				--	--	932.62	--	1,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				无									
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
桑瑞思医疗科技有限公司	公司控股股东和实际控制人之一孙屹峥实际控制的企业	因实施桑瑞思股权转让，导致公司及下属企业与桑瑞思之间交易构成关联交易。本次为股权转让前存续的尚待清理的资金拆借以	449.44					449.44

		及全资子公司依米康龙控软件受让桑瑞思信息数据领域业务形成的债务						
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

## 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

公司于 2023 年 9 月 23 日召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第九次会议，于 2023 年 10 月 10 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84% 股权的议案》《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84% 股权被动形成关联财务资助及关联对外担保的议案》。截至《产权交易合同》签署日，公司为江苏亿金提供的借款 5,801.65459 万元（借款总额最终以股权交割日银行流水及账目确认数据为准）；截至转让江苏亿金股权披露日（2023 年 9 月 25 日），公司为江苏亿金提供的担保 3,800 万元；转让完成后，公司合并报表范围发生变动，上述为江苏亿金提供的借款、担保将分别被动形成关联财务资助、关联对外担保。

截至本报告披露日，公司为江苏亿金提供的 3,800 万元担保已解除；公司为江苏亿金提供的借款，将由江苏亿金及江苏贝吉根据《产权交易合同》约定进行偿还。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84% 股权被动形成关联财务资助及关联对外担保的公告》	2023 年 09 月 25 日	巨潮资讯网

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**□适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**□适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保** 适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏亿金	2023年04月18日	9,800	2021年05月04日	6,000	连带责任保证		宋正兴、叶春娥及张家港市立业管理咨询有限公司提供最高1630万元反担保	2年	是	否
江苏亿金	2023年04月18日	9,800	2022年08月25日	6,000	连带责任保证			1年	是	否
江苏亿金	2023年04月18日	9,800	2022年12月16日	2,000	连带责任保证			1年	是	否
江苏亿金	2023年04月18日	9,800	2023年01月16日	1,800	连带责任保证			1年	是	否
平昌依米康	2023年04月18日	21,000	2019年08月08日	21,000	连带责任保证			11年	否	否
依米康软件	2023年04月18日	2,500	2022年01月06日	550	连带责任保证			1年	是	否
依米康软件	2023年04月18日	2,500	2022年09月20日	500	连带责任保证			1年	是	否

	日		日							
智能工程	2023年 04月18 日	5,000	2022年 03月18 日	2,000	连带责任保证			1年	是	否
依米康云软件	2023年 04月18 日	1,500								
信息服务	2023年 04月18 日	1,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			40,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						1,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			40,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						13,247
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			40,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						1,800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			40,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						13,247
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				32.45%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

### （一）对外投资设立合资公司事项

公司于 2023 年 7 月 27 日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司全资子公司四川依米康智云科技有限公司对外投资设立合资公司达州市云米数字有限公司（以下简称“云米数字”），云米数字注册资本为 10,000 万元，依米康智云出资 2,000 万元，持股比例 20%。云米数字已于 2023 年 8 月 1 日取得达州市市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 28 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2023-039、2023-040）。

### （二）出售控股子公司江苏亿金 53.84%股权及进展事项

公司于 2023 年 9 月 23 日召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第九次会议，于 2023 年 10 月 10 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84%股权的议案》《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84%股权被动形成关联财务资助及关联对外担保的议案》。

公司将持有的控股子公司江苏亿金 53.84%股权在西南联合产权交易所挂牌出售，经五次挂牌、四次调价，公开市场寻找买方，最终以 3,000 万元将江苏亿金 53.84%股权出售给意向受让方江苏贝吉环境科技有限公司（以下简称“江苏贝吉”）。截至《产权交易合同》签署日，公司为江苏亿金提供的借款 5,801.65459 万元（借款总额最终以股权交割日银行流水及账目确认数据为准）；截至转让江苏亿金股权披露日（2023 年 9 月 25 日），公司为江苏亿金提供的担保 3,800 万元；转让完成后，公司合并报表范围发生变动，上述为江苏亿金提供的借款、担保将分别被动形成关联财务资助、关联对外担保。

截至 2023 年 10 月 18 日，公司已收到江苏贝吉支付的全部交易价款；于 2023 年 11 月 16 日取得江阴市行政审批局换发的《营业执照》，公司转让江苏亿金 53.84%股权涉及的工商变更已办理完成，公司不再持有江苏亿金股权；截至本报告披露日，公司为江苏亿金提供的 3,800 万元担保已解除；公司为江苏亿金提供的借款，将由江苏亿金及江苏贝吉根据《产权交易合同》约定进行偿还。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 26 日、10 月 10 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2023-054 至 2023-060）。

### （三）公司控股股东、实际控制人及其一致行动人股份变动情况

#### 1、孙屹峥先生减持公司股份情况

2022 年 11 月 1 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人孙屹峥先生减持股份预披露公告》（公告编号：2022-067）。公司控股股东、实际控制人孙屹峥先生计划自预披露之日起 15 个交易日后的 3 个月内以大宗交易方式和集中竞价交易方式合计减持公司股份数量不超过 13,124,100 股，即不超过



公司总股本比例的 3%（其中以大宗交易方式减持不超过公司总股本 2%的股份，即不超过 8,749,400 股；以集中竞价交易方式减持不超过公司总股本 1%的股份，即不超过 4,374,700 股）。

2022 年 12 月 17 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人减持股份比例达到 1%暨披露简式权益变动报告书的提示性公告》（公告编号：2022-072）及《简式权益变动报告书》。

2023 年 1 月 7 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人孙屹崢先生减持计划实施进展公告》（公告编号：2023-002）。

2023 年 1 月 17 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人股份变动比例达到 1%暨减持计划实施进展公告》（公告编号：2023-003）。

2023 年 2 月 21 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人孙屹崢先生减持计划实施完毕的公告》（公告编号：2023-009）。

截至 2023 年 2 月 21 日，孙屹崢先生本次累计减持 12,592,500 股，占减持计划披露时公司总股本的 2.8785%（其中以大宗交易减持 8,222,000 股，占减持计划披露时公司总股本的 1.8794%；以集中竞价交易方式减持 4,370,500 股，占减持计划披露时公司总股本的 0.9990%），本次减持计划已实施完毕。截至本报告披露日，孙屹崢先生持有公司股份 46,462,709 股，占公司当前总股本比例为 10.5480%。

## 2、一致行动人之间内部转让股份情况

2023 年 4 月 27 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人增加一致行动人及一致行动人之间内部转让股份计划的提示性公告》（公告编号：2023-026）。公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理张菀女士；董事、副总经理孙晶晶女士；孙好好女士因个人资产规划需要拟通过大宗交易方式向上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金（以下简称“安欣十七号基金”）转让合计不超过 8,000,000 股，占公司当前总股本的 1.82%；同时增加上述安欣十七号基金为一致行动人，即公司控股股东、实际控制人孙屹崢、张菀夫妇，其女儿孙晶晶、孙好好以及安欣十七号基金为一致行动人。

2023 年 5 月 25 日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人及一致行动人之间内部转让股份完成的公告》（公告编号：2023-032）。截至 2023 年 5 月 24 日，张菀女士、孙晶晶女士通过大宗交易方式向其一致行动人安欣十七号基金合计转让股份 6,900,000 股，占公司当前总股本的 1.57%，本次股份内部转让计划已实施完成。

截至本报告披露日，孙屹崢、张菀夫妇及其一致行动人孙晶晶女士、孙好好女士、安欣十七号基金合计持有公司 143,228,173 股股份，占公司当前总股本比例为 32.52%。

## （四）公司控股股东、实际控制人股权质押、解质情况

### 1、孙屹崢先生股权质押、解质情况

本报告期，孙屹峥先生将其持有的公司部分股份办理了股权质押、解质手续。截至本报告披露日，孙屹峥先生累计质押 37,440,000 股股份，占其持有公司股份总数的 80.58%，占公司当前总股本的 8.50%。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2023-010、2023-028、2023-029、2023-031、2023-035、2023-038、2024-006、2024-007）。

## 2、张菀女士股权质押情况

本报告期，张菀女士将其持有的公司部分股份办理了质押手续。截至本报告披露日，张菀女士累计质押 20,000,000 股，占其持有公司股份总数的 28.37%，占公司当前总股本的 4.54%。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2023-036）。

截至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人孙屹峥先生、张菀女士及其一致行动人孙晶晶女士、孙好好女士、上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金合计质押股份数 57,440,000 股，占其合计持有公司股份总数的 40.10%，占公司当前总股本的 13.04%。

### （五）已披露的项目进展情况

#### 1、全资子公司智能工程与桑瑞思签署工程分包合同暨关联交易项目进展

公司于 2022 年 12 月 28 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司智能工程拟签署〈工程分包合同〉暨关联交易的议案》，同意全资子公司依米康智能工程有限公司（以下简称“智能工程”）与公司关联方桑瑞思医疗科技有限公司（以下简称“桑瑞思”）基于业务发展需要签署《建筑工程施工专业分包合同》。关联方桑瑞思作为“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目工程总承包（EPC）医用专项和智能化工程”的总承包方，将其中的“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目智能化工程”分包给智能工程，分包金额为 1,400 万元（含税）。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 29 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的有关公告（公告编号：2022-078、2022-079、2022-081）。

截至本公告披露日，该项目桥架线管路由安装及线缆敷设等工作已全部完成，弱电机房基础设施建设已完成，综合布线系统、医护系统及安防系统等所有设备已安装完成。计算机系统、监控系统、机房工程、一键报警及门禁系统已完成调试，目前正在进行医护系统、信息发布系统等系统调试，预计 6 月份完成所有系统调试及项目交付。公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

#### 2、中标远洋青白江大数据生态产业园项目进展

2021 年 6 月 21 日，公司披露了《关于全资子公司中标远洋青白江大数据生态产业园项目机电设备采购及施工工程的公告》（公告编号：2021-042），公司全资子公司智能工程公司中标远洋青白江大数据生态产业园（A 区）（6#数据中心、7#办公楼、9#门卫）项目机电设备采购及施工工程，中标金额 284,598,371.55 元。

2021 年 7 月 19 日，智能工程公司与远云信飞数据科技（成都）有限公司（以下简称“远云信飞”）签署了正式合同，合同金额 284,598,371.55 元。公司已于 7 月 22 日披露了《关于全资子公司中标远洋青白江大数据生态产业园项目机电设备采购及施工工程的进展公告》（公告编号：2021-048）。

公司于 2021 年 9 月 3 日披露了《关于全资子公司签署远洋青白江大数据生态产业园项目设备采购及施工合同的进展公告》（公告编号：2021-056），远云信飞与智能工程就上述原合同承包范围、合同金额等进行了调整，合同金额由 284,598,371.55 元调减为 248,546,234.43 元，并签署了原合同的补充协议。

截至本公告披露日，项目已完成第三方验证测试及联调，项目已完成交付。生效判决书认定项目验收时间为 2023 年 3 月 30 日，并以判决书所载金额作为最终结算金额；累计收到工程款 15,880.64 万元，目前剩余应收款项正在执行过程中，公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

### **3、长三角（合肥）数字科技中心项目进展情况**

2020 年 12 月 10 日，公司披露了《关于全资子公司为长三角（合肥）数字科技中心项目一期机电工程第一中标候选人的提示性公告》（公告编号：2020-079），公司全资子公司智能工程公司于 12 月 14 日取得该项目的中标通知书，公司于 12 月 15 日披露了《关于全资子公司中标长三角（合肥）数字科技中心项目一期机电工程的公告》（公告编号：2020-080）。

2021 年 2 月，智能工程公司与长三角（合肥）数字科技有限公司已订立正式合同，合同金额 122,866,188.9 元。公司已于 2 月 23 日披露了《关于全资子公司中标长三角（合肥）数字科技中心项目一期机电工程的进展公告》（公告编号：2021-009）。

截至本公告披露日，工程主体内机电、暖通预埋完成，雨水管道室内施工完成。室外工程套管预埋完成，屋顶防雷接地和室外防雷接地施工完成，室外消防管道完成，给水管道完成 60%，机电管道埋管完成 40%。受业主方项目计划影响，该项目目前施工暂停。累计收款 614.33 万元，公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

### **4、马鞍山智能装备及大数据产业园一期数据中心项目进展情况**

2020 年 8 月 5 日，公司披露了《关于全资子公司中标马鞍山智能装备及大数据产业园一期数据中心项目的公告》（公告编号：2020-057），公司全资子公司智能工程公司中标“马鞍山智能装备及大数据产业园一期数据中心区域机电工程”。

2020 年 8 月 24 日，智能工程公司与中冶赛迪工程技术股份有限公司签署了正式合同，合同金额合计 136,605,790.31 元。公司已于 8 月 26 日披露了《关于全资子公司中标马鞍山智能装备及大数据产业园一期数据中心项目的进展公告》（公告编号：2020-060）。

截至本公告披露日，累计收到工程进度款 7,315.20 万元，项目分三个阶段完成，一阶段基础装修施工及机电设备安装均已完成，第三方测试已经完成，运维已进场，正在进行验收及结算工作；二阶段已经收到业主方施工指令，目前已进场施工；三阶段待收到业主指令后进场，项目正常履行中。公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

## 十八、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	72,066,069	16.47%	0	0	0	0	0	72,066,069	16.36%
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	72,066,069	16.47%	0	0	0	0	0	72,066,069	16.36%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	72,066,069	16.47%	0	0	0	0	0	72,066,069	16.36%
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	365,404,125	83.53%	3,017,800	0	0	0	3,017,800	368,421,925	83.64%
1、人民币普通股	365,404,125	83.53%	3,017,800	0	0	0	3,017,800	368,421,925	83.64%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	437,470,194	100.00%	3,017,800	0	0	0	3,017,800	440,487,994	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，符合归属条件的激励对象共计 144 人，可归属的限制性股票数量共计 301.78 万股，公司总股本由 437,470,194 元增加至 440,487,994 股。2023 年 1 月 6 日为本次限制性股票上市流通日，公司总股本由 437,470,194 股增加至 440,487,994 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司 2021

年限制性股票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，符合归属条件的激励对象共计 144 人，可归属的限制性股票数量共计 301.78 万股，公司总股本由 437,470,194 元增加至 440,487,994 股。公司独立董事关于第五届董事会第五次会议议案中就本次激励计划相关议案发表了同意意见，律师出具了法律意见书，独立财务顾问出具财务顾问报告。监事会对 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属名单进行核实并发表了核查意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分的第一个归属期归属事宜，本次限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 6 日，公司总股本由 437,470,194 股增加至 440,487,994 股。

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

适用 不适用

公司总股本由 437,470,194 股增加至 440,487,994 股，对 2023 年度基本每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产有影响，计算 2023 年度基本每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产已考虑其影响，对 2023 年度稀释每股收益与对基本每股收益影响一致。

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

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
依米康	2023 年 01 月 06 日	3.82 元/股	3,017,800	2023 年 01 月 06 日	3,017,800		巨潮资讯网（公告编号：2023-001）	2023 年 01 月 05 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予股票的第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合条件的 144 名激励对象办理 301.78 万股第二类限制性股票归属相关事宜。公司已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理本次归属第二类限制性股票登记手续。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 6 日，公司总股本由 437,470,194 股增加至 440,487,994 股，公司注册资本由 437,470,194 元增加至 440,487,994 元。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 24 日、2023 年 1 月 5 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2022-073、2022-074、2022-076、2022-077、2023-001）。

## 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

公司已完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股份的登记工作，收到 144 名激励对象以货币资金缴纳的 11,527,996 元，其中 3,017,800 元作为新增注册资本，其余计入资本公积。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 6 日，公司总股本由 437,470,194 股增加至 440,487,994 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	43,194	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,361	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	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	0	持有特别表决权股份的股东总数	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	
张菀	境内自然人	16.01%	70,504,500	-4,900,000	56,553,375	13,951,125	质押	20,000,000	
孙屹峥	境内自然人	10.55%	46,462,709	-11,705,400	0	46,462,709	质押	32,360,000	
孙晶晶	境内自然人	4.09%	18,000,000	-2,000,000	15,000,000	3,000,000	不适用	0	
西藏中睿合银投资管理有限	其他	1.86%	8,197,600	8,197,600	0	8,197,600	不适用	0	

公司一中睿合银稳健 11 号私募证券投资基金								
上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金	其他	1.57%	6,900,000	6,900,000	0	6,900,000	不适用	0
张源	境内自然人	0.80%	3,508,300	3,508,300	0	3,508,300	不适用	0
杜国扬	境内自然人	0.54%	2,357,400	2,357,400	0	2,357,400	不适用	0
王倩	境内自然人	0.36%	1,570,000	10,000	0	1,570,000	不适用	0
九泰基金一广发银行一四川金舵投资有限责任公司	其他	0.32%	1,400,000	1,400,000	0	1,400,000	不适用	0
孙好好	境内自然人	0.31%	1,360,964	0	0	1,360,964	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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中孙屹崢、张菀为夫妻关系，孙晶晶、孙好好为孙屹崢夫妇的女儿，孙屹崢、张菀、孙晶晶、孙好好、上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金为一致行动人。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
孙屹崢	46,462,709					人民币普通股	46,462,709	
张菀	13,951,125					人民币普通股	13,951,125	
西藏中睿合银投资管理有限公司一中睿合银稳健 11 号私募证券投资基金	8,197,600					人民币普通股	8,197,600	
上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金	6,900,000					人民币普通股	6,900,000	
张源	3,508,300					人民币普通股	3,508,300	
孙晶晶	3,000,000					人民币普通股	3,000,000	
杜国扬	2,357,400					人民币普通股	2,357,400	
王倩	1,570,000					人民币普通股	1,570,000	
九泰基金一广发银行一四川金舵投资有限责任公司	1,400,000					人民币普通股	1,400,000	
孙好好	1,360,964					人民币普通股	1,360,964	
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	上述股东中孙屹崢、张菀为夫妻关系，孙晶晶、孙好好为孙屹崢夫妇的女儿，孙屹崢、张菀、孙晶晶、孙好好、上海思懿投资管理有限公司一思懿投资安欣十七号私募证券投资基金为一致行动人；除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>（1）公司股东西藏中睿合银投资管理有限公司一中睿合银稳健 11 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 1,037,600 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 7,160,000 股，实际合计持有 8,197,600 股。</p> <p>（2）公司股东孙好好通过普通证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,360,964 股，实际合计持有 1,360,964 股。</p>							



前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
唐友德	退出	0	0.00%	0	0.00%
于保文	退出	0	0.00%	0	0.00%
甘宏文	退出	0	0.00%	0	0.00%
胡琳	退出	0	0.00%	0	0.00%
黄建军	退出	0	0.00%	683,592	0.16%
西藏中睿合银投资管理有限公司—中睿合银稳健11号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	8,197,600	1.86%
上海思懿投资管理有限公司—思懿投资安欣十七号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	6,900,000	1.57%
张源	新增	0	0.00%	3,508,300	0.80%
杜国扬	新增	0	0.00%	2,357,400	0.54%
九泰基金—广发银行—四川金舵投资有限责任公司	新增	0	0.00%	1,400,000	0.32%

注：唐友德、于保文、甘宏文、胡琳未在中国证券登记结算有限责任公司下发的本报告期期末前 200 大股东名册中，公司未查询到该数据。

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
张菀	中国	否
孙屹峥	中国	否
主要职业及职务	张菀女士自 2009 年 8 月 31 日起连任公司董事、总经理兼法定代表人，公司于 2022 年 5 月 16 日完成董事会换届选举，张菀女士任董事长、总经理，任期至第五届董事会届满之日止。 孙屹峥先生原为公司董事长，因任期届满于 2022 年 5 月 16 日正式离任。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

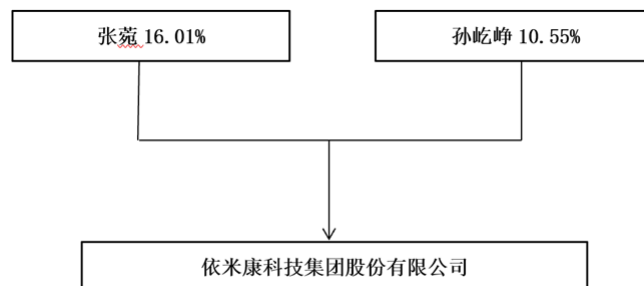
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张菀	本人	中国	否
孙屹峥	本人	中国	否
孙晶晶	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
孙好好	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
上海思懿投资管理有限公司－思懿投资安欣十七号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	张菀女士主要职务如上。 孙晶晶女士 2013 年任职依米康总经办经理；2015 年 8 月 31 日-2021 年 1 月 18 日期间任职公司行政总监；2021 年 1 月 18 日-2022 年 5 月 16 日任职公司营销总监；公司于 2022 年 5 月 16 日完成董事会换届选举，孙晶晶女士任公司董事、营销总监；因职务变动，于 2023 年 1 月 30 日辞去营销总监职务，任公司副总经理，任期至第五届董事会届满之日止。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 15 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2024CDAA1B0161
注册会计师姓名	罗东先 王莉

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了依米康科技集团股份有限公司（以下简称依米康公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了依米康公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入的确认

关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注七、60.营业收入、营业成本所示，2023 年度营业收入为 801,275,214.06 元，营业收入是否计入恰当的会计期间及是否有重大错报对财务报表产生重大影响，因此，我们将收	我们针对收入确认所执行的主要审计程序包括： 1) 了解、测试和评价依米康公司与收入确认相关的关键内部控制设计与运行的有效性；

<p>入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>2) 了解业务的商业实质，收集重要销售合同及对应销售发票、客户验收单、工程量确认单等文件并进行检查；</p> <p>3) 选取重要工程项目进行走访，检查工程的进展情况；</p> <p>4) 实施函证程序；</p> <p>5) 检查客户应收款回款情况；</p> <p>6) 检查期后回款情况；</p> <p>7) 对毛利率变动实施分析程序；</p> <p>8) 对收入进行截止测试。</p>
-----------------------	---

#### 四、其他信息

依米康公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括依米康公司 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

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，管理层负责评估依米康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依米康公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督依米康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：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对依米康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依米康公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：罗东先（项目合伙人）

中国注册会计师：王莉

中国 北京

二〇二四年四月十五日



## 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：依米康科技集团股份有限公司

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	167,285,112.87	212,528,885.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,800,000.00	13,076,600.00
衍生金融资产		
应收票据	23,299,439.00	50,412,985.37
应收账款	575,968,788.70	623,781,895.55
应收款项融资	846,523.08	862,493.09
预付款项	22,806,483.92	28,614,019.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,188,586.52	34,772,735.21
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	194,993,850.99	351,636,492.01
合同资产	7,020,780.30	14,148,293.95
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	63,041,789.21
其他流动资产	30,460,712.03	37,560,835.87
流动资产合计	1,117,670,277.41	1,430,437,025.19
<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	9,512,466.44	59,492,546.42
长期股权投资	32,615,636.38	31,385,993.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,328,034.35	51,850,157.17
固定资产	88,859,848.19	163,815,085.07
在建工程	0.00	233,628.33

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,414,023.15	2,763,074.67
无形资产	293,773,797.13	434,054,552.17
开发支出		
商誉	15,255,804.79	30,038,218.23
长期待摊费用	868,677.02	1,049,677.73
递延所得税资产	42,100,821.15	51,475,632.73
其他非流动资产	11,418,825.34	25,292,189.11
非流动资产合计	506,147,933.94	851,450,755.61
资产总计	1,623,818,211.35	2,281,887,780.80
流动负债：		
短期借款	209,203,180.60	322,343,938.28
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	86,849,219.34	92,254,810.29
应付账款	444,695,117.72	513,826,376.28
预收款项	0.00	0.00
合同负债	108,767,707.50	105,239,147.30
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	17,039,440.07	22,122,428.58
应交税费	1,674,683.83	5,434,000.39
其他应付款	25,700,195.83	158,707,885.71
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
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	118,591,768.45	22,331,938.06
其他流动负债	67,997,169.43	89,679,817.14
流动负债合计	1,080,518,482.77	1,331,940,342.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	112,090,000.00	173,324,202.62
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	1,458,566.74	897,882.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,148,738.19	1,623,790.72
递延收益	1,906,666.42	17,039,330.18
递延所得税负债	662,103.48	13,524,598.81
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	126,266,074.83	206,409,804.33
负债合计	1,206,784,557.60	1,538,350,146.36
所有者权益：		
股本	440,487,994.00	437,470,194.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	82,452,031.48	85,058,308.45
减：库存股		
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	5,084,892.55
盈余公积	29,282,946.78	29,282,946.78
一般风险准备		
未分配利润	-143,964,318.51	72,490,829.30
归属于母公司所有者权益合计	408,258,653.75	629,387,171.08
少数股东权益	8,775,000.00	114,150,463.36
所有者权益合计	417,033,653.75	743,537,634.44
负债和所有者权益总计	1,623,818,211.35	2,281,887,780.80

法定代表人：张菀 主管会计工作负责人：黄建军 会计机构负责人：汤华林

## 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	109,158,215.87	56,149,946.57
交易性金融资产	7,800,000.00	13,076,600.00
衍生金融资产		
应收票据	20,615,808.97	5,597,251.95
应收账款	266,174,873.13	240,362,032.84
应收款项融资	225,163.08	194,421.57
预付款项	2,144,946.12	7,002,298.46
其他应收款	211,001,403.84	139,120,989.10
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	15,000,000.00
存货	114,449,817.12	99,765,707.08
合同资产	356,669.35	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	6,903,810.60	5,546,697.27

流动资产合计	738,830,708.08	566,815,944.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,512,466.44	14,676,667.06
长期股权投资	299,157,210.32	530,121,669.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,853,492.01	7,209,833.69
固定资产	88,083,619.66	91,604,374.77
在建工程	0.00	233,628.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,558,090.83	459,320.15
无形资产	17,742,392.04	18,491,537.68
开发支出		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	544,396.89	697,815.50
递延所得税资产	13,735,880.41	9,677,718.83
其他非流动资产	2,659,990.23	1,878,343.05
非流动资产合计	440,847,538.83	675,050,908.77
资产总计	1,179,678,246.91	1,241,866,853.61
流动负债：		
短期借款	208,108,831.80	115,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,092,925.72	45,596,234.55
应付账款	202,034,818.41	73,456,052.58
预收款项	0.00	0.00
合同负债	31,358,272.22	20,258,325.95
应付职工薪酬	8,086,056.86	3,977,069.53
应交税费	274,731.55	603,970.99
其他应付款	153,205,268.48	239,205,098.20
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	96,278,419.93	299,010.11
其他流动负债	36,892,824.31	29,330,820.69
流动负债合计	776,332,149.28	527,726,582.60
非流动负债：		
长期借款	0.00	40,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,458,566.74	204,283.17
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	0.00
递延收益	1,906,666.42	2,039,330.18
递延所得税负债	383,713.62	9,331,978.15
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	3,748,946.78	51,575,591.50
负债合计	780,081,096.06	579,302,174.10
所有者权益：		
股本	440,487,994.00	437,470,194.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	109,615,470.37	112,221,747.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,282,946.78	29,282,946.78
未分配利润	-179,789,260.30	83,589,791.39
所有者权益合计	399,597,150.85	662,564,679.51
负债和所有者权益总计	1,179,678,246.91	1,241,866,853.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	801,275,214.06	878,981,842.52
其中：营业收入	801,275,214.06	878,981,842.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	913,148,851.48	990,227,477.72
其中：营业成本	685,084,761.30	726,409,702.10
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	8,325,805.34	7,099,227.97
销售费用	79,383,742.68	77,116,131.50

管理费用	68,369,124.02	102,673,372.70
研发费用	52,448,916.22	55,627,624.30
财务费用	19,536,501.92	21,301,419.15
其中：利息费用	29,298,739.65	31,661,492.31
利息收入	10,868,214.27	12,185,864.75
加：其他收益	10,988,026.61	14,250,736.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-60,411,085.69	90,060,528.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,229,642.40	-5,186,207.51
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）	-1,200,000.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-66,959,775.98	-11,427,735.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,308,242.24	-36,442,619.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,512,841.63	82,728.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-265,277,556.35	-54,721,995.88
加：营业外收入	770,753.41	260,041.49
减：营业外支出	2,998,793.34	1,927,276.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-267,505,596.28	-56,389,230.57
减：所得税费用	-24,233,949.10	-3,535,788.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-243,271,647.18	-52,853,441.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-122,189,467.50	-10,517,259.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-121,082,179.68	-42,336,182.37
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-216,455,147.81	-32,451,515.66
2.少数股东损益	-26,816,499.37	-20,401,926.08
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值		

变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-243,271,647.18	-52,853,441.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-216,455,147.81	-32,451,515.66
归属于少数股东的综合收益总额	-26,816,499.37	-20,401,926.08
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.4917	-0.0742
(二) 稀释每股收益	-0.4917	-0.0730

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张菀 主管会计工作负责人：黄建军 会计机构负责人：汤华林

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	405,892,913.77	419,965,973.87
减：营业成本	346,779,314.24	356,939,561.71
税金及附加	2,891,500.54	3,534,183.40
销售费用	53,738,132.92	53,273,558.45
管理费用	22,570,147.91	51,698,101.64
研发费用	24,896,261.65	19,161,108.30
财务费用	8,338,556.11	8,710,911.55
其中：利息费用	8,637,917.80	9,658,305.56
利息收入	682,115.03	1,211,818.13
加：其他收益	3,174,870.32	5,537,071.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-158,330,029.51	97,619,564.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,229,642.40	-5,186,207.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
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）	-1,200,000.00	0.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,854,249.27	-18,915,581.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-45,169,313.62	-281,333.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	88,153.18	-2,824.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-276,611,568.50	10,605,445.27
加：营业外收入	321,502.00	162,415.38
减：营业外支出	95,088.03	392,448.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-276,385,154.53	10,375,411.82
减：所得税费用	-13,006,102.84	-2,790,361.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-263,379,051.69	13,165,772.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-263,379,051.69	13,165,772.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-263,379,051.69	13,165,772.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.5979	0.0301
（二）稀释每股收益	-0.5979	0.0296

## 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	841,669,265.34	1,034,004,803.85
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	5,458,590.96	5,140,105.10
收到其他与经营活动有关的现金	8,139,479.42	131,032,715.29
经营活动现金流入小计	855,267,335.72	1,170,177,624.24
购买商品、接受劳务支付的现金	648,250,858.46	864,551,281.64
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	156,197,161.19	172,419,952.20
支付的各项税费	37,922,075.03	32,644,054.13
支付其他与经营活动有关的现金	133,882,387.77	61,047,843.91
经营活动现金流出小计	976,252,482.45	1,130,663,131.88
经营活动产生的现金流量净额	-120,985,146.73	39,514,492.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,038,300.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	1,055,801.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,815,383.87	4,410.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32,723,925.81	86,257,103.86
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	106,219,980.19
投资活动现金流入小计	100,577,609.68	193,537,295.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,689,692.17	13,088,464.46
投资支付的现金	0.00	5,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,689,692.17	18,288,464.46
投资活动产生的现金流量净额	94,887,917.51	175,248,831.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		11,527,996.00
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	337,510,898.66	387,646,845.12
收到其他与筹资活动有关的现金	4,546,921.02	28,703,078.98
筹资活动现金流入小计	342,057,819.68	427,877,920.10
偿还债务支付的现金	324,090,733.81	485,001,508.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,521,717.02	42,233,409.99
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	10,088,361.19	66,798,134.02
筹资活动现金流出小计	356,700,812.02	594,033,052.47
筹资活动产生的现金流量净额	-14,642,992.34	-166,155,132.37
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	-40,740,221.56	48,608,191.50
加：期初现金及现金等价物余额	171,793,568.95	123,185,377.45
六、期末现金及现金等价物余额	131,053,347.39	171,793,568.95

## 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	403,114,873.74	373,652,443.50
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,942,967.67	7,206,853.53
经营活动现金流入小计	409,057,841.41	380,859,297.03
购买商品、接受劳务支付的现金	277,496,608.13	341,867,343.91
支付给职工以及为职工支付的现金	41,441,236.68	65,568,645.81
支付的各项税费	12,266,338.29	12,522,268.19
支付其他与经营活动有关的现金	30,348,603.56	37,980,205.88
经营活动现金流出小计	361,552,786.66	457,938,463.79
经营活动产生的现金流量净额	47,505,054.75	-77,079,166.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,038,300.00	0.00
取得投资收益收到的现金	29,500,000.00	1,055,801.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	4,410.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32,831,784.36	86,258,578.32
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	106,219,980.19
投资活动现金流入小计	64,370,084.36	193,538,770.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,528,222.50	1,967,420.52
投资支付的现金	14,000,000.00	12,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	62,040,360.69	0.00
投资活动现金流出小计	79,568,583.19	14,167,420.52
投资活动产生的现金流量净额	-15,198,498.83	179,371,349.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	11,527,996.00
取得借款收到的现金	273,000,000.00	160,824,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	48,908,088.42
筹资活动现金流入小计	273,000,000.00	221,260,084.42
偿还债务支付的现金	125,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,365,002.57	17,394,578.93
支付其他与筹资活动有关的现金	106,625,536.38	60,037,446.36
筹资活动现金流出小计	239,990,538.95	327,432,025.29
筹资活动产生的现金流量净额	33,009,461.05	-106,171,940.87
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	65,316,016.97	-3,879,757.72

加：期初现金及现金等价物余额	40,228,382.56	44,108,140.28
六、期末现金及现金等价物余额	105,544,399.53	40,228,382.56

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	437,470,194.00	0.00	0.00	0.00	85,058,308.45	0.00	0.00	5,084,892.55	29,282,946.78	0.00	72,490,829.30	0.00	629,387,171.08	114,150,463.36	743,537,634.44
加：会计政策变更	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
期差错更正	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
其他	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
二、本年期初余额	437,470,194.00	0.00	0.00	0.00	85,058,308.45	0.00	0.00	5,084,892.55	29,282,946.78	0.00	72,490,829.30	0.00	629,387,171.08	114,150,463.36	743,537,634.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,017,800.00	0.00	0.00	0.00	-2,606,276.97	0.00	0.00	-5,084,892.55	0.00	0.00	-216,455,147.81	0.00	-221,128,517.33	-105,375,463.36	-326,503,980.69
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-216,455,147.81	0.00	-216,455,147.81	-26,816,499.37	-243,271,647.18
（二）所有者投入和减少资	3,017,800.00	0.00	0.00	0.00	-2,606,276.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	411,523.03	-78,558,963.99	-78,147,440.96

本															
1. 所有者投入的普通股	3,017,800.00	0.00	0.00	0.00	8,510,196.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,527,996.00	0.00	11,527,996.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	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	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,164,729.7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,164,729.7	0.00	-11,164,729.7
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-78,558,963.9	-78,558,963.9	-78,558,963.9
(三) 利润分配	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. 提取盈余公积	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
2. 提取一般风险准备	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
3. 对所有者(或股东)的分配	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
4. 其他	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
(四) 所有者	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

权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）	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	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	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	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	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	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	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	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	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	0.00
6. 其他	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	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,638.53	0.00	0.00	0.00	0.00	52,638.53	0.00	52,638.53	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,638.53	0.00	0.00	0.00	0.00	52,638.53	0.00	52,638.53	0.00
2. 本期使用	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	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5.13	0.00	0.00	0.00	0.00	-5.13	0.00	-5.13	0.00

他								7,531.08					7,531.08		7,531.08
四、本期期末余额	440,487,994.00	0.00	0.00	0.00	82,452,031.48	0.00	0.00	0.00	29,282,946.78	0.00	-143,964,318.51	0.00	408,258,653.75	8,775,000.00	417,033,653.75

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	437,470,194.00	0.00	0.00	0.00	64,625,943.82	0.00	0.00	4,773,909.58	27,966,369.48	0.00	115,008,326.14	0.00	649,844,743.02	126,455,694.05	776,300,437.07
加：会计政策变更	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
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	437,470,194.00	0.00	0.00	0.00	64,625,943.82	0.00	0.00	4,773,909.58	27,966,369.48	0.00	115,008,326.14	0.00	649,844,743.02	126,455,694.05	776,300,437.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63	0.00	0.00	310,982.97	1,316,577.30	0.00	-42,517,496.84	0.00	20,457,571.94	-12,305,230.69	-32,762,802.63
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,451,515.66	0.00	32,451,515.66	20,401,926.08	52,853,417.44
（二）所有者投入和减	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63	8,096,695.39	28,529,060.02

少资本																
1. 所有者投入的普通股	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	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	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	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63	0.00	20,432,364.63	0.00
4. 其他	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	8,096,695.39	8,096,695.39	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,316,577.30	0.00	-10,065,981.18	0.00	-8,749,403.88	0.00	-8,749,403.88	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,316,577.30	0.00	-1,316,577.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	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	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,749,403.88	0.00	-8,749,403.88	0.00	-8,749,403.88	0.00
4. 其他	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	0.00
(四) 所有者权益	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	0.00

内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）	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	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	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	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	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	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	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	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	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	0.00
6. 其他	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	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310,982.97	0.00	0.00	0.00	0.00	310,982.97	0.00	310,982.97	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310,982.97	0.00	0.00	0.00	0.00	310,982.97	0.00	310,982.97	
2. 本期使用	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	0.00
（六）其他	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	0.00



四、 本期 期末 余额	437, 470, 194. 00	0.00	0.00	0.00	85,0 58,3 08.4 5	0.00	0.00	5,08 4,89 2.55	29,2 82,9 46.7 8	0.00	72,4 90,8 29.3 0	0.00	629, 387, 171. 08	114, 150, 463. 36	743, 537, 634. 44
----------------------	----------------------------	------	------	------	---------------------------	------	------	----------------------	---------------------------	------	---------------------------	------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

## 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	437,47 0,194. 00	0.00	0.00	0.00	112,22 1,747. 34	0.00	0.00	0.00	29,282 ,946.7 8	83,589 ,791.3 9	0.00	662,56 4,679. 51
加： 会计 政策 变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期差 错更 正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、 本年 期初 余额	437,47 0,194. 00	0.00	0.00	0.00	112,22 1,747. 34	0.00	0.00	0.00	29,282 ,946.7 8	83,589 ,791.3 9	0.00	662,56 4,679. 51
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-”号 填列)	3,017, 800.00	0.00	0.00	0.00	- 2,606, 276.97	0.00	0.00	0.00	0.00	- 263,37 9,051. 69	0.00	- 262,96 7,528. 66
(一) 综合 收益 总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 263,37 9,051. 69	0.00	- 263,37 9,051. 69
(二) 所有 者投 入	3,017, 800.00	0.00	0.00	0.00	- 2,606, 276.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	411,52 3.03

和减少资本												
1. 所有者投入的普通股	3,017,800.00	0.00	0.00	0.00	8,510,196.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,527,996.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,116,472.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,116,472.97
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
1. 资本公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	440,487,994.00	0.00	0.00	0.00	109,615,470.37	0.00	0.00	0.00	29,282,946.78	-179,789,260.30	0.00	399,597,150.85

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	437,470,194.00	0.00	0.00	0.00	91,789,382.71	0.00	0.00	0.00	27,966,369.48	80,489,999.61	0.00	637,715,945.80
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	437,470,194.00	0.00	0.00	0.00	91,789,382.71	0.00	0.00	0.00	27,966,369.48	80,489,999.61	0.00	637,715,945.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63	0.00	0.00	0.00	1,316,577.30	3,099,791.78	0.00	24,848,733.71
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,165,772.96	0.00	13,165,772.96
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,432,364.63
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	1,316,577.30	-10,065,981.18	0.00	-8,749,403.88
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,316,577.30	-1,316,577.30	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,749,403.88	0.00	-8,749,403.88
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	437,470,194.00	0.00	0.00	0.00	112,221,747.34	0.00	0.00	0.00	29,282,946.78	83,589,791.39	0.00	662,564,679.51

### 三、公司基本情况

依米康科技集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是根据2009年8月31日公司创立大会决议，将四川依米康制冷设备有限公司截至2009年7月31日经审计后的净资产折合股份整体变更设立，注册资本5,800.00万元，于2009年9月21日取得成都市工商行政管理局核发的510100400013149号企业法人营业执照。2018年2月23日，本公司名称由四川依米康环境科技股份有限公司变更为依米康科技集团股份有限公司，取得了成都市工商行政管理局核发的三证合一的营业执照，统一社会信用代码：91510100740327535Y。公司注册地为成都高新区科园南二路二号，法定代表人为张菀。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司总股本为 440,487,994 股，其中有限售条件股份 72,066,069 股，占总股本的 16.36%；无限售条件股份 368,421,925 股，占总股本的 83.64%。

本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

本公司为软件和信息服务业，经营范围主要为：生产、销售、维修及安装制冷设备、空调、不间断电源、电池及相关产品、环境保护专用设备、空气净化器、电子产品；计算机系统集成；提供环境工程技术咨询及相关工程服务（工程类凭相关资质证书从事经营）；节能技术的研发、应用、推广；节能工程设计、工程施工（工程类凭相关资质证书从事经营）、技术咨询和技术服务；合同能源管理；房屋租赁；物业管理服务（凭资质许可证从事经营）；货物、技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主要产品或提供劳务包括：精密空调设备（精密机房空调、精密洁净空调、精密冷水机组）、精密环境工程、环保设备、计算机系统集成、工程总承包业务等。

本财务报表于 2024 年 4 月 15 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	出现特别收款风险且单项余额大于 100 万元
重要的应收账款	单项余额大于 1000 万元
重要的应收账款核销	单项金额大于 100 万元
重要的合同资产	单项余额大于 1000 万元
重要的其他应收款	单项余额大于 200 万元
重要的其他应收款核销	单项金额大于 100 万元
账龄超过 1 年且重要的预付账款	账龄超过 1 年的预付账款单项余额大于 500 万元
账龄超过 1 年且重要的应付账款	账龄超过 1 年的应付账款单项余额大于 1000 万元
账龄超过 1 年且重要的其他应付款	账龄超过 1 年的其他应付款单项余额大于 200 万元
账龄超过 1 年且重要的合同负债	账龄超过 1 年的合同负债单项余额大于 1000 万元
投资活动	单项发生额大于 1000 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并



参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共

同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

## 11、金融工具

### 1.金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### 2.金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。本集团该分类的金融资产为：其他权益工具投资。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

### 3.金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量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：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 4.金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

本集团于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

##### 1) 应收款项、合同资产以及其他非流动资产（合同资产重分类）的减值测试方法

应收账款、合同资产以及其他非流动资产（合同资产重分类）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款、合同资产以及其他非流动资产（合同资产重分类）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。预期信用损失具体测试方法如下：

A、期末对出现特别收款风险的重要应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

B、当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，如下表所示，计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

本公司将应收合并范围内子公司的款项、代收代付款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

#### ②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.承兑人为信用级别较高的中国六家大型国有商业银行和九家股份制商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.承兑人为非上述银行的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### ③其他应收款项的组合类别及确定依据

其他应收款项的坏账损失计提参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

#### ④长期应收款的组合类别及确定依据

长期应收款的坏账损失计提具体方法，除尚未到期的长期应收款因具有较低的信用风险，不确认预期信用损失外其余长期他应收款参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

#### 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其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未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二与金融工具相关的风险。

## 5.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 6.金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 7.金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②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。



## 12、应收票据

见金融工具

## 13、应收账款

见金融工具

## 14、应收款项融资

见金融工具

## 15、其他应收款

见金融工具

## 16、合同资产

见金融工具

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具减值相关内容。

## 17、存货

本集团存货主要包括：原材料、包装物、委托加工物资、合同履行成本、劳务成本、生产成本、库存商品、发出商品等。

存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出原材料，采用加权平均法确定其实际成本；本集团的产成品为订单式生产，产成品的成本按个别订单归集。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货（包括库存商品和直接用于出售的材料），在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货（包括需进一步加工的材料、在产品），在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

见金融工具

## 20、其他债权投资

见金融工具

## 21、长期应收款

见金融工具

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

### (1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### (2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

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

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，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，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投

资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团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，包括已出租的建筑物及其土地使用权。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	0.00	2.00
房屋建筑物	30	10.00	3.00

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	3.00-10.00	3.00-3.23
机器设备	年限平均法	10	3.00-10.00	9.00-9.70
运输设备	年限平均法	10	3.00-10.00	9.00-9.70

办公设备及其他	年限平均法	5	3.00-10.00	18.00-19.40
---------	-------	---	------------	-------------

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

## 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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程属于整体完工后才可使用的资产组时，达到预定可使用状态时结转固定资产，预计可使用状态的判断标准，应同时符合下列情况：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。

资产组以外的在建工程达到预定可使用状态时结转固定资产，预计可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。

## 26、借款费用

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

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借

款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 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

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

#### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、第三方服务费、直接投入材料、折旧及摊销费、设计费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查。当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

#### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见七、合并财务报表项目注释 27、商誉的披露。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括购房款、装修费等，本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、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。本公司在职工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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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



### 34、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 35、股份支付

用以换取职工提供服务的以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。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，相应调整负债。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。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 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

本集团取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

1.关键设备业务：本集团从事的数字基础设施温控设备制造与销售，于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入，若需要负责安装调试的则收到开机报告时确认收入。

2.软件业务：本集团从事的数字基础设施软件及配套硬件开发与销售，于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入，若需要定制开发或安装调试的则收到验收报告时确认收入。

3.智能工程业务：本集团从事的数字基础设施工程建设及智能化业务。

本集团主要负责履行合同中履约义务并对工程质量整体负责，视情况自主选择分包商、确定分包价格并主导分包商代表本企业向客户提供服务，本集团在建设服务中的身份为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。本集团在履行履约义务时，客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，所以本集团提供的工程建设服务属于在某一时段内履行的履约义务，在该履约义务履行的期间内确认收入。履约进度能合理确定的，相关收入在该履约义务履行的期间内按照履约进度确认收入。本集团主要根据工程实际已达到的里程碑、由甲方出具的工程量确认单确定提供服务的履约进度。履约进度不能合理确定的，仅当本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团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。

4.智慧服务业务：本集团从事的数字基础设施智慧运维服务及节能改造解决方案业务。智慧运维服务属于某一段时间内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；节能改造解决方案业务于收到验收报告时确认收入。

5.让渡资产使用权收入：按租房合同约定，按时期确认收入。

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

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

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

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、信息数据工程建设服务、让渡资产使用权收入等。

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控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 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；

(3) 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

(4) 合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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，公司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：

(1) 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。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

### 38、合同成本

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

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

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

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

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

### 39、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关

的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

#### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计

行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

## 1) 融资租赁会计处理

### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 2) 经营租赁的会计处理

## 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

## 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

## 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

## 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。



## 2. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本集团根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

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

## 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
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	285,603.40
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税负债	414,461.20
执行《企业会计准则解释第 16 号》	盈余公积	659.60
执行《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润	-129,517.40
执行《企业会计准则解释第 16 号》	所得税费用	79,726.24
执行《企业会计准则解释第 16 号》	净利润	-79,726.24
执行《企业会计准则解释第 16 号》	持续经营净利润	-79,726.24
执行《企业会计准则解释第 16 号》	归属于母公司所有者的净利润	-79,726.24

本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，对于在首次施行 16 号解释的财务报表列报最早期间的期初至 16 号解释施行日之间发生的适用 16 号解释的上述单项交易，本集团按照 16 号解释的规定进行追溯调整。

## (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

## 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	销售收入、技术服务	13%、9%、6%、5%（抵扣进项税后缴纳）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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
本公司	15%
依米康软件	15%
四川龙控	25%
龙控软件	15%
依米康智能	15%
江苏亿金	15%
杭州亿金	25%
亿金物资贸易	25%
临沧亿金	25%
平昌依米康	25%
依米康智云	25%
依米康信息服务	25%
依米康企业管理	25%
依米康云软件	25%
杭州智云	25%

### 2、税收优惠

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

## （1）增值税

1) 依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）及《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。本公司之子公司依米康软件于 2009 年 3 月 31 日取得编号为深 R-2009-0080 的软件企业认定证书，依米康软件公司软件销售收入享受按 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；本公司之子公司龙控软件公司于 2016 年 5 月 25 日通过软件企业认证，取得[川 RQ-2016-0005]号《软件企业证书》，龙控软件公司软件销售收入按享受 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超 3% 的部分实行即征即退政策。本公司之子公司依米康云软件公司于 2022 年 11 月 30 日通过软件企业认证取得[川 RQ-2022-0204]号《软件企业证书》，依米康云软件公司软件销售收入按享受 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。

2) 依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）及《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。江苏亿金于 2019 年 5 月 9 日取得编号为软著登字第 3867319 号的湿电设备嵌入式控制软件著作权登记证书、编号为软著登字第 3867323 号的脱硫设备嵌入式控制软件著作权登记证书，于 2019 年 5 月 10 日取得编号为软著登字第 3869518 号的除尘设备嵌入式控制软件著作权登记证书，于 2019 年 5 月 15 日取得编号为软著登字第 3887204 号的脱硝设备嵌入式控制软件著作权登记证书，江苏亿金软件销售收入享受按 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。

## （2）企业所得税

1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司于 2008 年 12 月 15 日被认定为高新技术企业，原证书编号为 GR200851000162，有效期 3 年；2014 年 10 月，本公司通过高新技术企业复审，于 2014 年 10 月 11 日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201451000897，发证时间为 2014 年 10 月 11 日，有效期 3 年。2017 年 8 月 29 日，本公司取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201751000431，认定有效期三年。2020 年 9 月 11 日，本公司再次取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202051001522，认定有效期三年。2023 年 10 月 16 日，本公司再次取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202351000206，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，本公司可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本年财务报表时暂按 15% 的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

2) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的规定，本公司之子公司依米康软件 2022 年 12 月 14 日再次取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202244202347，认定有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，依米康软件可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本年财务报表时暂按 15% 的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

3) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的规定，本公司之子公司依米康智能于 2021 年 11 月 3 日再次取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202161000891，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，依米康智能可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本年财务报表时暂按 15% 的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

4) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的规定，本公司之子公司龙控软件于 2021 年 10 月 9 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202151000968，认定有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，龙控软件可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本年财务报表时暂按 15% 的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

5) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）文件的规定，符合条件的软件企业自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。子公司依米康云软件公司为符合条件的软件企业，本年度为获利年度第二年，享受所得税免征政策。

### 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	11,056.42	12,564.15
银行存款	158,717,826.84	180,666,031.15
其他货币资金	8,556,229.61	31,850,290.43
合计	167,285,112.87	212,528,885.73

其他说明：

注：其他货币资金主要为银行承兑保证金、保函保证金，其中 8,556,229.61 元使用受限；银行存款中受限资金 27,675,535.87 元，其中因司法冻结 27,221,484.38 元，银行不动户使用受限 50,151.49 元，专用存款 403,900.00 元

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,800,000.00	13,076,600.00
其中：		
其中：权益工具投资	7,800,000.00	13,076,600.00
合计	7,800,000.00	13,076,600.00

其他说明：

注：权益工具投资详见十三、公允价值的披露。

## 3、衍生金融资产

## 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
银行承兑票据	9,439,625.43	2,384,880.46
商业承兑票据	13,859,813.57	48,028,104.91
合计	23,299,439.00	50,412,985.37

### (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	24,525,725.27	100.00%	1,226,286.27	5.00%	23,299,439.00	53,066,300.39	100.00%	2,653,315.02	5.00%	50,412,985.37
其										

中：										
其中： 按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的应收 票据	24,525,7 25.27	100.00%	1,226,28 6.27	5.00%	23,299,4 39.00	53,066,3 00.39	100.00%	2,653,31 5.02	5.00%	50,412,9 85.37
合计	24,525,7 25.27	100.00%	1,226,28 6.27		23,299,4 39.00	53,066,3 00.39	100.00%	2,653,31 5.02		50,412,9 85.37

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

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	24,525,725.27	1,226,286.27	5.00%
合计	24,525,725.27	1,226,286.27	

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	
坏账准备	2,653,315.02	251,752.49			1,678,781.24	1,226,286.27
合计	2,653,315.02	251,752.49			1,678,781.24	1,226,286.27

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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	1,039,631.36
合计	1,039,631.36

**(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
银行承兑票据		6,383,961.05
商业承兑票据		7,091,990.76
合计		13,475,951.81

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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）	347,217,356.30	337,880,911.27
1至2年	120,796,906.88	237,329,072.83
2至3年	158,649,861.20	56,932,507.24
3年以上	128,500,538.60	207,747,057.82
3至4年	30,785,262.21	53,213,074.08
4至5年	25,669,091.03	64,714,294.77
5年以上	72,046,185.36	89,819,688.97
合计	755,164,662.98	839,889,549.16

## (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	9,652,172.84	1.28%	9,652,172.84	100.00%		44,516,808.49	5.30%	43,391,813.07	97.47%	1,124,995.42
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,662,189.84	1.15%	8,662,189.84	100.00%		42,212,639.84	5.03%	41,087,644.42	97.33%	1,124,995.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	989,983.00	0.13%	989,983.00	100.00%		2,304,168.65	0.27%	2,304,168.65	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	745,512,490.14	98.72%	169,543,701.44	22.74%	575,968,788.70	795,372,740.67	94.70%	172,715,840.54	21.72%	622,656,900.13

其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	745,512,490.14	98.72%	169,543,701.44	22.74%	575,968,788.70	795,372,740.67	94.70%	172,715,840.54	21.72%	622,656,900.13
合计	755,164,662.98	100.00%	179,195,874.28		575,968,788.70	839,889,549.16	100.00%	216,107,653.61		623,781,895.55

按单项计提坏账准备：年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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	17,779,800.00	17,779,800.00				
客户 2	12,816,650.00	12,816,650.00				
客户 3	4,888,199.00	4,888,199.00	4,888,199.00	4,888,199.00	100.00%	收回可能性较低
客户 4	2,954,000.00	2,954,000.00				
客户 5	2,249,990.84	1,124,995.42	2,249,990.84	2,249,990.84	100.00%	收回可能性较低
客户 6	1,524,000.00	1,524,000.00	1,524,000.00	1,524,000.00	100.00%	诉讼已胜诉并再次申请执行中，公司判断再次执行回收可能性低
合计	42,212,639.84	41,087,644.42	8,662,189.84	8,662,189.84		

注：本年相对上年减少的年末单项金额重大并单独计提坏账的应收账款单位：客户 1、客户 2、客户 4 系处置子公司减少。

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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	660,000.00	660,000.00	660,000.00	660,000.00	100.00%	账龄较长，回收可能性低
客户 2	580,831.00	580,831.00				
客户 3	350,000.00	350,000.00				
客户 4	329,983.00	329,983.00	329,983.00	329,983.00	100.00%	回收可能性低
客户 5	294,264.65	294,264.65				
其他零星客户	89,090.00	89,090.00				
合计	2,304,168.65	2,304,168.65	989,983.00	989,983.00		

按组合计提坏账准备：应收账款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
1 年以内	347,217,356.30	17,360,867.81	5.00%
1-2 年	120,796,906.88	12,079,690.69	10.00%
2-3 年	158,649,861.20	47,594,958.35	30.00%
3-4 年	28,535,271.37	14,267,635.70	50.00%
4-5 年	24,145,091.03	12,072,545.53	50.00%
5 年以上	66,168,003.36	66,168,003.36	100.00%
合计	745,512,490.14	169,543,701.44	



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	
坏账准备	216,107,653.61	44,895,292.47		733,774.99	81,073,296.81	179,195,874.28
合计	216,107,653.61	44,895,292.47		733,774.99	81,073,296.81	179,195,874.28

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	733,774.99

### (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
客户 1	78,322,647.27	7,333,887.23	85,656,534.50	11.06%	22,963,488.54
客户 2	47,473,182.14	0.00	47,473,182.14	6.13%	7,834,998.98
客户 3	36,956,388.20	7,004,585.40	43,960,973.60	5.67%	4,052,282.16
客户 4	34,656,684.44	0.00	34,656,684.44	4.47%	1,732,834.22
客户 5	33,113,260.42	0.00	33,113,260.42	4.27%	1,655,663.02
合计	230,522,162.47	14,338,472.63	244,860,635.10	31.60%	38,239,266.92

注：合同资产期末余额包含重分类至其他非流动资产的一年期以上的合同资产余额。

## 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
质保金	7,430,254.02	409,473.72	7,020,780.30	15,160,326.61	1,012,032.66	14,148,293.95
合计	7,430,254.02	409,473.72	7,020,780.30	15,160,326.61	1,012,032.66	14,148,293.95

### (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
质保金	-7,127,513.65	主要系部分合同质保义务到期。
合计	-7,127,513.65	——

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,430,254.02	100.00%	409,473.72	5.51%	7,020,780.30	15,160,326.61	100.00%	1,012,032.66	6.68%	14,148,293.95
其中：										
账龄组合	7,430,254.02	100.00%	409,473.72	5.51%	7,020,780.30	15,160,326.61	100.00%	1,012,032.66	6.68%	14,148,293.95
合计	7,430,254.02	100.00%	409,473.72	5.51%	7,020,780.30	15,160,326.61	100.00%	1,012,032.66	6.68%	14,148,293.95

按组合计提坏账准备：合同资产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
1年以内	6,671,033.71	333,551.69	5.00%
1-2年	759,220.31	75,922.03	10.00%
合计	7,430,254.02	409,473.72	

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	-602,558.94			
合计	-602,558.94			——

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

## 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
银行承兑汇票	846,523.08	862,493.09
合计	846,523.08	862,493.09

- (2) 按坏账计提方法分类披露
- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- (4) 期末公司已质押的应收款项融资
- (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
银行承兑汇票	9,192,707.35	
合计	9,192,707.35	

- (6) 本期实际核销的应收款项融资情况
- (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况
- (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	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	87,188,586.52	34,772,735.21
合计	87,188,586.52	34,772,735.21

### (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
合计	0.00	0.00

#### 2) 重要逾期利息

#### 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

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

## (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
合计	0.00	0.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 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

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

## (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	18,215,356.22	16,941,046.23
备用金	2,905,352.56	8,537,986.93
股权转让款		2,850,000.00
代收代付款	128,879.04	655,407.08
租金	2,144,238.63	6,507,922.89
合并外关联方往来	64,834,705.12	
其他款项	9,963,286.57	9,270,983.33
合计	98,191,818.14	44,763,346.46

## 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）	86,540,969.68	26,322,619.53
1 至 2 年	2,563,457.21	6,087,767.50
2 至 3 年	3,461,465.97	5,210,264.61
3 年以上	5,625,925.28	7,142,694.82
3 至 4 年	1,788,030.29	1,792,995.45
4 至 5 年	77,572.00	963,343.64

5 年以上	3,760,322.99	4,386,355.73
合计	98,191,818.14	44,763,346.46

### 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	1,283,802.04	1.31%	1,283,802.04	100.00%		1,159,830.39	2.59%	1,159,830.39	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,283,802.04	1.31%	1,283,802.04	100.00%		1,159,830.39	2.59%	1,159,830.39	100.00%	
按组合计提坏账准备	96,908,016.10	98.69%	9,719,429.58	10.03%	87,188,586.52	43,603,516.07	97.41%	8,830,780.86	20.25%	34,772,735.21
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,908,016.10	98.69%	9,719,429.58	10.03%	87,188,586.52	43,603,516.07	97.41%	8,830,780.86	20.25%	34,772,735.21
合计	98,191,818.14	100.00%	11,003,231.62		87,188,586.52	44,763,346.46	100.00%	9,990,611.25		34,772,735.21

按单项计提坏账准备：其他应收款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
客户 1	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 2			218,178.66	218,178.66	100.00%	回收可能性低
客户 3			200,000.00	200,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 4	180,672.38	180,672.38	180,672.38	180,672.38	100.00%	回收可能性低
客户 5	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 6	148,100.00	148,100.00				客户公司注销
其他零星客户	231,058.01	231,058.01	84,951.00	84,951.00	100.00%	客户公司注销、回收可能性低
合计	1,159,830.39	1,159,830.39	1,283,802.04	1,283,802.04		

按组合计提坏账准备：其他应收款按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	86,540,022.60	4,327,001.13	5.00%
1-2年	2,539,252.31	253,925.24	10.00%
2-3年	2,867,766.91	860,330.07	30.00%
3-4年	1,288,030.29	644,015.15	50.00%
4-5年	77,572.00	38,786.00	50.00%
5年以上	3,595,371.99	3,595,371.99	100.00%
合计	96,908,016.10	9,719,429.58	

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		8,830,780.86	1,159,830.39	9,990,611.25
2023年1月1日余额在本期				
本期计提		12,901,710.86	498,489.66	13,400,200.52
本期转回			71,008.00	71,008.00
本期核销		564,043.30	274,572.00	838,615.30
其他变动		11,449,018.84	28,938.01	11,477,956.85
2023年12月31日余额		9,719,429.58	1,283,802.04	11,003,231.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他变动系出售子公司减少。

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	
坏账准备	9,990,611.25	13,400,200.52	71,008.00	838,615.30	11,477,956.85	11,003,231.62
合计	9,990,611.25	13,400,200.52	71,008.00	838,615.30	11,477,956.85	11,003,231.62

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	838,615.30

## 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 1	往来款	62,040,360.69	1 年以内	63.18%	3,102,018.03
客户 2	投标保证金	3,700,000.00	1 年以内	3.77%	185,000.00
客户 3	合作诚意金	3,000,000.00	1 年以内	3.06%	150,000.00
客户 4	往来款	2,794,344.43	1 年以内、1-3 年	2.85%	329,036.22
客户 5	保证金	1,450,000.00	1 年以内	1.48%	72,500.00
合计		72,984,705.12		74.34%	3,838,554.25

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 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	20,828,698.73	91.33%	20,789,846.24	72.66%
1 至 2 年	1,592,450.02	6.98%	5,425,636.43	18.96%
2 至 3 年	305,167.26	1.34%	2,002,516.90	7.00%
3 年以上	80,167.91	0.35%	396,019.63	1.38%
合计	22,806,483.92		28,614,019.20	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商 1	2,621,760.18	1 年以内	11.50
供应商 2	2,297,237.97	1 年以内	10.07
供应商 3	2,153,402.77	1 年以内	9.44
供应商 4	1,248,641.18	1 年以内	5.47
供应商 5	1,014,800.00	1 年以内	4.45
合计	9,335,842.10		40.93

## 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	29,736,043.82	1,522,412.55	28,213,631.27	77,721,852.96	1,492,641.61	76,229,211.35
在产品	25,439,710.76	59,771.44	25,379,939.32	148,620,799.54	5,970,328.57	142,650,470.97
库存商品	30,214,953.23	1,489,030.45	28,725,922.78	16,905,982.95	450,521.95	16,455,461.00
合同履约成本	103,690,356.29	33,777,935.80	69,912,420.49	120,482,389.49	33,777,935.80	86,704,453.69
发出商品	44,760,721.87	2,607,225.57	42,153,496.30	31,861,454.08	2,607,225.57	29,254,228.51
委托加工物资	1,727,467.94	1,119,027.11	608,440.83	1,153,612.76	810,946.27	342,666.49
合计	235,569,253.91	40,575,402.92	194,993,850.99	396,746,091.78	45,109,599.77	351,636,492.01

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,492,641.61	2,039,382.49		124,799.70	1,884,811.85	1,522,412.55
在产品	5,970,328.57	3,798,909.14			9,709,466.27	59,771.44
库存商品	450,521.95	1,052,516.05			14,007.55	1,489,030.45
合同履约成本	33,777,935.80					33,777,935.80
发出商品	2,607,225.57					2,607,225.57
委托加工物资	810,946.27	308,080.84				1,119,027.11
合计	45,109,599.77	7,198,888.52		124,799.70	11,608,285.67	40,575,402.92

按组合计提存货跌价准备的计提标准

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	可收回金额低于账面价值	本期已使用或报废
生产成本	可收回金额低于账面价值	
库存商品	可收回金额低于账面价值	
发出商品	可收回金额低于账面价值	
委托加工物资	可收回金额低于账面价值	
合同履约成本	可收回金额低于账面价值	



(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

## 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		63,041,789.21
合计	0.00	63,041,789.21

(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
增值税留抵税额	24,919,572.82	36,107,285.16
待认证进项税	5,508,832.57	806,680.13
预缴的企业所得税	20,637.52	617,000.58
其他	11,669.12	29,870.00
合计	30,460,712.03	37,560,835.87

## 14、债权投资

- (1) 债权投资的情况
- (2) 期末重要的债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的债权投资情况

## 15、其他债权投资

- (1) 其他债权投资的情况
- (2) 期末重要的其他债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

## 16、其他权益工具投资

## 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	10,087,352.53	574,886.09	9,512,466.44	62,503,665.51	3,011,119.09	59,492,546.42	4.75%
合计	10,087,352.53	574,886.09	9,512,466.44	62,503,665.51	3,011,119.09	59,492,546.42	

- (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	10,087,352.53	100.00%	574,886.09	5.70%	9,512,466.44	62,503,665.51	100.00%	3,011,119.09	4.82%	59,492,546.42
其中：										
按组合计提坏账准备	7,076,252.70	70.15%	574,886.09	8.12%	6,501,366.61	56,698,574.55	90.71%	3,011,119.09	5.31%	53,687,455.46

其他组合	3,011,099.83	29.85%			3,011,099.83	5,805,090.96	9.29%			5,805,090.96
合计	10,087,352.53	100.00%	574,886.09	5.70%	9,512,466.44	62,503,665.51	100.00%	3,011,119.09	4.82%	59,492,546.42

按组合计提坏账准备：长期应收款按按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,654,783.70	132,739.19	5.00%
1-2年	4,421,469.00	442,146.90	10.00%
合计	7,076,252.70	574,886.09	

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		3,011,119.09		3,011,119.09
2023年1月1日余额在本期				
本期计提		1,853,767.00		1,853,767.00
其他变动		4,290,000.00		4,290,000.00
2023年12月31日余额		574,886.09		574,886.09

### (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	
分期收款销售商品	3,011,119.09	1,853,767.00			4,290,000.00	574,886.09
合计	3,011,119.09	1,853,767.00			4,290,000.00	574,886.09

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

## 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	其他		
一、合营企业												

二、联营企业											
四川 川西 数据 产业 有限 公司	31,385 ,993.9 8				1,229, 642.40						32,615 ,636.3 8
小计	31,385 ,993.9 8				1,229, 642.40						32,615 ,636.3 8
合计	31,385 ,993.9 8				1,229, 642.40						32,615 ,636.3 8

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

## 19、其他非流动金融资产

## 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	65,607,544.35	3,318,589.81		68,926,134.16
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\ 固定资产\在建工程转 入				
(3) 企业合 并增加				
3.本期减少金额	54,317,062.80			54,317,062.80
(1) 处置	46,467,243.77			46,467,243.77
(2) 其他转 出				
(3) 出售子公司减少	7,849,819.03			7,849,819.03
4.期末余额	11,290,481.55	3,318,589.81		14,609,071.36
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	15,738,328.84	1,337,648.15		17,075,976.99
2.本期增加金额	1,156,905.20	54,272.40		1,211,177.60
(1) 计提或 摊销	1,156,905.20	54,272.40		1,211,177.60

3.本期减少金额	11,006,117.58			11,006,117.58
(1) 处置	9,473,222.38			9,473,222.38
(2) 其他转出				
(3) 出售子公司减少	1,532,895.20			1,532,895.20
4.期末余额	5,889,116.46	1,391,920.55		7,281,037.01
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	980,968.23			980,968.23
(1) 计提	980,968.23			980,968.23
3.本期减少金额	980,968.23			980,968.23
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 出售子公司减少	980,968.23			980,968.23
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,401,365.09	1,926,669.26		7,328,034.35
2.期初账面价值	49,869,215.51	1,980,941.66		51,850,157.17

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

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	88,859,848.19	163,815,085.07
合计	88,859,848.19	163,815,085.07

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	178,830,099.66	65,314,282.30	8,367,296.39	10,191,184.13	262,702,862.48
2.本期增加金额		2,964,912.00		280,008.86	3,244,920.86
(1) 购置		2,964,912.00		280,008.86	3,244,920.86
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	90,390,819.64	20,025,955.40	5,420,708.09	1,494,578.46	117,332,061.59
(1) 处置或报废	22,076,329.95	7,530,866.34	700,000.00	20,832.27	30,328,028.56
(2) 出售子公司减少	68,314,489.69	12,495,089.06	4,720,708.09	1,473,746.19	87,004,033.03
4.期末余额	88,439,280.02	48,253,238.90	2,946,588.30	8,976,614.53	148,615,721.75
二、累计折旧					
1.期初余额	48,536,963.69	36,132,234.49	5,422,405.47	8,637,617.87	98,729,221.52
2.本期增加金额	4,807,137.83	4,090,594.06	523,166.07	841,291.67	10,262,189.63
(1) 计提	4,807,137.83	4,090,594.06	523,166.07	841,291.67	10,262,189.63
3.本期减少金额	31,513,945.53	11,950,742.58	4,402,747.70	1,368,101.78	49,235,537.59
(1) 处置或报废	4,611,275.31	4,778,959.39	487,665.64	17,753.61	9,895,653.95
(2) 出售子公司减少	26,902,670.22	7,171,783.19	3,915,082.06	1,350,348.17	39,339,883.64
4.期末余额	21,830,155.99	28,272,085.97	1,542,823.84	8,110,807.76	59,755,873.56
三、减值准备					
1.期初余额		158,555.89			158,555.89
2.本期增加金额	1,509,565.62				1,509,565.62
(1) 计提	1,509,565.62				1,509,565.62
3.本期减少金额	1,509,565.62	158,555.89			1,668,121.51
(1) 处置或报废		158,555.89			158,555.89
(2) 出售子公司减少	1,509,565.62				1,509,565.62
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	66,609,124.03	19,981,152.93	1,403,764.46	865,806.77	88,859,848.19
2.期初账面价值	130,293,135.97	29,023,491.92	2,944,890.92	1,553,566.26	163,815,085.07

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 通过经营租赁租出的固定资产
- (4) 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

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		233,628.33
合计	0.00	233,628.33

- (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
其他零星工程				233,628.33		233,628.33
合计				233,628.33		233,628.33

- (2) 重要在建工程项目本期变动情况
- (3) 本期计提在建工程减值准备情况
- (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

- (5) 工程物资

## 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、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,067,175.36	6,067,175.36
2.本期增加金额	5,019,545.68	5,019,545.68
(1) 租入	5,019,545.68	5,019,545.68
3.本期减少金额	3,182,449.28	3,182,449.28
4.期末余额	7,904,271.76	7,904,271.76
二、累计折旧		
1.期初余额	3,304,100.69	3,304,100.69
2.本期增加金额	3,368,597.20	3,368,597.20
(1) 计提	3,368,597.20	3,368,597.20
3.本期减少金额	3,182,449.28	3,182,449.28
(1) 处置		
4.期末余额	3,490,248.61	3,490,248.61
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	4,414,023.15	4,414,023.15
2.期初账面价值	2,763,074.67	2,763,074.67

**(2) 使用权资产的减值测试情况**□适用  不适用



## 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	特许经营权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	72,367,929.86	19,801,000.00	3,394,162.95	411,877,171.22	11,983,564.37	519,423,828.40
2.本期增加金额				889,942.44	527,364.92	1,417,307.36
(1) 购置				889,942.44	527,364.92	1,417,307.36
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	53,014,653.38	19,755,600.00		122,035,635.14	3,701,334.29	198,507,222.81
(1) 处置	11,605,885.50	5,600.00				11,611,485.50
(2) 出售子公司减少	41,408,767.88	19,750,000.00		122,035,635.14	3,701,334.29	186,895,737.31
4.期末余额	19,353,276.48	45,400.00	3,394,162.95	290,731,478.52	8,809,595.00	322,333,912.95
二、累计摊销						
1.期初余额	14,334,068.10	19,781,428.26	3,355,985.10	7,112,798.55	7,366,720.53	51,951,000.54
2.本期增加金额	923,374.84	2,503.11	38,177.85	5,384,990.10	778,657.94	7,127,703.84
(1) 计提	923,374.84	2,503.11	38,177.85	5,384,990.10	778,657.94	7,127,703.84
3.本期减少金额	11,376,932.18	19,755,600.00		12,497,788.65	2,819,746.25	46,450,067.08
(1) 处置	2,829,925.92	5,600.00				2,835,525.92
(2) 出售子公司减少	8,547,006.26	19,750,000.00		12,497,788.65	2,819,746.25	43,614,541.16
4.期末余额	3,880,510.76	28,331.37	3,394,162.95		5,325,632.22	12,628,637.30
三、减值准备						
1.期初余额				33,418,275.69		33,418,275.69
2.本期增加金额				7,812,669.33		7,812,669.33
(1) 计提				7,812,669.33		7,812,669.33
3.本期减少金额				25,299,466.50		25,299,466.50
(1) 处置						
(2) 出售子公司减少				25,299,466.50		25,299,466.50
4.期末余额				15,931,478.52		15,931,478.52
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,472,765.72	17,068.63		274,800,000.00	3,483,962.78	293,773,797.13
2.期初账面价值	58,033,861.76	19,571.74	38,177.85	371,346,096.98	4,616,843.84	434,054,552.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

注：本年处于建设期间的特许经营权有：

①平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目

2017 年 8 月，平昌县人民政府授权的项目实施机构平昌县卫生和计划生育局委托的政府出资方四川巴山佛光医疗投资有限公司与本公司和联合体单位平昌县宏源建筑工程有限责任公司（简称宏源建筑）签订了《平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目 PPP 项目合同》（简称平昌项目），合同约定按照 BOT（建设-经营-移交）模式展开合作；平昌县卫生和计划生育局授予公司对平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目 10 年的特许经营权，本公司和宏源建筑负责平昌项目的投资、建设、维护经营，获得服务费，特许经营期届满，平昌县卫生和计划生育局履行完政府支出责任义务后将项目设施无偿完整移交平昌县卫生和计划生育局或其指定机构。

截至本报告批准报出日，该项目主体已建设完毕，已完成部分装修机电工程，政府方加固工程正在施工，项目正常推进中。

该项目验收过程中涉及工程变更，建设期延长，出现减值迹象，本公司编制年度财务报表时聘请天源资产评估有限公司进行了减值测试评估，根据测试结果应计提资产减值准备 1,593.15 万元，以前年度已计提 863.12 万元，本年计提资产减值准备 730.03 万元。

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

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
平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目	282,100,322.35	274,800,000.00	-7,300,322.35	12	年收入：30,519,890.91 至 79,617,639.79；年息税前利润：-2,654,130.55 至 79,617,639.79。折现率：7.32%	/	/
合计	282,100,322.35	274,800,000.00	-7,300,322.35				

## 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		
依米康软件	25,234,526.19					25,234,526.19
依米康智能	30,038,218.23					30,038,218.23
江苏亿金	33,241,756.28			33,241,756.28		0.00
合计	88,514,500.70			33,241,756.28		55,272,744.42

### (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		
依米康软件	25,234,526.19					25,234,526.19
依米康智能		14,782,413.44				14,782,413.44
江苏亿金	33,241,756.28			33,241,756.28		
合计	58,476,282.47	14,782,413.44		33,241,756.28		40,016,939.63

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他说明

注 1：商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 资产组或资产组组合的确定方法：将依米康智能商誉以及商誉相关的固定资产认定为与商誉相关的资产组；

2) 年末各资产组及资产组组合的账面价值，由其相关的长期资产或长期资产及营运资产构成，不包括非经营性资产。减值前年末各资产组或资产组组合账面价值如下：

单位：元

资产组名称	资产组或资产组组合年末账面金额	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	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值
依米康合并依米康智能所形成的商誉以及商誉相关的资产组（注）	127,658.53	30,038,218.23	28,779,518.66	58,817,736.89	58,945,395.42

注：本公司合并依米康智能所形成的商誉系 2013 年本公司收购依米康智能 51.07% 股权时形成，持股 51.07% 对应的商誉账面价值为 30,038,218.23 元，2013 年依米康智能整体商誉为 58,817,736.89 元。2017 年本公司收购依米康智能少数股权，收购完成后本公司持有依米康智能 100% 股权。年末本公司在对依米康智能持股 51.07% 对应的商誉 30,038,218.23 元进行减值测试，计提减值准备后，归属于持股 51.07% 对应的商誉为 15,255,804.79 元。依米康智能整体商誉为 29,872,341.47 元。

**注 2：商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法**

本集团根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》及相关指南、讲解，以及中国证监会《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》关于商誉减值测试的相关规定及要求，对商誉进行减值测试。

本公司本年度聘请天源资产评估有限公司对依米康智能商誉进行减值测试评估，经测试，分摊了该商誉的资产组的账面价值小于其预计未来现金流量的现值，商誉无需计提减值准备。

**1) 可回收金额的确定方法**

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》及相关规定，对商誉相关的资产组的可收回金额的估计，按照公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司减值测试以预计未来现金流量的现值作为可收回金额。

**2) 减值测试过程及参数**

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（注 1）	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	预计未来现金流量的现值
依米康合并依米康智能所形成的商誉以及商誉相关资产组	2024-2028 年	0.00%-128.45%	1.92%-2.16%	10,033,800.00-11,097,100.00	2028 年及以后	0.00%	1.92%	10,033,800.00	11.25%	30,000,000.00

注：净利润系指预测期息税前利润总额，折现率为税前折现率。

(3) 商誉减值测试的影响：本年末商誉对应的被投资单位在收购日不存在对本年度的业绩承诺。

**(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

**(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

**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
购房款	351,862.23		15,993.72		335,868.51
装修费	697,815.50	612,338.06	777,345.05		532,808.51
合计	1,049,677.73	612,338.06	793,338.77		868,677.02

## 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	249,580,261.32	39,113,951.96	312,649,571.94	50,427,586.36
内部交易未实现利润	2,048,607.45	307,591.56	2,186,061.20	327,909.18
递延收益计提的递延所得税资产	1,906,666.42	285,999.96	2,039,330.18	305,899.53
预计负债计提的递延所得税资产	10,148,738.19	1,522,310.73	857,561.72	128,634.26
租赁负债计提的递延所得税资产	4,606,446.22	690,966.94	1,904,022.68	285,603.40
公允价值变动计提的递延所得税资产	1,200,000.00	180,000.00	0.00	0.00
合计	269,490,719.60	42,100,821.15	319,636,547.72	51,475,632.73

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值			25,647,049.87	3,847,057.48
以前年度业绩补偿			61,753,867.53	9,263,080.13
使用权资产	4,414,023.15	662,103.48	2,763,074.67	414,461.20
合计	4,414,023.15	662,103.48	90,163,992.07	13,524,598.81

### (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		42,100,821.15		51,475,632.73
递延所得税负债		662,103.48		13,524,598.81

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		1,220,184.95

可抵扣亏损	433,758,982.92	292,115,556.89
合计	433,758,982.92	293,335,741.84

## (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

## 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
预付长期资产				266,035.00		266,035.00
合同质保金	12,082,453.24	663,627.90	11,418,825.34	26,668,519.02	1,642,364.91	25,026,154.11
合计	12,082,453.24	663,627.90	11,418,825.34	26,934,554.02	1,642,364.91	25,292,189.11

## 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	36,231,765.48	36,231,765.48	冻结、保证金	票据保证金、保函保证金、冻结的银行存款等	40,735,316.78	40,735,316.78	冻结、保证金	票据保证金、保函保证金、冻结的银行存款等
应收票据	1,094,348.80	1,039,631.36	质押	质押	21,373,938.28	20,305,241.37	质押	质押
固定资产	90,530,511.50	23,233,976.73	抵押	抵押借款	146,078,575.16	107,600,085.20	抵押	抵押借款
无形资产	19,353,276.48	15,472,765.72	抵押	抵押借款	41,547,395.98	32,944,459.04	抵押	抵押借款
应收账款	5,125.96	4,869.66	质押	质押	12,545,343.87	11,918,076.68	质押	质押
投资性房地产	13,387,566.36	6,853,492.01	抵押	抵押借款	61,076,315.13	45,326,085.34	抵押	抵押借款
合计	160,602,594.58	82,836,500.96			323,356,885.20	258,829,264.41		

## 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
质押借款	74,034,826.17	52,820,000.00
抵押借款	50,022,854.68	123,900,000.00
保证借款	84,051,150.95	124,250,000.00
票据融资借款	1,094,348.80	21,373,938.28
合计	209,203,180.60	322,343,938.28

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	82,663,219.34	53,896,959.59
银行承兑汇票	4,186,000.00	38,357,850.70
合计	86,849,219.34	92,254,810.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 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
应付账款	444,695,117.72	513,826,376.28
合计	444,695,117.72	513,826,376.28

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	55,195,368.81	根据项目结算情况付款
供应商 2	13,607,573.37	根据项目结算情况付款
供应商 3	8,608,505.74	根据项目结算情况付款
供应商 4	4,460,192.71	根据项目结算情况付款
供应商 5	3,984,024.07	根据项目结算情况付款
合计	85,855,664.70	

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	25,700,195.83	158,707,885.71
合计	25,700,195.83	158,707,885.71

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (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
保证金	3,881,777.69	7,199,176.09
拆借款		119,076,905.15
股权收购款		2,038,300.00
关联方往来	8,703,646.75	4,494,407.75
代收代付款	337,864.50	35,259.84
尚未登记的员工增资款		11,527,996.00
其他款项	12,776,906.89	14,335,840.88
合计	25,700,195.83	158,707,885.71

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

## 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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	108,767,707.50	105,239,147.30
合计	108,767,707.50	105,239,147.30

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
客户 1	16,065,825.15	未完工
客户 2	9,970,324.99	未完工
客户 3	2,199,819.11	未完工
合计	28,235,969.25	

## 39、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	22,102,283.06	146,438,279.80	151,966,688.80	16,573,874.06
二、离职后福利-设定提存计划	20,145.52	11,507,806.36	11,062,385.87	465,566.01
三、辞退福利	0.00	231,850.00	231,850.00	0.00
合计	22,122,428.58	158,177,936.16	163,260,924.67	17,039,440.07

## (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	17,332,154.43	132,045,065.02	133,500,688.43	15,876,531.02
2、职工福利费		2,233,349.40	2,233,349.40	0.00
3、社会保险费	11.47	5,687,132.97	5,534,560.65	152,583.79
其中：医疗保险费		5,295,417.91	5,148,549.36	146,868.55
工伤保险费		267,469.91	262,137.22	5,332.69
生育保险费	11.47	124,245.15	123,874.07	382.55
4、住房公积金	5,656.00	4,515,184.11	4,489,792.11	31,048.00
5、工会经费和职工教育经费	4,764,461.16	1,957,548.30	6,208,298.21	513,711.25
合计	22,102,283.06	146,438,279.80	151,966,688.80	16,573,874.06

## (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	20,145.52	11,129,190.55	10,694,161.58	455,174.49
2、失业保险费	0.00	378,615.81	368,224.29	10,391.52
合计	20,145.52	11,507,806.36	11,062,385.87	465,566.01

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	816,888.60	2,680,849.70
企业所得税	678.72	784,164.10
个人所得税	175,544.24	466,714.42
城市维护建设税	327,951.71	570,023.55
房产税	4,613.04	280,198.74
土地使用税	42.35	54,393.59
教育费附加	121,799.91	241,644.28
地方教育费附加	112,312.75	192,208.98
印花税	93,393.73	144,766.08
其他	21,458.78	19,036.95
合计	1,674,683.83	5,434,000.39

**41、持有待售负债****42、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	115,443,888.97	21,325,797.38
一年内到期的租赁负债	3,147,879.48	1,006,140.68
合计	118,591,768.45	22,331,938.06

**43、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	54,403,662.42	62,898,714.97
已背书未到期的票据	12,381,603.01	26,781,102.17
已收款未到期的供应链平台融资	1,211,904.00	
合计	67,997,169.43	89,679,817.14

**44、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	112,090,000.00	132,470,000.00
抵押借款		40,000,000.00
保证借款		854,202.62
合计	112,090,000.00	173,324,202.62

**45、应付债券****(1) 应付债券**

(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）

(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

**46、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,458,566.74	897,882.00
合计	1,458,566.74	897,882.00

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

#### 48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

#### 49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	9,694,762.38	857,561.72	注
产品质量保证	453,975.81	766,229.00	
合计	10,148,738.19	1,623,790.72	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：详见本附注十六.2 或有事项所述，部分未决诉讼涉及或有负债，本公司综合考虑相关风险、不确定性等因素，按最佳估计数确认各项未决诉讼的预计负债。

#### 50、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	17,039,330.18		15,132,663.76	1,906,666.42	收到政府补助
合计	17,039,330.18		15,132,663.76	1,906,666.42	

其他说明：

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
节能型精密机房空调生产研发技术改造项目	52,663.72	-	52,663.72			与资产相关
新建生产线（固定资产投资）政府补助	1,986,666.46	-	80,000.04	-	1,906,666.42	与资产相关
城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目	15,000,000.00	-		15,000,000.00	-	与资产相关
<b>合计</b>	<b>17,039,330.18</b>	<b>-</b>	<b>132,663.76</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>1,906,666.42</b>	

注：其他变动系处置子公司江苏亿金导致。

## 51、其他非流动负债

## 52、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	437,470,194.00	3,017,800.00				3,017,800.00	440,487,994.00

其他说明：

注：2023年1月6日限制性股票登记手续完成，增加股本3,017,800.00元，资本公积8,510,196.00元。

## 53、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

## 54、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）	48,049,004.93	8,510,196.00		56,559,200.93
其他资本公积	37,009,303.52		11,116,472.97	25,892,830.55
合计	85,058,308.45	8,510,196.00	11,116,472.97	82,452,031.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积的增加为2023年1月6日限制性股票登记手续完成，增加股本3,017,800.00元，资本公积8,510,196.00元。减少系绩效未达标，冲减了2022年计提股权激励费用11,116,472.97元。

## 55、库存股

## 56、其他综合收益

## 57、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
安全生产费	5,084,892.55	52,638.53	5,137,531.08	
合计	5,084,892.55	52,638.53	5,137,531.08	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期专项储备的减少主要系处置子公司江苏亿金所致。

## 58、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	29,282,946.78			29,282,946.78
合计	29,282,946.78			29,282,946.78

## 59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	72,490,829.30	115,008,326.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-216,455,147.81	-32,451,515.66
减：提取法定盈余公积		1,316,577.30
应付普通股股利		8,749,403.88
期末未分配利润	-143,964,318.51	72,490,829.30

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 60、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	757,025,501.53	646,678,290.16	867,793,531.81	724,179,483.55
其他业务	44,249,712.53	38,406,471.14	11,188,310.71	2,230,218.55
合计	801,275,214.06	685,084,761.30	878,981,842.52	726,409,702.10

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	801,275,214.06	无	878,981,842.52	无
营业收入扣除项目合计金额	44,249,712.53	无	11,188,310.71	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	5.52%		1.27%	
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	44,249,712.53	1、主要包括处置投资性房地产收入、房产	11,188,310.71	1、主要包括房产租金及物业费用，废料处

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。		租金及物业费用，废料处置收入； 2、全部扣除。		置收入； 2、全部扣除。
与主营业务无关的业务收入小计	44,249,712.53	无	11,188,310.71	无
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	757,025,501.53	无	867,793,531.81	无

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	801,275,214.06	685,084,761.30			801,275,214.06	685,084,761.30
其中：						
ICT 领域产品	690,146,478.41	572,473,022.92			690,146,478.41	572,473,022.92
环保治理领域产品	111,128,735.65	112,611,738.38			111,128,735.65	112,611,738.38
按经营地区分类	801,275,214.06	685,084,761.30			801,275,214.06	685,084,761.30
其中：						
东北区	18,289,344.28	14,928,484.22			18,289,344.28	14,928,484.22
华北区	213,469,407.36	193,591,892.37			213,469,407.36	193,591,892.37
华东区	294,178,136.61	251,950,721.15			294,178,136.61	251,950,721.15
西北区	26,140,727.64	20,462,803.04			26,140,727.64	20,462,803.04
西南区	127,570,022.07	96,078,606.89			127,570,022.07	96,078,606.89
中南区	121,627,576.10	108,072,253.63			121,627,576.10	108,072,253.63
市场或客户类型	801,275,214.06	685,084,761.30			801,275,214.06	685,084,761.30
其中：						
信息数据领域	690,146,478.41	572,473,022.92			690,146,478.41	572,473,022.92
环保治理领域	111,128,735.65	112,611,738.38			111,128,735.65	112,611,738.38
合计	801,275,214.06	685,084,761.30			801,275,214.06	685,084,761.30

注：其他业务收入中包含处置投资性房地产收入 33,998,120.86 元，其他业务成本中包含处置投资性房地产成本 36,994,021.39 元。

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 722,359,431.04 元。

## 61、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	1,313,345.45	1,477,008.42
教育费附加	594,051.50	644,372.13
房产税	1,990,560.83	2,698,117.33
土地使用税	794,684.14	1,139,530.36
印花税	486,372.38	536,975.79
地方教育费附加	396,034.36	454,427.36
其他	115,422.44	148,796.58
处置投资性房地产土地增值税	2,635,334.24	
合计	8,325,805.34	7,099,227.97

## 62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,697,741.96	46,880,897.25
摊销费	1,400,887.78	1,779,565.13
差旅费	2,901,543.67	2,779,152.13
折旧费	8,643,804.43	5,839,599.38
办公费	1,293,672.29	1,484,199.46
招待费	2,216,948.15	1,958,411.66
中介费	5,295,807.61	3,189,361.31
房屋水电费	3,161,834.59	1,801,424.45
服务费（注1）	5,447,556.26	11,249,079.15
股权激励费用（注2）	-11,116,472.97	20,432,364.63
其他	4,425,800.25	5,279,318.15
合计	68,369,124.02	102,673,372.70

其他说明：

注1：服务费本年发生额较上年发生额降低 51.57%，主要系本期技术服务、咨询服务需求减少。

注2：股权激励费用本年发生额较上年发生额为负数，主要系绩效未达标，冲减了 2022 年计提股权激励费用。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,236,340.15	49,448,226.34
差旅费	4,099,720.26	3,009,479.50
修理维护费	6,212,367.69	5,797,198.03
招待费（注）	6,935,646.85	3,602,307.22
房租和水电	2,625,105.07	1,588,201.83
办公费	351,745.18	467,141.90
咨询费	5,581,839.92	6,909,079.01
会务费	901,868.56	373,533.08
折旧费（含使用权资产折旧）	704,911.71	1,579,272.93
广告宣传费	595,372.90	902,439.12

其他	5,138,824.39	3,439,252.54
合计	79,383,742.68	77,116,131.50

其他说明：

注：招待费本年发生额较上年发生额增加 92.53%，主要系公司加强市场拓展产生的招待费增加。

## 64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,326,250.81	36,167,417.75
第三方服务费	8,526,638.93	7,792,099.48
材料费	6,262,359.61	7,044,994.38
差旅费	1,030,217.79	602,776.01
折旧费	1,769,922.82	2,179,122.65
房租和水电费	490,365.69	658,317.52
办公费	64,015.25	48,760.80
设计费	94,339.62	453,514.85
无形资产摊销	283,287.69	376,042.80
业务招待费	224,967.66	53,342.80
其他	376,550.35	251,235.26
合计	52,448,916.22	55,627,624.30

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	29,298,739.65	31,661,492.31
减：利息收入	10,868,214.27	12,185,864.75
加：汇兑损失	744.33	
加：贴现息	460,604.01	1,212,089.17
加：其他支出	644,628.20	613,702.42
合计	19,536,501.92	21,301,419.15

注：本年利息收入中包含非金融机构资金利息收入 8,896,260.15 元。

## 66、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	5,458,590.96	4,604,052.65
企业发展相关政府补助	2,300,684.47	2,211,388.03
2021 年度江苏省工业和信息产业转型升级专项资金项目		3,000,000.00
精密机房空调绿色设计平台建设项目		3,400,000.00
其他政府补助	633,194.95	911,289.78
个税手续费返还	69,052.18	39,666.34
债务重组收益		84,339.91
先进制造业进项加计抵减	2,526,504.05	
合计	10,988,026.61	14,250,736.71



**67、净敞口套期收益****68、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
交易性金融资产	-1,200,000.00	
合计	-1,200,000.00	0.00

**69、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,229,642.40	-5,186,207.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-61,640,728.09	79,985,120.16
债务重组收益		15,261,615.95
合计	-60,411,085.69	90,060,528.60

其他说明：

注：处置长期股权投资产生的投资收益详见九、合并范围的变更 4 与 5 所述。

**70、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	-251,752.49	-72,269.77
应收账款坏账损失	-44,895,292.47	-10,047,623.48
其他应收款坏账损失	-13,329,192.52	1,264,280.15
长期应收款坏账损失	-1,853,767.00	-2,572,122.23
一年内到期的非流动资产坏账损失	-6,629,771.50	
合计	-66,959,775.98	-11,427,735.33

**71、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,198,888.52	-3,618,210.15
三、投资性房地产减值损失	-980,968.23	
四、固定资产减值损失	-1,509,565.62	-158,555.89
九、无形资产减值损失	-7,812,669.33	-33,418,275.69
十、商誉减值损失	-14,782,413.44	0.00
十一、合同资产减值损失	602,558.94	2,394,787.30
十二、其他	373,703.96	-1,642,364.91
合计	-31,308,242.24	-36,442,619.34

## 72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-4,512,841.63	82,728.68
其中：固定资产处置收益	-4,512,841.63	
使用权资产处置收益		82,728.68

## 73、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
违约金	10,372.00	260,041.49	10,372.00
其他	760,381.41		760,381.41
合计	770,753.41	260,041.49	770,753.41

其他说明：

注 1：其他本年发生额主要为收取的成都轨道交通集团有限公司修建地铁占地赔付款。

## 74、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
对外捐赠	5,300.00	5,100.00	5,300.00
非流动资产报废损失	7,066.69	325,596.62	7,066.69
违约金支出	1,077,104.76	314,441.44	1,077,104.76
预计赔偿损失	1,516,268.15	857,561.72	1,516,268.15
其他	393,053.74	424,576.40	393,053.74
合计	2,998,793.34	1,927,276.18	2,998,793.34

## 75、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	581,751.17	3,696,037.58
递延所得税费用	-24,815,700.27	-7,231,826.41
合计	-24,233,949.10	-3,535,788.83

### (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	-267,505,596.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-40,129,266.78

子公司适用不同税率的影响	-647,325.88
调整以前期间所得税的影响	581,427.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,575,646.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,070.42
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	55,381,402.55
研究开发费用加计扣除	-6,028,986.47
权益法投资收益的影响	-184,446.36
软件和集成电路产业企业所得税优惠	-4,311,976.45
合并范围投资收益的影响	-21,209,414.24
冲销以前年度确认的递延所得税资产或负债的影响	-9,263,080.13
所得税费用	-24,233,949.10

## 76、其他综合收益

详见附注。

## 77、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,971,954.12	5,324,977.45
政府补助	5,327,719.71	9,072,814.64
受限制货币资金		29,383,616.58
违约金	770,753.41	260,041.49
保证金		39,305,874.18
其他	69,052.18	47,685,390.95
合计	8,139,479.42	131,032,715.29

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
差旅费	8,031,481.72	6,391,407.64
保证金	7,099,859.99	
受限货币资金	16,205,694.55	
业务招待费	9,377,562.66	5,614,061.68
房租及物业费	6,791,285.83	4,047,943.80
服务费	16,979,906.21	23,796,480.34
其他销售费用、管理费用及研发费用等	23,661,219.11	21,197,950.45
其他	45,735,377.70	
合计	133,882,387.77	61,047,843.91

### (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
收到转让腾龙股权的承债款		106,219,980.19
合计	0.00	106,219,980.19

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
收回交易性金融资产投资	2,038,300.00	
合计	2,038,300.00	

### (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
票据融资借款保证金	4,546,921.02	28,703,078.98
合计	4,546,921.02	28,703,078.98

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
偿还四川天府金融租赁公司、北京市文化科技有限公司等的融资租赁本金和利息		56,917,880.64
往来款项	7,584,568.89	6,036,665.96
支付租赁负债	2,503,792.30	3,843,587.42
合计	10,088,361.19	66,798,134.02

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

(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

## 78、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	-243,271,647.18	-52,853,441.74
加：资产减值准备	98,268,018.22	47,870,354.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,473,367.23	13,536,472.89
使用权资产折旧	3,368,597.20	3,148,386.44
无形资产摊销	7,127,703.84	7,285,510.26

长期待摊费用摊销	793,338.77	1,139,163.77
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）	4,512,841.63	-82,728.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,066.69	325,596.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,200,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	20,863,083.51	27,873,581.48
投资损失（收益以“-”号填列）	60,411,085.69	-90,060,528.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,012,867.28	-6,936,259.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,802,833.00	-295,567.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,234,542.01	92,697,158.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-114,965,729.70	46,273,152.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,485,785.69	-80,100,958.82
其他	-16,208,416.03	29,694,599.55
经营活动产生的现金流量净额	-120,985,146.73	39,514,492.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	131,053,347.39	171,793,568.95
减：现金的期初余额	171,793,568.95	123,185,377.45
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	-40,740,221.56	48,608,191.50

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	30,000,000.00
其中：	
江苏亿金环保科技有限公司及控股子公司	30,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	126,074.19
其中：	
江苏亿金环保科技有限公司及控股子公司	126,074.19
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,850,000.00
其中：	
依米康冷元节能科技（上海）有限公司	2,850,000.00
处置子公司收到的现金净额	32,723,925.81

## （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	131,053,347.39	171,793,568.95
其中：库存现金	11,056.42	12,564.15
可随时用于支付的银行存款	131,042,290.97	171,781,004.80
三、期末现金及现金等价物余额	131,053,347.39	171,793,568.95

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(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
受限货币资金	36,231,765.48	40,735,316.78	受限资金
合计	36,231,765.48	40,735,316.78	

(7) 其他重大活动说明

## 79、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：

## 80、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	2.50	7.8592	19.65
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			

(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

## 81、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	695,107.38	656,847.02

### (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
经营场地租赁	4,724,169.43	
合计	4,724,169.43	

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

## 82、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	33,326,250.81	36,167,417.75
第三方服务费	8,526,638.93	7,792,099.48
材料费	6,262,359.61	7,044,994.38
差旅费	1,030,217.79	602,776.01
折旧费	1,769,922.82	2,179,122.65
房租和水电费	490,365.69	658,317.52
办公费	64,015.25	48,760.80
设计费	94,339.62	453,514.85
无形资产摊销	283,287.69	376,042.80

业务招待费	224,967.66	53,342.80
其他	376,550.35	251,235.26
合计	52,448,916.22	55,627,624.30
其中：费用化研发支出	52,448,916.22	55,627,624.30

## 1、符合资本化条件的研发项目

## 2、重要外购在研项目

## 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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

### 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

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置	丧失控制权时点的处置	丧失控制权时点的处置	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断	处置价款与处置投资对	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日合并财	丧失控制权之日合并财	按照公允价值重新计量	丧失控制权之日合并财	与原子公司股权投资相



	价款	比例	方式		依据	应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	权的比例	务报表层面剩余股权的账面价值	务报表层面剩余股权的公允价值	剩余股权产生的利得或损失	务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
江苏亿金环保科技有限公司及控股子公司	30,000,000.00	53.84%	出售	2023年10月19日	注2	-61,622,512.45	0.00%	0.00	0.00		不适用	

其他说明：

注 1：依米康科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 9 月 23 日召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第九次会议，于 2023 年 10 月 10 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司江苏亿金 53.84% 股权的议案》，同意公司以 3,000 万元对价将持有的江苏亿金环保科技有限公司（以下简称“江苏亿金”）53.84% 股权全部转让给江苏贝吉环境科技有限公司（以下简称“江苏贝吉”）。

2023 年 10 月 18 日，公司收到江苏贝吉支付的交易尾款 1,500 万元，本次股权转让价款 3,000 万元已全部按时、足额收到。2023 年 10 月 19 日，公司董事长兼总经理张菀女士、副总经理兼财务总监黄建军先生向江苏亿金董事会递交《辞职报告》，分别辞去江苏亿金董事职务、董事长职务，辞职后不在江苏亿金担任任何职务。

2023 年 11 月 13 日，江苏亿金向江阴市行政审批局提交股权变更的申请，并于 2023 年 11 月 16 日取得江阴市行政审批局换发的《营业执照》。公司转让江苏亿金 53.84% 股权涉及的工商变更已办理完成，公司不再持有江苏亿金股权。

注 2：丧失控制权时点的确定依据：购买方已支付了全部股权交易价款，在办理完交割手续时确认为丧失控制权时点。

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：

清算子公司：本年对曲水依米康智控企业管理中心(有限合伙)、曲水依米康智成企业管理中心(有限合伙)进行了清算。清算子公司确认投资收益：-18,215.64 元。

## 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	
龙控软件	40,000,000.00	成都市	成都市	计算机软件开发与系统集成	100.00%	0.00%	购买
依米康软件	10,000,000.00	深圳市	深圳市	计算机集成系统	100.00%	0.00%	购买
四川龙控	2,000,000.00	成都市	成都市	计算机集成系统	0.00%	100.00%	设立
依米康智能	63,125,000.00	西安市	西安市	工程设计与施工	100.00%	0.00%	购买
平昌依米康	30,000,000.00	巴中市	巴中市	医院项目投资与管理	90.25%	0.00%	设立
依米康智云	20,000,000.00	成都市	成都市	软件开发	100.00%	0.00%	设立
依米康信息服务	50,000,000.00	成都市	成都市	信息技术咨询服务	100.00%	0.00%	设立
依米康企业管理	1,000,000.00	成都市	成都市	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
依米康云软件	10,000,000.00	成都市	成都市	软件开发	100.00%	0.00%	设立
杭州智云	7,000,000.00	杭州市	杭州市	信息数据领域	0.00%	100.00%	设立

##### (2) 重要的非全资子公司

其他说明：

本集团非全资子公司江苏亿金环保科技有限公司于 2023 年 10 月出售，本集团 2023 年度财务报表将江苏亿金环保科技有限公司 2023 年 1-10 月利润表及现金流量表纳入合并范围，不再合并其资产负债表。本集团 2023 年度确认对江苏亿金环保科技有限公司少数股东收益-27,447,652.67 元。

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

其他说明：

本年本集团非全资子公司江苏亿金环保科技有限公司于 2023 年 10 月出售，此处不再披露江苏亿金环保科技有限公司主要财务信息。

(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

## 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

(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

## 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	
四川川西数据产业有限公司	四川省雅安市	四川省雅安市	软件和信息技术服务	30.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(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	119,608,487.11	95,150,416.58
非流动资产	772,940,185.29	940,978,579.61
资产合计	892,548,672.40	1,036,128,996.19
流动负债	166,296,237.06	192,361,088.34
非流动负债	585,913,936.98	707,528,217.49
负债合计	752,210,174.04	899,889,305.83
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	140,338,498.36	136,239,690.36
按持股比例计算的净资产份额	29,501,549.51	28,271,907.11
调整事项		
--商誉	3,114,086.87	3,114,086.87
--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	32,615,636.38	31,385,993.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	144,351,194.63	116,317,172.97
净利润	4,098,808.00	-17,287,358.35

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,098,808.00	-17,287,358.35
本年度收到的来自联营企业的股利		1,055,801.14

其他说明：

注：由于四川川西数据产业有限公司各股东应缴出资款实际到位时间不同，故本公司在计算按持股比例享有的净资产份额时，享有其实收资本按本公司实际出资额计算，享有其盈余公积及未分配利润按持股比例计算。

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (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

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 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	17,039,330.18			132,663.76	15,000,000.00	1,906,666.42	与资产相关

#### 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
其他收益	10,918,974.43	14,126,730.46
财务费用	201,000.00	791,100.00

## 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借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 各类风险管理目标和政策

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并进行风险管理，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) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产、其他非流动资产中，前五名金额合计：244,860,635.10 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 31.60%。

#### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期时间较长，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失）。

### 3) 信用风险敞口

2023 年 12 月 31 日可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，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；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。

## (2) 市场风险

### 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及带息债务。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。2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率银行借款合同，金额合计为 1.79 亿元；人民币计价的浮动利率银行借款合同，金额为 2.56 亿元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## (3) 流动风险

本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金履行到期债务。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

## 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

### (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	7,800,000.00			7,800,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,800,000.00			7,800,000.00
（2）权益工具投资	7,800,000.00			7,800,000.00
（4）应收款项融资		846,523.08		846,523.08
持续以公允价值计量的资产总额	7,800,000.00	846,523.08		8,646,523.08
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

列入第一层次的权益工具投资主要是本公司对上海国富光启云计算科技股份有限公司的股权投资，本公司按照上海股权托管交易中心查询到的成交价格作为第一层次金融资产的公允价值计价方法。

## 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

列入第二层次的应收款项融资，期限较短，面值与公允价值相近。

## 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

## 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
依米康科技集团股份有限公司	成都市高新区	其他专业设备制造	440,487,994.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司股东孙屹峥、张菀系夫妻关系，合计持有本公司总股本的 26.56% 股份，为本公司的实际控制人。

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
孙屹峥	46,462,709.00	58,168,109.00	10.55	13.30
张菀	70,504,500.00	75,404,500.00	16.01	17.24

本企业最终控制方是孙屹峥、张菀夫妇。



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、其他主体中的权益 1、在子公司中的权益相关内容。

## 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十、其他主体中的权益 3、本企业合营和联营企业情况”相关内容。

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
四川川西数据产业有限公司	联营企业

## 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
四川川西数据产业有限公司	联营企业
桑瑞思医疗科技有限公司（曾用名：四川桑瑞思环境技术工程有限公司）	同受实际控制人之一控制的企业
上海虹港数据信息有限公司	实控人担任董事
江苏亿金环保科技有限公司	12 个月内处置的子公司
江苏亿金环保科技有限公司江阴安装分公司	12 个月内处置的子公司
杭州亿金洁源环境工程技术有限公司	12 个月内处置的孙公司
江阴亿金物资贸易有限公司	12 个月内处置的孙公司
临沧亿金再生能源科技有限公司	12 个月内处置的孙公司

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
桑瑞思医疗科技有限公司	销售商品	170,174.70	261,061.94
桑瑞思医疗科技有限公司	提供劳务	9,326,185.51	2,883,139.64

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### （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
桑瑞思医疗科技有限公司	办公用房	1,142,857.20	1,142,857.20

### （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
依米康软件	5,500,000.00	2022年01月06日	2023年07月04日	是
依米康软件	5,000,000.00	2022年09月20日	2023年09月22日	是
依米康智能	10,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月20日	是
依米康智能	10,000,000.00	2022年03月18日	2023年05月26日	是
江苏亿金	60,000,000.00	2021年05月04日	2023年04月28日	是
江苏亿金	60,000,000.00	2022年08月25日	2023年09月23日	是
江苏亿金	20,000,000.00	2022年12月16日	2023年12月15日	是
江苏亿金	18,000,000.00	2023年01月16日	2024年01月16日	是
平昌县依米康医疗投资管理有限公司	210,000,000.00	2019年08月08日	2030年08月07日	否

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
孙屹崢、张菀	50,000,000.00	2022年01月24日	2023年01月25日	是
孙屹崢、张菀	400,000,000.00	2022年06月14日	2027年06月13日	否
孙屹崢、张菀	50,000,000.00	2022年07月12日	2024年01月28日	否
孙屹崢、张菀	50,000,000.00	2023年01月09日	2024年01月09日	否
孙屹崢、张菀	25,000,000.00	2023年05月08日	2024年05月15日	否
孙屹崢、张菀	20,000,000.00	2023年06月02日	2024年05月31日	否
孙屹崢、张菀	80,000,000.00	2023年06月30日	2024年08月18日	否
孙屹崢、张菀	30,000,000.00	2023年02月27日	2024年06月27日	否
依米康智能	30,000,000.00	2023年02月28日	2024年06月27日	否

#### (5) 关联方资金拆借

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,067,600.00	3,231,800.00

#### (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
应收账款	江阴亿金物资贸易有限公司	2,187,972.36	1,093,986.18		
应收账款	桑瑞思医疗科技有限公司	4,230,782.32	220,789.12	3,142,622.21	170,666.83
应收账款	上海虹港数据信息有限公司	103,503.26	55,792.73		

其他应收款	江阴亿金物资贸易有限公司	2,794,344.43	329,036.22		
其他应收款	江苏亿金环保科技有限公司	62,040,360.69	3,102,018.03		

注:江苏亿金环保科技有限公司及其子公司 2022 年为公司合并范围内子公司, 相关往来 2022 年已合并抵消。

## (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
应付账款	桑瑞思医疗科技有限公司	13,607,573.37	19,822,352.02
其他应付款	江阴亿金物资贸易有限公司	4,209,239.00	
其他应付款	桑瑞思医疗科技有限公司	4,494,407.75	6,532,707.75

## 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

单位: 元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员							1,350,600.00	5,159,292.00
管理人员							4,416,400.00	16,870,648.00
研发人员							2,020,800.00	7,719,456.00
生产人员							424,000.00	1,619,680.00
合计							8,211,800.00	31,369,076.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明:

由于公司 2023 年度业绩水平未达到业绩考核目标条件, 首次授予部分第三个归属期及预留授予部分第二个归属期的行权条件均未成就, 作废首次授予部分第三个归属期已授予尚未行权的限制性股票 621.28 万股和预留授予部分第二个归属期已授予尚未行权的限制性股票 199.90 万股; 合计作废上述已授予尚未行权的限制性股票 821.18 万股。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、授予价格、授予日至每期首个归属日的期限、历史波动

	率、无风险利率
可行权权益工具数量的确定依据	公司 2021 年第三次临时股东大会决议通过的《<依米康科技集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要》；根据公司 2021 年第三次临时股东大会的授权，公司于 2022 年 4 月 26 日召开了第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十八次会议通过《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,315,891.66
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-11,116,472.97

### 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

本集团尚未对子公司缴纳的认缴出资情况（单位：万元）

子公司名称	本公司认缴出资金额	已出资金额	尚未出资金额
龙控软件	4,000.00	3,000.00	1,000.00
依米康智能	6,312.50	5,050.00	1,262.50
依米康信息服务	5,000.00	2,200.00	2,800.00
依米康云软件	1,000.00		1,000.00
依米康智云科技	2,000.00	200.00	1,800.00

本集团尚未对联营企业缴纳的认缴出资情况（单位：万元）

子公司名称	本公司认缴出资金额	已出资金额	尚未出资金额
四川川西数据产业有限公司	4,500.00	2,700.00	1,800.00

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在需要披露的其他重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.本公司全资子公司依米康智能诉上海斐讯数据通信技术有限公司（以下简称上海斐讯）建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额 2,825.34 万元，上海市松江区人民法院于 2020 年 10 月 26 日一审判决上海斐讯支付依米康智能工程余款和相应逾期利息，确认依米康智能可就工程资产折价或拍卖的价款优先受偿。依米康智能已于 2020 年 12 月 14 日申请强制执行，但因为处置财产规模过大，不具备立即执行条件，已经终结本次执行，待具备执行条件之时，重新恢复强制执行。

2.本公司全资子公司依米康智能诉吉林海王健康生物科技有限公司（以下简称吉林海王）施工合同纠纷一案，涉案金额为 404.78 万元。吉林省永吉县人民法院于 2019 年 12 月 23 日一审判决吉林海王支付工程款保修金 99.60 万元，但需要由依米康智能先提交钥匙、密码、检测报告等。依米康智能于 2020 年 1 月 15 日提起上诉，请求改判支持依米康智能诉请，驳回吉林海王反诉诉请，二审于 2020 年 10 月 10 日维持一审判决，依米康智能于 2020 年 12 月提起再审，此后再审被驳回。依米康智能于 2022 年 1 月 15 日向吉林省吉林市检察院申请抗诉，此后抗诉被驳回。依米康智能已于 2023 年 3 月 6 日申请强制执行,2023 年 6 月 6 日收到部分强制执行款 23.71 万元，2024 年 3 月 18 日，依米康智能另行提起对吉林海王施工合同纠纷诉讼，涉案金额 175.68 万元。

3.本公司全资子公司依米康智能诉北京德生尚誉健康科技产业集团有限公司（以下简称北京德生）、淄博德生医院管理有限公司（以下简称淄博德生）关于投标保证金逾期未退还有关的建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额 430.08 万元。淄博市周村区人民法院于 2019 年 4 月 16 日一审判决北京德生退还保证金 100 万元，淄博德生支付设计费 152.4 万元。依米康智能于 2019 年 9 月 4 日申请强制执行，因被执行人名下无可执行的财产，终结本次执行。依米康智能申请追加被告方其他股东作为被执行人，执行法院于 2020 年 5 月 25 日裁定驳回追加其他股东为被执行人的申请，依米康智能于 2020 年 6 月 8 日提出执行异议之诉，执行法院于 2020 年 12 月 23 日一审判决不予支持依米康智能执行异议，依米康智能于 2021 年 1 月 12 日提起上诉，请求改判支持依米康智能执行异议，二审依米康智能胜诉，执行异议成立。被执行股东于 2022 年 5 月 30 日向检察院申请检查监督，检察院于 2022 年 7 月 1 日驳回被执行股东检查监督申请。依米康智能现已经恢复强制执行。

4.本公司全资子公司依米康智能诉曲靖市文化和旅游局（以下简称曲靖文旅局）建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额 3,786.33 万元。依米康智能于 2021 年 7 月 5 日提交仲裁申请，曲靖仲裁委于 2021 年 7 月 13 日出具受理通知。依米康智能于 2021 年 11 月 11 日完成第一次开庭，此后仲裁委决定启动工程造价鉴定。现司法鉴定结论已出，待裁决。

5.本公司之子公司依米康智能诉\*\*科技有限公司（因保密需要不披露具体公司名称）建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额 9,565.00 万元。成都市青白江区人民法院于 2022 年 11 月 3 日立案，依米康智能已进行财产保全（查封项目用地及房产），四川省成都市青白江区人民法院于 2023 年 6 月 2 日做出一审判决，判决被告支付依米康智能 7,990.39 万元并且原告依米康智能在 7,833.26 万元的范围内就其施工的工程折价或者拍卖的价款享有优先受偿权。2023 年 10 月 26 日四川省成都

市中级人民法院做出终审判决，判决被告支付依米康智能 7,833.26 万元并且原告依米康智能在 7,833.26 万元的范围内就其施工的工程折价或者拍卖的价款享有优先受偿权。

6. 本公司之子公司依米康智能诉苏州文德胜环境工程有限公司（以下简称苏州文德胜）建设工程施工合同纠纷，涉案金额 146.19 万元。长沙市岳麓区人民法院于 2022 年 10 月 27 日立案，2023 年 8 月 23 日长沙市岳麓区人民法院做出一审判决，判决依米康智能胜诉。2023 年 11 月 30 日湖南省长沙市中级人民法院出具民事调解书，苏州文德胜向依米康智能支付 14.00 万元，依米康智能申请强制执行，2024 年 03 月 18 日，长沙市岳麓区人民法院因未执行到财产，裁定终结本次执行，待恢复强制执行。

7. 本公司之子公司依米康软件诉深圳广宁股份有限公司（以下简称深圳广宁）买卖合同纠纷，涉案金额 469.45 万元。广东省深圳市南山区人民法院于 2023 年 7 月 21 日立案，依米康软件已进行财产保全，2024 年 3 月 30 日，依米康软件一审胜诉，目前尚未生效。

8. 重庆满天星信息技术有限公司（以下简称重庆满天星）诉本公司之子公司依米康智能中介合同纠纷，涉案金额 1,521.26 万元，依米康软件于 2023 年 7 月 4 日收到仲裁通知书，目前待仲裁。

9. 云南省建设投资控股集团有限公司（以下简称云南建投）诉本公司之子公司依米康智能建设工程施工合同纠纷，涉案金额 792.00 万元，昆明市呈贡区人民法院于 2023 年 12 月 21 日作出一审判决，判决依米康智能支付云南建投工期延误损失 150.00 万元，公司不服一审判决提起上诉，目前二审判决尚未作出。

10. 广州海成电子科技有限公司有限公司（以下简称广州海成）诉本公司之子公司依米康软件买卖合同纠纷，涉案金额 254.75 万元及违约金，依米康软件于 2022 年 7 月 29 日收到仲裁通知书。目前已经完成仲裁开庭，待裁决。

截至 2023 年 12 月 31 日，除存在上述或有事项外，本集团不存在需要披露的其他重要或有事项。

## **（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

## (2) 未来适用法

## 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
江苏亿金	111,128,735.65	148,103,932.29	-63,454,348.59	-3,994,681.36	-59,459,667.23	-93,634,527.01

其他说明：

项目	2023 年度	2022 年度
收入	111,128,735.65	150,755,227.25
费用	148,103,932.29	186,554,867.78
利润总额	-63,454,348.59	-49,136,020.37
所得税费用	-3,994,681.36	-6,799,838.00
净利润	-59,459,667.23	-42,336,182.37
终止经营的处置损益	-61,622,512.45	

终止经营损益合计	-121,082,179.68	-42,336,182.37
其中:归属于母公司所有者的终止经营利润	-93,634,527.01	-21,761,866.23

注:上述终止经营数据系本公司于 2023 年 10 月处置江苏亿金产生。

## 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

### (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

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 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）	155,650,432.24	163,930,671.87
1 至 2 年	81,402,697.67	63,030,549.15
2 至 3 年	41,177,938.68	14,884,646.35
3 年以上	58,318,865.21	51,693,277.83
3 至 4 年	12,123,628.23	21,850,030.64
4 至 5 年	20,798,195.69	14,212,432.47
5 年以上	25,397,041.29	15,630,814.72
合计	336,549,933.80	293,539,145.20

#### (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	2,249,990.84	0.67%	2,249,990.84	100.00%		2,603,345.49	0.89%	1,478,350.07	56.79%	1,124,995.42
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,249,990.84	0.67%	2,249,990.84	100.00%		2,249,990.84	0.77%	1,124,995.42	50.00%	1,124,995.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						353,354.65	0.12%	353,354.65	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	334,299,942.96	99.33%	68,125,069.83	20.99%	266,174,873.13	290,935,799.71	99.11%	51,698,762.29	17.77%	239,237,037.42
其中：										
合并范围内关联方款项	9,674,771.00	2.87%			9,674,771.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	324,625,171.96	96.46%	68,125,069.83	20.99%	256,500,102.13	290,935,799.71	99.11%	51,698,762.29	17.77%	239,237,037.42
合计	336,549,933.80	100.00%	70,375,060.67		266,174,873.13	293,539,145.20	100.00%	53,177,112.36		240,362,032.84

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	2,249,990.84	1,124,995.42	2,249,990.84	2,249,990.84	100.00%	收回可能性较低
合计	2,249,990.84	1,124,995.42	2,249,990.84	2,249,990.84		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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	294,264.65	294,264.65				
其他零星客户	59,090.00	59,090.00				

合计	353,354.65	353,354.65			
----	------------	------------	--	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	153,982,109.87	7,699,105.49	5.00%
1-2年	73,396,249.04	7,339,624.90	10.00%
2-3年	41,177,938.68	12,353,381.60	30.00%
3-4年	9,873,637.39	4,936,818.70	50.00%
4-5年	20,798,195.69	10,399,097.85	50.00%
5年以上	25,397,041.29	25,397,041.29	100.00%
合计	324,625,171.96	68,125,069.83	

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	
坏账准备	53,177,112.36	17,806,808.30		608,859.99		70,375,060.67
合计	53,177,112.36	17,806,808.30		608,859.99		70,375,060.67

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	608,859.99

**(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
客户 1	46,099,965.19	0.00	46,099,965.19	13.57%	7,737,794.84
客户 2	16,930,782.90	0.00	16,930,782.90	4.98%	9,122,876.04
客户 3	13,139,054.49	0.00	13,139,054.49	3.87%	656,952.72
客户 4	11,945,268.41	0.00	11,945,268.41	3.52%	4,910,507.88
客户 5	10,975,466.40	0.00	10,975,466.40	3.23%	855,817.67
合计	99,090,537.39	0.00	99,090,537.39	29.17%	23,283,949.15

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00

应收股利	0.00	15,000,000.00
其他应收款	211,001,403.84	124,120,989.10
合计	211,001,403.84	139,120,989.10

## (1) 应收利息

## 2) 重要逾期利息

## 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

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

## (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
四川依米康云软件有限公司		5,000,000.00
四川依米康软件有限公司		10,000,000.00
合计	0.00	15,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 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

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

## (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	7,542,689.73	8,687,912.13
股权转让款		2,850,000.00
合并关联方往来款	139,933,496.59	108,987,293.43
备用金	2,276,262.87	2,733,883.06
非合并关联方往来款	62,040,360.69	
其他款项	5,954,495.30	4,469,285.22

合计	217,747,305.18	127,728,373.84
----	----------------	----------------

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）	141,673,176.39	122,311,589.57
1至2年	32,327,654.56	2,064,624.72
2至3年	33,701,026.98	1,194,828.15
3年以上	10,045,447.25	2,157,331.40
3至4年	8,657,976.25	462,586.74
4至5年	68,572.00	542,177.74
5年以上	1,318,899.00	1,152,566.92
合计	217,747,305.18	127,728,373.84

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	980,672.38	0.45%	980,672.38	100.00%		1,013,112.38	0.79%	1,013,112.38	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	216,766,632.80	99.55%	5,765,228.96	7.50%	211,001,403.84	126,715,261.46	99.21%	2,594,272.36	14.63%	124,120,989.10
其中：										
合并范围内关联方款项	139,933,496.59	64.26%			139,933,496.59	108,987,293.43	85.33%			108,987,293.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,833,136.21	35.29%	5,765,228.96	7.50%	71,067,907.25	17,727,968.03	13.88%	2,594,272.36	14.63%	15,133,695.67
合计	217,747,305.18	100.00%	6,745,901.34		211,001,403.84	127,728,373.84	100.00%	3,607,384.74		124,120,989.10

按单项计提坏账准备：其他应收款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
客户 1	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 2			200,000.00	200,000.00	100.00%	回收可能性低

客户 3	180,672.38	180,672.38	180,672.38	180,672.38	100.00%	回收可能性低
客户 4	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	回收可能性低
其他零星客户	232,440.00	232,440.00				客户公司注销
合计	1,013,112.38	1,013,112.38	980,672.38	980,672.38		

按组合计提坏账准备：其他应收款按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	71,523,679.80	3,576,183.99	5.00%
1-2 年	1,907,654.56	190,765.46	10.00%
2-3 年	1,560,354.60	468,106.38	30.00%
3-4 年	553,976.25	276,988.13	50.00%
4-5 年	68,572.00	34,286.00	50.00%
5 年以上	1,218,899.00	1,218,899.00	100.00%
合计	76,833,136.21	5,765,228.96	

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		2,594,272.36	1,013,112.38	3,607,384.74
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		3,170,956.60	200,000.00	3,370,956.60
本期转回			71,008.00	71,008.00
本期核销			161,432.00	161,432.00
2023 年 12 月 31 日余额		5,765,228.96	980,672.38	6,745,901.34

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	
坏账准备	3,607,384.74	3,370,956.60	71,008.00	161,432.00		6,745,901.34
合计	3,607,384.74	3,370,956.60	71,008.00	161,432.00		6,745,901.34

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	161,432.00

## 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 1	往来款	62,040,360.69	1 年以内	28.49%	3,102,018.03
客户 2	投标保证金	870,000.00	1 年以内	0.40%	43,500.00
客户 3	投标保证金	700,000.00	1 年以内	0.32%	35,000.00
客户 4	投标保证金	500,000.00	1 年以内	0.23%	25,000.00
客户 5	服务费	500,000.00	3-4 年	0.23%	500,000.00
合计		64,610,360.69		29.67%	3,705,518.03

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 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	308,694,219.46	42,152,645.52	266,541,573.94	498,735,675.73		498,735,675.73
对联营、合营企业投资	32,615,636.38		32,615,636.38	31,385,993.98		31,385,993.98
合计	341,309,855.84	42,152,645.52	299,157,210.32	530,121,669.71		530,121,669.71

## (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		
龙控软件	29,404,669.46						29,404,669.46	
依米康软件	55,150,000.00						55,150,000.00	
依米康智能	118,914,550.00				42,152,645.52		76,761,904.48	42,152,645.52
江苏亿金	204,041,456.27			204,041,456.27				
平昌依米康	81,225,000.00						81,225,000.00	
依米康信息服务	10,000,000.00		12,000,000.00				22,000,000.00	
依米康智云			2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	498,735,675.73		14,000,000.00	204,041,456.27	42,152,645.52		266,541,573.94	42,152,645.52

## (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												
四川西川西数据产业有限公司	31,385,993.98				1,229,642.40						32,615,636.38	
小计	31,385,993.98				1,229,642.40						32,615,636.38	
合计	31,385,993.98				1,229,642.40						32,615,636.38	

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

### (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	397,506,452.50	346,404,760.17	413,276,406.84	356,583,220.03
其他业务	8,386,461.27	374,554.07	6,689,567.03	356,341.68
合计	405,892,913.77	346,779,314.24	419,965,973.87	356,939,561.71

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	405,892,913.77	346,779,314.24					405,892,913.77	346,779,314.24
其中：								
精密空调设备及服务	397,506,452.50	346,404,760.17					397,506,452.50	346,404,760.17
其他收入	8,386,461.27	374,554.07					8,386,461.27	374,554.07
按经营地	405,892,913.77	346,779,314.24					405,892,913.77	346,779,314.24

区分类	3.77	4.24				3.77	4.24
其中:							
东北区	18,304,938.12	15,912,969.80				18,304,938.12	15,912,969.80
华北区	111,601,815.25	99,955,004.39				111,601,815.25	99,955,004.39
华东区	117,948,309.33	96,745,334.26				117,948,309.33	96,745,334.26
西北区	23,667,723.78	22,012,754.29				23,667,723.78	22,012,754.29
西南区	58,341,618.90	41,377,368.76				58,341,618.90	41,377,368.76
中南区	76,028,508.39	70,775,882.74				76,028,508.39	70,775,882.74
市场或客户类型	405,892,913.77	346,779,314.24				405,892,913.77	346,779,314.24
其中:							
信息数据领域	405,892,913.77	346,779,314.24				405,892,913.77	346,779,314.24
合计	405,892,913.77	346,779,314.24				405,892,913.77	346,779,314.24

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 194,038,015.13 元。

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,500,000.00	15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,229,642.40	-5,186,207.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-174,059,671.91	88,708,578.32
债务重组收益		-902,806.60
合计	-158,330,029.51	97,619,564.21

## 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	-71,946,081.70	主要系公司转让控股子公司江苏亿金 53.84% 股权
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)	5,597,771.89	详见本报告第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释之“51、递延收益”和十一、政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务	-1,200,000.00	主要系金融资产产生的公允价值变动



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		损益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,896,260.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	71,008.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,220,973.24	
减：所得税影响额	-9,895,755.33	主要系以前年度业绩补偿转回递延所得税负债
少数股东权益影响额（税后）	-619,784.80	
合计	-50,286,474.77	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	5,458,590.96	符合国家政策规定，持续发生

## 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	-40.77%	-0.4917	-0.4917
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.30%	-0.3775	-0.3775

## 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