

公司代码：603660

公司简称：苏州科达

转债代码：113569

转债简称：科达转债

KEDACOM

苏州科达科技股份有限公司
2023 年半年度报告
(更正版)

2023 年 9 月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈冬根、主管会计工作负责人姚桂根及会计机构负责人（会计主管人员）郑学君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年半年度不分配利润也不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。对于发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”部分

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 17 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 19 |
| 第六节 | 重要事项..... | 22 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 34 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 35 |
| 第十节 | 财务报告..... | 38 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| | 载有公司负责人签名的2023年半年度报告文件原件。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司或科达科技 | 指 | 苏州科达科技股份有限公司 |
| 科远软件 | 指 | 苏州市科远软件技术开发有限公司，本公司全资子公司 |
| 上海领世 | 指 | 上海领世通信技术发展有限公司，本公司的全资子公司。 |
| 特种视讯 | 指 | 苏州科达特种视讯有限公司，本公司全资子公司 |
| KIPL | 指 | Kedacom International PTE.LTD.，本公司全资子公司 |
| 系统集成 | 指 | 苏州科达系统集成有限公司,本公司的全资子公司 |
| 睿威博 | 指 | 苏州睿威博科技有限公司,本公司全资子公司 |
| 睿视科技 | 指 | 睿视（苏州）视频科技有限公司，本公司全资子公司 |
| 上海柘洲 | 指 | 上海柘洲智能科技有限公司，科远软件全资子公司 |
| 上海泓臻 | 指 | 上海泓臻智能科技有限公司，科远软件全资子公司 |
| 丰宁拓科 | 指 | 丰宁满族自治县拓科智慧城市科技有限公司,本公司控股子公司 |
| 中亦州 | 指 | 北京中亦州信息技术有限公司，本公司控股子公司 |
| 日晷科技 | 指 | 日晷科技（上海）有限公司，本公司控股子公司 |
| 江苏本能 | 指 | 江苏本能科技有限公司,本公司参股公司 |
| 上海共视 | 指 | 上海共视通信技术有限公司，本公司参股公司 |
| 上海璨达 | 指 | 上海璨达信息科技有限公司,本公司参股公司 |
| 科达融创 | 指 | 北京科达融创科技有限公司,本公司参股公司 |
| 科达思创 | 指 | 深圳科达思创科技有限公司,本公司参股公司 |
| 公行安全 | 指 | 公行安全科技有限公司，本公司参股公司 |
| 科达视讯 | 指 | 科达视讯科技有限公司，本公司参股公司 |
| 北京优医达 | 指 | 北京优医达智慧健康科技有限公司，公司实际控制人控股公司 |
| 优医达广东 | 指 | 优医达（广东）互联网医院有限公司，公司实际控制人控股公司 |
| 银川优医达 | 指 | 银川优医达互联网医院有限公司，公司实际控制人控股公司 |
| 三意楼宇 | 指 | 江苏三意楼宇科技股份有限公司，本公司参股公司 |
| 上海科法达 | 指 | 上海科法达交通科技发展有限公司，本公司参股公司 |
| 江苏行声远 | 指 | 江苏行声远科技有限公司，本公司参股公司 |
| 南宁科达 | 指 | 南宁科达科技开发有限公司，本公司全资子公司 |
| 上海科达 | 指 | 上海科达致远科技有限公司 |
| 新基信息 | 指 | 新基信息技术集团股份有限公司，本公司联营公司。 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| PPP 项目 | 指 | 政府与社会资本合作项目 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1-6 月 |
| 云计算 | 指 | 是一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需提供给网络上的计算机和其他设备 |
| 网呈 | 指 | 新型的视频会议系统，可通过虚拟现实手段营造出接近真实的会面场景 |
| 算法 | 指 | 在有限步骤内求解某一问题所使用的一组定义明确的规则，在本报告中特指计算机指令规则 |
| 《募集说明书》 | 指 | 《苏州科达科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------|
| 公司的中文名称 | 苏州科达科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 苏州科达 |
| 公司的外文名称 | Suzhou Keda Technology Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | Keda Technology |
| 公司的法定代表人 | 陈冬根 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|-----------------|
| 姓名 | 张文钧 | 曹琦 |
| 联系地址 | 苏州市高新区金山路 131 号 | 苏州市高新区金山路 131 号 |
| 电话 | 0512-68094995 | 0512-68094995 |
| 传真 | 0512-68094995 | 0512-68094995 |
| 电子信箱 | ir@kedacom.com | ir@kedacom.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|------------------------|
| 公司注册地址 | 江苏省苏州市高新区金山路131号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 江苏省苏州市高新区金山路131号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 215011 |
| 公司网址 | http://www.kedacom.com |
| 电子信箱 | ir@kedacom.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 苏州科达 | 603660 | —— |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|--------|----------------|------|----------------|
|--------|----------------|------|----------------|

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 806,427,982.24 | 761,397,826.48 | 5.91% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -183,170,312.52 | -271,786,335.39 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -185,698,080.77 | -276,978,601.25 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -113,648,470.32 | -475,071,972.48 | 76.08% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,155,059,088.84 | 1,314,366,789.38 | -12.12% |
| 总资产 | 2,929,949,337.35 | 3,322,655,375.27 | -11.82% |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.3706 | -0.5500 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.3706 | -0.5500 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.3757 | -0.5605 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -14.82% | -15.20% | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -15.02% | -15.49% | 不适用 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、报告期内，公司营业收入较上年同期有所增加，主要是外部环境开始逐步向好，报告期内公司新签订单增加。
- 2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润为-18,317.03万，较上年同期亏损明显收窄，主要是公司持续改善经营活动，业务开始逐步恢复。
- 3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要是公司加大了应收账款的回款力度。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 115,724.07 | 七、73 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,020,228.05 | 七、84 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -276,447.58 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 330,707.94 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,028.35 | |
| 合计 | 2,527,768.25 | |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是国内重要的音视频产品和综合应用服务商，以视频科技赋能行业用户为使命，面向国内外政企客户提供包括视频会议、安防监控以及音视频融合应用类产品与解决方案，帮助客户解决可视化沟通与管理难题。公司以完善的产品及音视频核心技术为基础，面向重点行业及核心客户提供应用软件定制开发服务，累计推出了上百种数字化应用软件及解决方案，助力新型智慧城市建设和国内外政企客户的数字化转型。

报告期内，公司所属行业及主营业务较上年未发生重大变化。

1、所属行业情况

1) 新型智慧城市建设

党的二十大报告提出，“实施城市更新行动，加强城市基础设施建设，打造宜居、韧性、智慧城市”。“十四五”规划明确指出“分级分类推进新型智慧城市建设”，并对数字经济、数字社会、数字政府等的建设作了具体部署。智慧城市是建设数字中国、智慧社会的核心载体，是数字城市发展的高级形态，也是推进城市高质量发展的重要途径。在新型城镇化建设深入推进、“数字中国”战略持续实施、“双碳”目标加快落实、数字技术与实体经济深度融合、数字化转型全面提速的背景下，智慧城市迎来了新的发展机遇。

5G、云计算、大数据、人工智能、区块链、工业互联网等新一代信息技术快速发展，并与公共安全、交通、通信等基础设施融合，催生大量以技术融合创新为特征的新型智慧城市建设场景。根据 IDC《全球智慧城市支出指南》，2021 年中国智慧城市的 IT 总体投资达 259 亿美元，年增长率 15%。近年来，各地逐步加大智慧城市建设的投入力度，智慧城市发展前景广阔。据 IDC 预测，2023 年全球智慧城市技术相关投资将达到 1894.6 亿美元，中国市场规模将达到 389.2 亿美元。

在 5G、云计算、大数据，特别是人工智能等新兴技术的推动下，智慧化成为安防行业发展的重要推动力，以视频采集和 AI 分析为主的视频智能感知体系作为智慧城市重要的基础设施，在“十四五”期间也将得到进一步发展。交通一直以来是城市发展的基础，“智慧交管”更是打造智慧城市的重要组成部分，智慧交管建设为城市“交通动脉”拥堵提供了有效的解决渠道，通过充分挖掘城市交通数据，全面、实时感知优化，进一步提高交通管理的科技含量和智能化水平，可有效为城市经济社会建设发展服务。

2) 行业数字化应用

近年来，人工智能技术正被越来越多地应用到各行各业，加速各行业和企业的数字化转型，我国数字化建设步入发展快车道，经济、社会、生态等方面的数字化转型持续推进。清华大学二十国集团创业研究中心等联合发布的《数字化转型指数报告 2023》指出，我国的数字化转型整体保持增长，全国数字化转型指数 2022 年一季度环比增长 8.2%。随着数字技术赋能实体经济，助力实体经济的数字化转型，我国智慧城市、智慧交通、智慧医疗等领域在近年发展迅速，产业规模和自主创新能力逐年增强。以智慧交通为例，其市场日益增长，行业性规模优势日渐凸显，相关数据显示，2022 年中国智能交通市场规模达到 2320 亿元，同比增长 15.22%。

国际数据公司 IDC 等联合编制的《2022-2023 全球算力指数评估报告》指出，以 AIGC(生成式 AI)为首的应用表现强劲，推动智能计算快速、持续增长。IDC 预测，全球 AI 计算市场规模将从 2022 年的 195.0 亿美元增长到 2026 年的 346.6 亿美元，其中，生成式 AI 计算市场规模将从 2022 年的 8.2 亿美元增长到 2026 年的 109.9 亿美元，在整体 AI 计算市场的占比将从 4.2% 增长到 31.7%，成为驱动互联网、制造、金融、教育、医疗等行业当下与未来创新发展的重要引擎。

作为重要的数字化基础设施，视频数据在技术和市场的双重推动下不断迎来新的发展趋势，音视频应用领域在不断拓展，并与更多行业和业务相结合，催生出越来越多的行业创新应用。在公共安全领域，视频结合 GIS 地图的融合通信平台，广泛应用于大型活动安保；在检察院领域，互联网听证业务正不断提升民事检察工作质效，切实保障人民群众对检察工作知情权、参与权、表达权与监督权；在法院领域，智慧法庭实现从立案到审理、从举证到质证、从开庭到调解、从判决到执行全流程在线办理；在司法领域，通过为特殊人员提供“一站式”的远程帮教探视服务，不仅满足特殊时期的远程探视需求，更是对日常工作的一种有力补充；在教育领域，智慧教室进一步推动了教育变革，让学习的场地不局限于学校，让学习的时间不仅止于上课。而随着 AI 不断

实现产业化落地和多样性算力革命的到来，视频会议从传统的沟通与协作工具，逐渐发展成“视频应用+”，成为行业数字化变革的基础能力。

2、主要业务情况

1) AI 赋能的全场景视频会议业务

公司可提供全场景智能会议解决方案，覆盖高端会议厅、大中小型会议室、桌面、移动等不同场景，满足视频会议、指挥调度、会商协作、移动办公等多样化需求。产品基于云计算架构，兼顾公有云、私有云、混合云模式，采用软硬件媒体资源相结合的方式，同时支持纵向垂直类行政会议和横向扁平化办公会议应用场景。公司的产品和解决方案融入了中国会议文化、云、安全、智能等创新科技，可为不同行业提供差异化特性的云服务体系，并能满足最高级别的安全保密要求。

2) 端到端的智能安防监控业务

公司拥有前端、平台、存储等近千款产品，以及针对不同领域的视频信息解决方案。依托多年的技术积累，公司以算法为基础，以应用为驱动，从广度和深度两个层面，持续推动 AI 战略在不同行业的落地。依托 AI+深度学习算法，公司云、边、端产品面向更广泛的行业场景进行拓展。

3) 行业数字化解决方案

公司围绕音视频应用为核心，持续推进中台战略，以需求和创新为双轮驱动，针对不同行业的客户需求和丰富的项目实践经验，持续优化各类行业应用解决方案，以人工智能技术结合大数据应用，不断为客户创造更多价值。通过不断聚焦客户价值，依托在视频会议和视频监控两大技术领域的技术积累，公司推出了几十个解决方案覆盖政府及企事业等各个行业客户。

4) 移动音视频解决方案

公司推出的 5G 移动音视频产品和解决方案全面支持 AI 应用，依托 AI+深度学习技术，针对不同场景下的应用需求，可不断提升算法算力，适配局部区域的信息提取，拓展更多细微场景应用。随着第五代移动通信（5G）技术和物联网技术的大规模投入和逐渐成熟，公司移动视频应用产品作为数据赋能到最后一公里的重要工具和载体，装备数量日益增长，在重大赛事安保、重要会议应急保障、抢险救灾、重点人员防控、推进“阳光执法”等领域，拥有广泛的行业发展前景。

3、经营模式情况

公司的经营模式较上年未发生变化，主要采取“哑铃型”的经营组织模式，以产品研发设计和营销服务为重心，生产环节则侧重核心、关键部件的精益生产。公司主要以解决方案为主的形式将自主研发的产品和服务通过自有销售人员、集成商及代理商等渠道提供给最终客户。此外，摩云视讯作为公司子品牌，由控股子公司日晷科技负责独立运营，提供视频会议运营服务，通过租用、运营的模式，为各级政企客户提供可视化产品与解决方案。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争优势较上年未出现重大变化，主要体现在以下几个方面：

1、技术与研发优势

公司始终聚焦音于视频相关的产品和解决方案，积极探索视频应用领域的前沿技术，不断优化相关技术在产品和解决方案中的实战效果。在音视频编解码、联网通信、媒体交换存储、大数据、AI 应用等领域积累了一定的技术优势。公司持续推进人工智能技术在视频会议及安防监控等行业解决方案中的深度应用，以更高算力支持人工智能技术与不同垂直行业客户需求的深度融合，满足具体业务场景下的实战化需要。报告期内，公司及子公司累计已获得软件著作权 568 项，2023 年新增专利 79 件，其中发明专利 53 件，实用新型专利 10 件，外观专利 16 件。

2、综合解决方案优势

公司不仅具备端到端的视频会议和视频监控全系列产品，更是通过打造以云平台能力基座和数据中台、媒体中台及解析中台为支撑的“一基座三中台”架构，在融合通信与音视频解决方案领域，充分利用人工智能结合大数据技术，满足客户多样化的业务实战需要，积累了丰富的行业实践经验。公司构建了包含前端智能、大数据分析存储、融合通信以及数字孪生等几十种行业智能应用整体解决方案，助力智慧城市建设和行业客户数字化转型。

3、国产化与技术安全优势

公司紧跟市场需求和政策导向，坚决把国产化和自主可控作为主要目标，快速推进元器件、软硬件产品、服务等国产替代工作。公司相继推出了国产化硬终端、软终端、平台等，目前已实现视频会议、视频监控全系产品的国产化。科达国产化视频会议解决方案，入选了工信部 2022 年信息技术应用创新典型解决方案名单。此外，公司拥有成熟商用的国密视频会议系列产品和量子网呈视频会议产品，是国内安防&视讯行业中首批获得 ISO/IEC 27001:2013 信息安全管理体系认证的视讯产品供应商和视频信息服务商。

4、用户优势

公司的最终用户主要集中在对数字化建设较为重视的党政类客户，产品和解决方案广泛应用于众多党和国家领导机构以及各省市政府部门，是国内智慧城市建设的主导部门和各行业数字化转型的政策制定者和先行者，亦是人工智能、云计算、大数据等前沿技术快速发展的重要推动者，用户行业地位较高。公司与用户长期保持良好关系有助于公司准确把握市场和技术发展的方向。

5、服务优势

高效的服务体系是科达核心竞争力的重要组成部分，公司建立了专业化、标准化、多元化的服务体系，以遍布全国省市自治区的服务网络，提供 7*24 小时主动贴心的售后服务和远程技术支持，以专业化的技术水平来满足不同客户的服务需求。公司始终以客户需求为出发点，为客户提供技术培训、驻场开发与维护、重大活动现场保障等多项服务。公司提供的优质服务进一步巩固了公司与合作伙伴、最终用户的良好关系。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，面对宏观经济的不确定性、下游客户需求的波动以及国内市场竞争进一步加剧等不利挑战，公司坚持以需求和创新为双轮驱动，不断深化内部经营改革，积极开拓国内及海外市场，持续推进控本增效措施，为推动公司高质量发展奠定了坚实的基础。

2023 年 1 至 6 月，公司实现营业收入 80,642.80 万元，较上年同期增长 5.91%；实现归属母公司股东的净利润为-18,317.03 万元，较上年同期增加 32.61%。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、持续创新

公司持续探索音视频应用领域的前沿技术，不断优化相关技术在产品和解决方案中的实战效果，依托公司在底层通信及中台的整合能力，可有效实现上层应用的敏捷开发。针对自然语言处理、大模型和多模态以及人工智能内容生成等领域，公司积极探索面向行业的落地应用和产品化方案，用人工智能+视频科技赋能行业客户。

2、组织变革

公司持续推动内部组织与流程的优化与变革，持续改善研发、制造、营销、交付等价值创造主流程，不断提升公司的资源配置效率和跨部门协作能力，进一步强化市场部的职能和作用，打造符合公司战略要求的一体化协同能力体系。进一步明确了以核心客户经营为指导的经营方针，坚持以客户为中心，让一线人员更敏捷、更高效的服务客户。通过不断为客户赋能、为客户创造价值，实现公司业绩的可持续增长。

3、控本增效

公司根据市场导向，进一步完善上下游供应链协调机制，加强全面预算管理和执行；持续优化产品结构，推动产品改进、工艺改进、质量优化、效率提升等，落实精细化库存管理；有效降低产品成本，提高产品的市场竞争力，推动运营持续改善。

4、股权激励与文化建设

公司推出 2023 年限制性股票和股票期权激励计划，进一步完善了公司法人治理结构和公司长效激励约束机制，有利于充分调动管理层与核心人员的积极性和创造性。此外，公司企业文化建设进一步走深向实，通过定期开展组织氛围调查，及时弘扬公司正能量、有效传递公司倡导的价值观，增进管理层与员工的沟通交流，不断提高员工凝聚力和企业竞争力。

5、募投项目

公司以人工智能、云计算等技术在各业务场景下的实战化应用为目标，以视频会议产品线和视频监控产品线业务规划为主导，结合硬件技术中心和软件技术中心能力建设进行合理规划，快速推进募投项目的建设。通过实施本次募投项目，将进一步巩固和提升公司在音视频领域的技术实力和行业地位，为实现未来高质量发展奠定坚实的基础。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 806,427,982.24 | 761,397,826.48 | 5.91% |
| 营业成本 | 374,392,653.35 | 354,921,636.62 | 5.49% |
| 销售费用 | 247,713,777.33 | 287,281,211.94 | -13.77% |
| 管理费用 | 38,233,723.92 | 56,676,057.57 | -32.54% |
| 财务费用 | 10,753,159.60 | 14,463,216.95 | -25.65% |
| 研发费用 | 312,002,184.51 | 384,590,942.54 | -18.87% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -113,648,470.32 | -475,071,972.48 | 76.08% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 56,106,555.28 | -53,554,726.80 | 204.76% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -77,181,662.52 | 351,080,425.45 | -121.98% |

营业收入变动原因说明：主要系报告期内订单增多，经营情况比上年同期有所改善。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内销售规模扩大，营业成本同步增长。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内公司严格控制预算，相关费用有所下降。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内公司推进控本增效，管理费用有所下降。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内汇率波动导致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司对部分现有业务进行调整优化，研发项目投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明控制：主要系报告期内加大了应收账款的回款力度。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司到期收回的理财投资较上年同期有所增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司偿还了部分短期借款。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司取得了软件产品即征即退增值税 19,866,608.92 元，主要为科远软件、上海领世、睿威博和睿视科技根据国务院关于印发《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品（含嵌入式软件），按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策；且由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，作为企业所得税不征税收入。

公司主要从事视频应用产品和解决方案的研发、生产和销售业务，而产品功能的实现主要依赖软件，公司在报告期内持续享受增值税税收优惠。虽然公司享受的增值税优惠政策具有一定的稳定性和持续性，预计未来调整的可能性较小，但若国家调整针对软件企业增值税税收优惠政策，将会对公司利润产生不利影响。

报告期内，公司收到的计入当期损益的其他政府补助共计 3,020,447.52 元。具体内容见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释.84 政府补助”。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 交易性金融资产 | 120,000,000.00 | 4.10% | 210,000,000.00 | 7.17% | -42.86% | (1) |
| 其他流动资产 | 5,852,158.38 | 0.20% | 11,163,296.61 | 0.38% | -47.58% | (2) |
| 在建工程 | 93,791,949.24 | 3.20% | 61,865,938.91 | 2.11% | 51.61% | (3) |
| 商誉 | | 0.00% | 473,964.80 | 0.02% | -100.00% | (4) |
| 合同负债 | 33,653,914.31 | 1.15% | 95,699,563.71 | 3.27% | -64.83% | (5) |
| 应交税费 | 18,333,180.74 | 0.63% | 34,080,628.67 | 1.16% | -46.21% | (6) |
| 其他应付款 | 22,342,215.53 | 0.76% | 35,621,669.02 | 1.22% | -37.28% | (7) |
| 其他流动负债 | 15,053,732.28 | 0.51% | 36,943,820.04 | 1.26% | -59.25% | (8) |
| 少数股东权益 | 2,630,337.26 | 0.09% | 4,668,140.66 | 0.16% | -43.65% | (9) |

其他说明

- 1、公司交易性金融资产较上年期末减少 42.86%，主要是报告期内未到期的保本型浮动收益理财产品较上年有所减少；
- 2、公司其他流动资产较上年期末减少 47.58%，主要是报告期内公司留抵增值税税务退回。
- 3、在建工程较上年期末增加 51.61%，主要是报告期内公司募投项目建设投入。
- 4、公司报告期末已无商誉。
- 5、公司合同负债较上年期末减少 64.83%，主要是报告期内公司项目开展引起的预收货款下降。
- 6、公司应交税费较上年期末减少 46.21%，主要是报告期内季节性的销售额差异，公司上半年营业收入占比较小；
- 7、公司其他应付款较上年期末减少 37.28%，主要是报告期内员工持股股票出售。
- 8、公司其他流动负债较上年期末减少 59.25%，主要是报告期内公司预提的各项费用。
- 9、公司少数股东权益较上年期末减少 43.65%，主要是报告期内非全资子公司亏损引起。

2. 境外资产情况

√适用

(1) 资产规模其中：境外资产 60,196,152.09（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.05%。**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止报告期末，母公司长期股权投资账面价值 572,163,408.19 元，其中，对合并范围内子公司投资 565,708,964.83 元，对联营企业投资 6,454,443.36 元。详见第十节财务报告之“十七、母公司财务报表主要项目注释 3. 长期股权投资”。

截止2023年6月30日，公司无重大及非重大的股权投资。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司发行可转换公司债券募集资金投资项目本年度合计投入 2,985.89 万元，其中营销网络建设项目投入 0 万元，云视讯产业化项目投入 49.44 万元，视频人工智能项目投入 2,936.46 万元，补充流动资金项目 0 万元。

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 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/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------|----------------|------------|---------------|---------|--------|------------|------|----------------|
| 其他 | 210,000,000.00 | | | | | 90,000,000 | | 120,000,000.00 |
| 保本浮动收益理财 | 210,000,000.00 | | | | | 90,000,000 | | 120,000,000.00 |
| 合计 | 210,000,000.00 | | | | | 90,000,000 | | 120,000,000.00 |

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明：无

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 持股比例 | | 主要业务 | 注册资本 |
|-------|------|------|--------------------------------|-----------|
| | 直接 | 间接 | | |
| 科远软件 | 75% | 25% | 视频会议系统和视频监控系统的软件开发 | 611 万美元 |
| 上海领世 | 100% | | 视频会议系统和视频监控系统的软件开发 | 1,000 万元 |
| KIPL | 100% | | 视频会议系统和视频监控系统的销售 | 360 万美元 |
| 特种视讯 | | 100% | 特种视频会议系统和视频监控系统的开发、销售 | 5,000 万元 |
| 系统集成 | 100% | | 视频会议和视频监控系统的集成、设计、安装、维护和技术咨询服务 | 10,000 万元 |
| 上海泓臻 | | 100% | 智能交通的软硬件开发、生产、销售 | 371.40 万元 |
| 睿视科技 | 100% | | 视频会议系统和视频监控系统的软件开发 | 15,000 万元 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、下游需求变动导致业绩下滑的风险

公司主要为政府部门、公检法司等党政机构和各行各业提供音视频应用产品和解决方案，上述领域受宏观环境及城市数字化建设和行业数字化转型的投资力度影响较大，与各地方政府的财政预算管理的关联性较强。如果未来全球经济或中国经济发生重大不利事件，下游行业需求放缓或出现负增长，公司将面临收入及利润下滑的风险。

2、创新不足导致公司竞争力下降的风险

公司所处的视频应用相关行业对技术的要求比较高，人工智能、机器学习等新兴技术的发展非常快速，需要持续保持较高的研发投入。如果公司不能紧跟技术发展趋势导致竞争力下降，或不能有效将研发投入转化为在技术、产品和解决方案上的竞争优势，则公司仍将面临因创新不足导致市场竞争力下降的风险。

3、应收账款较高形成坏账的风险

受行业季节性特征及公司所交付的解决方案验收周期较长等因素影响，公司应收账款余额较高。虽然公司最终客户的信誉度较高，但较高的应收账款仍存在部分不能及时收回给公司带来的坏账损失风险和短期偿债能力下降的风险，从而对公司的生产和经营产生不利影响。

4、供应链与海外市场业务开拓风险

随着世界多边贸易体制面临不断冲击，全球原材料供应体系受到不利影响。此外国际市场需求受国际政治局势变化的影响较大，如果未来国际政治局势出现恶化，则公司海外市场业务开拓会进一步受阻，将给公司经营带来不利影响。公司始终坚持合法合规经营，各产品和服务遵守及适用相关国家和地区的法律、法规，未来公司将主动应对、降低、化解相关风险。

上述不确定因素可能对公司2023年度的经营业绩带来风险，公司会根据市场情况、竞争状况、

客户需求、行业技术迭代情况积极、及时的调整公司经营策略，以降低上述风险可能带来的负面影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|---------------------------------------|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 19 日 | http://www.sse.com.cn | 2023 年 5 月 20 日 | 详见 2022 年年度股东大会决议公告（公告编号：2023-033） |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 6 月 8 日 | http://www.sse.com.cn | 2023 年 6 月 9 日 | 详见 2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-041） |

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会及 1 次临时股东大会，所有议案均获通过。

报告期内，公司股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

二、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 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 范建根 | 副总经理 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 5 月 19 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，经总经理陈卫东先生提名，董事会同意聘任范建根先生担任公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满时止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-------------------------|---|
| 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 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 公司 2023 年半年度不分配利润也不转增股本 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 2023年5月19日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于公司〈2023年限制性股票与股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。 | 详见公司2023年5月22日披露的相关公告（公告编号：2023-034至036） |
| 2023年6月8日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023年限制性股票与股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，并于2023年6月9日披露了《2023年限制性股票与股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告》 | 详见公司2023年6月9日披露的相关公告（公告编号：2023-041至042） |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司通过了 GB/T24001-2016 idt ISO14001:2015 环境管理体系认证，在环境因素识别与评价、环境监测与测量管理、环境不符合项纠正与预防、应急准备和响应等方面建立了一系列程序文件，明确了环境管理体系下的公司环保机构制度及职责。该体系认证的通过及公司相关配套制度的建立，表明公司已经在环境保护方面实现了制度化和可操作性的安排。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

(1) 环境管理体系建设

公司依据 GB/T24001-2016 idt ISO14001:2015 建立、实施、改进环境管理体系。

公司以“尊标守法、节能减废；保护环境、预防污染；全员环保、持续改进”作为公司环境管理方针指导公司开展环境管理工作，在公司环境方针框架下，明确以下环境管理总目标：

①持续改善公司的生产经营活动，减少和预防污染，避免环境事故发生。

②加强与相关方合作，消减废弃物和环境管理物质，促进资源能源有效利用。

公司编制《环境手册》作为公司环境管理顶层制度，每年定期进行环境因素识别与评价，依据相关法规要求，策划并采取有效的环境运行控制措施，委托第三方检测机构对公司主要污染物进行定期环境监测，对可能发生的潜在环境事件制定应急响应预案并定期演练和评价预案有效性和适宜性。

在消减废弃物、环保意识提升方面，公司积极推动绿色供应链建设，通过《供应商环保/职业健康安全要求告知书》、《供应商限用物质宣告书》等形式要求供应商履行环境管理责任，对所供应的原材料提出环保要求。

(2) 环境管理运行控制

公司严格落实国家环境影响评价制度，相关建设项目均符合“三同时”验收要求，严格执行落实各项污染防治措施，制定全面环境监测方案，每年委托第三方检测机构对工业废气、生活污水、噪声及食堂油烟等污染物进行检测，近三年环境检测结果均达标。公司主要排放的污染物及基本情况如下：

① 大气污染物

大气污染物主要为回流焊、波峰焊、补焊工序产生的锡焊废气以及固化废气、清洗废气，通过吸风罩收集后经二级活性炭过滤净化后，于屋顶以上高空排放，排放口共设 2 个，高度 15m 以上。工艺废气非甲烷总烃和锡及其化合物排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中二级标准和江苏地标《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）相关标准。根据《区管委会关于印发苏州高新区工业挥发性有机废气整治提升三年行动方案的通知》（苏高新管（2018）74 号）项目非甲烷总烃废气浓度执行 70mg/m³，无组织排放监控浓度执行标准值的 80%。

② 水污染物

公司不排放工业废水，仅排放生活污水。主要污染物为 COD、SS、NH₃-N、TP。生活污水通过市政污水管网由狮山水质净化厂处理达标后外排京杭运河。生活污水执行《污水综合排放

标准》(GB8978-1996)表 4 三级标准,其中氨氮、总磷执行《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表 1 中 B 级标准。

③固体废物

公司产生的各类固体废物分类收集,危险废物与一般工业固体废物分开贮存。报废丝网板、包装物等一般工业固体废物分类存放于指定容器内,贮存于一般废弃物暂放区,最终交由一般固废处理单位回收处理。

PCBA 边角料、废溶剂、废活性炭等危险废物用专用容器分类收集后暂存于危废贮存间,危废委托有资质的危废处置单位定期回收处置,危废回收、运输、处置过程在江苏省危废处理系统备案。

公司一般工业固体废物贮存按照《一般工业固体废物贮存和填埋(GB18599-2020)要求进行设置;危险固废贮存按照《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)及其修改单要求进行设置。

④噪声

公司主要噪声源为生产制造设备、环保设备及风机等,通过建筑隔声,并采取减震、消声等措施,合理布局以减轻对环境的影响。厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3 类标准。

(3)公司最近三年受到环保部门的处罚情况

公司自建立以来未收到来自环境保护主管部门的投诉和处罚。

(4)公司节能减排情况

在全球节能减排的大趋势环境下,公司贯彻低碳生产策略、节能降耗减排,积极应对全球气候变化。公司在生产制造过程中重视水、电、气等能源资源的管理,建立了节能减排管理目标、完善了用水、用电管理制度、定期进行能源统计分析、采用空气压缩作为生产动力、加强节能检查力度,以期减少能源浪费。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(1)防治污染

①公司积极开展环保工艺替代工作,原生产工艺中使用溶剂型清洗剂,其主要成分含有乙醇,安全风险高,挥发污染严重,VOC 含量高,回收利用率低,公司现在采用水基型清洗剂替代原有的溶剂型清洗剂,每年减少使用溶剂型清洗剂近 1400 升。

②公司投入 16 万元对食堂油烟净化装置进行优化改进,将食堂油烟净化率从 85%提升 90%。

(2)绿色产品设计

公司秉承绿色产品设计理念,在产品原材料选择、能耗设计、产品功能方面进行改善优化。

①推出“AI 超微光”系列产品并不断迭代更新,减少产品使用场景的光污染。

②公司服务器、网络录像机、显示大屏产品获得节能产品认证。

③公司服务器产品获得中国环境标志 I 型认证。

④采用无铅焊接工艺,公司获得中国环境标志 II 型认证

(五) 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

1) 空调使用严格执行 26° C 标准,离开半小时以上必须关闭空调,减少能耗。

2) 生产车间涉及产生废气环节进行废气收集,并通过两级活性炭处理装置处理后达标排放。

3) 公司洗手台采用智能感应式龙头,最大化使用水功能。

4) 公司实行垃圾分类，定期投放管理。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司为 59 位残障人士提供了就业岗位，累计支付薪酬及福利费 162.63 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------------------------------|--|----------------------------------|---------|--------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司董事、高级管理人员陈冬根、陈卫东、王超、钱建忠、朱风涌 | 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；在离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。 | 任职期间及在离职后 6 个月内；以及所持股票在锁定期满后两年内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 监事晋青剑、郑学君 | 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；在离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。 | 任职期间及在离职后 6 个月内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 陈冬根 | 不在本公司以外的公司、企业增加投资，从事与公司构成实质性同业竞争的业务和经营。 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股权激励相关的承诺 | 股份限售 | 高管姚桂根、钱建忠、朱风涌 | 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。将本人持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。 | 自每个解除限售之日起 6 个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司于 2023 年 2 月 18 日披露了《涉及诉讼公告》，公司起诉被告中国广电黑龙江网络股份有限公司买卖合同纠纷案。涉案金额 107,025,491.20 元。目前该案处于仲裁审理中 | 详见公司于 2023 年 2 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的公告。（公告编号：2023-010） |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

截止报告期末，本公司及公司控股股东暨实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023年4月27日，公司第四届董事会第十一次议审议通过了《关于日常关联交易的议案》。根据公司业务发展的需要，预计公司和控股子公司2023年与关联方发生的日常关联交易金额约为5,450万元。具体内容详见公司2023年4月29日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《日常关联交易公告》（公告编号：2023-023）。

报告期内，公司与以下关联方发生的日常关联交易金额约为282.16万元

单位：万元

| 关联交易类别 | 关联交易方 | 2023年预计发生金额 | 2023半年度实际发生金额 |
|-------------------|------------------|-------------|---------------|
| 销售商品或提供技术服务 | 上海璨达信息科技有限公司 | 500.00 | 65.50 |
| | 上海科法达交通科技发展有限公司 | 2,000.00 | 208.22 |
| | 江苏本能科技有限公司 | 100.00 | 0.21 |
| | 江苏行声远科技有限公司 | 200.00 | |
| | 新基信息技术集团股份有限公司 | 1,500.00 | |
| | 公行安全科技发展(上海)有限公司 | | 8.23 |
| 购买商品或采购原材料或接受技术服务 | 江苏本能科技有限公司 | 450.00 | |
| | 上海璨达信息科技有限公司 | 500.00 | |
| | 上海科法达交通科技发展有限公司 | 200.00 | |
| 合计 | | 5,450.00 | 282.16 |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定 | 租赁收益对公 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|--------|----------|-------|-------|------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 依据 | 司影响 | | |
|---------------------|--------------------|------|--------|-----------|-----------|---------|----|------|---|--|
| 北京万开文化创意有限公司 | 苏州科达科技北京分公司 | 办公用房 | 179.58 | 2022/8/12 | 2030/8/11 | -179.58 | 市价 | 增加费用 | 否 | |
| 北京万开文化创意有限公司 | 苏州科达科技北京分公司 | 展厅租赁 | 88.32 | 2018/7/21 | 2023/7/20 | -88.32 | 市价 | 增加费用 | 否 | |
| 上海远实有限公司2071号1楼4层 | 苏州科达软技术开发有限公司上海分公司 | 办公用房 | 120.45 | 2019/5/1 | 2023/4/30 | -120.45 | 市价 | 增加费用 | 否 | |
| 上海远实有限公司2007号2楼1-5层 | 苏州科达软技术开发有限公司上海分公司 | 办公用房 | 365.00 | 2016/5/1 | 2025/4/30 | -365.00 | 市价 | 增加费用 | 否 | |
| 上海远中实业有限公司 | 上海领世通信技术发展有限公司 | 办公用房 | 85.16 | 2016/5/1 | 2025/4/30 | -85.16 | 市价 | 增加费用 | 否 | |

租赁情况说明

报告期内，公司共发生房屋租赁费用 1286.01 万元，均为公司为办公、生产相关的房屋租赁。上表列示了金额较大的租赁合同情况，其他小额租赁未单独列示。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位： 亿元币种： 人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|-----------------|------|-------------------|------------|---|--------|-------|-------------|------------|--------|--------|--------------|----------|-------------------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期 (协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物 (如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 苏州科达科技股份有限公司 | 公司本部 | 上海科法达交通科技发展有限公司 | 0.1 | 2023年5月25日 | 2023年5月25日 | 为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另三年止。 | 连带责任担保 | | | 否 | 否 | | 不可撤销连带责任保证担保 | 是 | 关联人 (与公司同一董事长) |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | 0.1 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | 0.1 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------------|---|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 1.8 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 1.8 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 1.9 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 16.45 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0.1 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0.1 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 0 |
| 担保情况说明 | <p>2018年10月12日, 公司召开2018年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》, 为控股子公司丰宁拓科向银行申请最高融资额度不超过人民币20,000万元的项目贷款提供担保。公司实际为丰宁拓科提供的担保金额为1.8亿元, 到期日为2029年6月28日。</p> <p>2023年5月19日, 公司召开2022年年度股东大会, 审议通过了《关于公司关联担保预计的议案》, 为关联公司上海科法达提供总额不超过1500万元的担保额度。公司实际为上海科法达向招商银行股份有限公司上海分行申请综合授信提供1000万元的担保额度。</p> |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 494,192,811 | 100 | | | | 21,944 | 21,944 | 494,214,755 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 494,192,811 | 100 | | | | 21,944 | 21,944 | 494,214,755 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 494,192,811 | 100 | | | | 21,944 | 21,944 | 494,214,755 | 100 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年4月4日，公司对外披露《可转债转股结果暨股份变动公告》，自2023年1月1日至2023年3月31日，合计有人民币164,000元“科达转债”转为公司普通股，转股数量为11,105股，公司总股本由494,192,811股变为494,203,916股。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的相关公告（公告编号：2023-015）。

2023年7月4日，公司对外披露《可转债转股结果暨股份变动公告》，自2023年4月1日至2023年6月30日，合计有人民币160,000元“科达转债”转为公司普通股，转股数量为10,839股，公司总股本由494,203,916股变为494,214,755股。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的相关公告（公告编号：2023-046）。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司因部分可转债转股，截至 2023 年 6 月 30 日，公司总股本较 2022 年末的 494,192,811 股增加了 21,944 股。公司每股收益及每股净资产变化不大。

4、 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

（二）限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

（一） 股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 34,032 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

（二） 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------------------|------------|-------------|-----------|-------------|------------|----|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 陈冬根 | 0 | 129,811,628 | 26.27 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 陈卫东 | 0 | 14,989,958 | 3.03 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 薛江屏 | -752,400 | 7,705,582 | 1.56 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 钱建忠 | 0 | 5,442,087 | 1.10 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 高翔 | -100,000 | 5,001,460 | 1.01 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 苏州科达科技股份有限公司—第一期员工持股计划 | -4,756,100 | 4,835,105 | 0.98 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金 | 3,980,800 | 3,980,800 | 0.81 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 陈晓华 | -60,100 | 3,736,732 | 0.76 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

| 殷佳夏 | 0 | 3,520,000 | 0.71 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
|--------------------------------|---|-----------|-------------|---|---|---|-------|
| 彭伟 | -5,541,872 | 2,677,120 | 0.54 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 陈冬根 | 129,811,628 | 人民币普通股 | 129,811,628 | | | | |
| 陈卫东 | 14,989,958 | 人民币普通股 | 14,989,958 | | | | |
| 薛江屏 | 7,705,582 | 人民币普通股 | 7,705,582 | | | | |
| 钱建忠 | 5,442,087 | 人民币普通股 | 5,442,087 | | | | |
| 高翔 | 5,001,460 | 人民币普通股 | 5,001,460 | | | | |
| 苏州科达科技股份有限公司—第一期员工持股计划 | 4,835,105 | 人民币普通股 | 4,835,105 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金 | 3,980,800 | 人民币普通股 | 3,980,800 | | | | |
| 陈晓华 | 3,736,732 | 人民币普通股 | 3,736,732 | | | | |
| 殷佳夏 | 3,520,000 | 人民币普通股 | 3,520,000 | | | | |
| 彭伟 | 2,677,120 | 人民币普通股 | 2,677,120 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|--------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 陈冬根 | 董事长 | 129,811,628 | 129,811,628 | | |
| 陈卫东 | 董事、总经理 | 14,989,958 | 14,989,958 | | |
| 姚桂根 | 董事、副总经理、财务总监 | 37,632 | 37,632 | | |
| 金惠忠 | 独立董事 | | | | |
| 李培峰 | 独立董事 | | | | |

| | | | | | |
|-----|--------|-----------|-----------|------|------|
| 余钢 | 独立董事 | | | | |
| 郑学君 | 监事会主席 | | | | |
| 晋青剑 | 监事 | | | | |
| 刘刚 | 职工代表监事 | | | | |
| 钱建忠 | 副总经理 | 5,442,087 | 5,442,087 | | |
| 朱风涌 | 副总经理 | 1,789,688 | 1,789,688 | | |
| 范建根 | 副总经理 | 200 | 0 | -200 | 个人原因 |
| 张文钧 | 董事会秘书 | | | | |

其它情况说明

适用 不适用

2023年5月19日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，董事会同意聘任范建根先生担任公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满时止。范建根先生股份减少200股，变动日期为2023年1月19日，尚未任职副总经理一职。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州科达科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1858号）核准，公司于2020年3月9日向社会公开发行可转换公司债券516万张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币51,600.00万元，扣除各项发行费用人民币1,011.38万元（不含税）后的募集资金净额为人民币50,588.62万元。上述募集资金已全部到位，并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年3月13日出具了天衡验字[2020]00011号《验资报告》。经上海证券交易所自律监管决定书[2020]87号文同意，公司公开发行的51,600万元可转换公司债券于2020年4月8日起在上交所上市交易，债券简称“科达转债”，债券代码“113569”。

本次发行的可转债存续期限为自发行之日起6年，即2020年3月9日至2026年3月8日；票面利率为第一年0.4%、第二年0.8%、第三年1%、第四年1.5%、第五年2%、第六年3%。公司发行的“科达转债”自2020年9月14日开始转股至2026年3月8日止，初始转股价格为14.88元/股，截止本报告期末最新转股价格为14.76元/股。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

| | | |
|---------------------------------|------------|---------|
| 可转换公司债券名称 | 科达转债 | |
| 期末转债持有人数 | 11,177 | |
| 本公司转债的担保人 | 不适用 | |
| 担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况 | 不适用 | |
| 前十名转债持有人情况如下： | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量（元） | 持有比例（%） |
| 丁碧霞 | 81,341,000 | 15.79 |
| 张洪西 | 35,456,000 | 6.88 |
| 苑志华 | 26,136,000 | 5.07 |
| 博时稳健回报固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司 | 23,593,000 | 4.58 |
| 阮美娟 | 18,844,000 | 3.66 |
| 中信银行股份有限公司—中欧鼎利分级债券型证券投资基金 | 15,368,000 | 2.98 |
| 李怡名 | 14,629,000 | 2.84 |
| 中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金 | 13,651,000 | 2.65 |
| 博时价值回报固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司 | 11,978,000 | 2.32 |
| 招商银行股份有限公司—博时稳健回报债券型证券投资基金（LOF） | 11,567,000 | 2.24 |

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|-----------|-------------|----------|----|----|-------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 科达转债 | 515,595,000 | -324,000 | | | 515,271,000 |

(四) 报告期转债累计转股情况

| | |
|-----------------------|-------------|
| 可转换公司债券名称 | 科达转债 |
| 报告期转股额（元） | 324,000 |
| 报告期转股数（股） | 21,944 |
| 累计转股数（股） | 49,248 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 0.0100% |
| 尚未转股额（元） | 515,271,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%） | 99.86% |

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | | | | |
|---------------|---------|------------|--------------------------------|---|
| 转股价格调整日 | 调整后转股价格 | 披露时间 | 披露媒体 | 转股价格调整说明 |
| 2020年7月1日 | 14.84 | 2020年6月23日 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体 | 公司2019年度权益分派方案已于2020年7月1日实施完毕，根据《募集说明书》相关条款的规定，科达转债的转股价格由14.88元/股调整为14.84元/股。 |
| 2021年5月21日 | 14.80 | 2021年5月17日 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体 | 公司2020年度权益分派方案已于2021年5月21日实施完毕。据《募集说明书》相关条款的规定，科达转债的转股价格由14.84元/股调整为14.80元/股。 |
| 2022年6月29日 | 14.76 | 2022年6月23日 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体 | 公司2021年度权益分派方案已于2022年6月29日实施完毕。据《募集说明书》相关条款的规定，科达转债的转股价格由14.80元/股调整为14.76元/股。 |
| 截至本报告期末最新转股价格 | | 14.76 | | |

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》（公司债券适用）、《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司委托信用评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司对本公司于2020年3月9日发行的A股可转换公司债券进行了跟踪信用评级，并于2023年6月27日出具了《2020年苏州科达科技股份有限公司可转换公司债券2023年跟踪评级报告》，本次公司主体信用评级结果由AA-下调至A+；“科达转债”评级结果

由 AA- 下调至 A+；评级展望由“稳定”调为“负面”。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于可转换公司债券跟踪评级结果公告》（公告编号：2023-045）。

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，资金偿还债券本息能力良好。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：苏州科达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 488,588,166.60 | 619,492,179.57 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 120,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 15,261,693.00 | 18,657,192.00 |
| 应收账款 | 七、5 | 921,193,055.92 | 900,444,487.87 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 25,796,970.00 | 23,371,524.90 |
| 预付款项 | 七、7 | 25,437,304.79 | 24,431,779.44 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 15,518,517.47 | 20,705,763.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 636,914,757.93 | 758,325,854.38 |
| 合同资产 | 七、10 | 116,904,282.87 | 114,335,914.95 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 5,852,158.38 | 11,163,296.61 |
| 流动资产合计 | | 2,371,466,906.96 | 2,700,927,992.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、16 | 146,567,885.61 | 197,780,163.65 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 6,454,443.38 | 9,212,722.90 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 15,880,000.00 | 15,880,000.00 |
| 投资性房地产 | 七、20 | 3,498,292.44 | 3,557,585.58 |
| 固定资产 | 七、21 | 174,084,908.27 | 196,943,215.17 |
| 在建工程 | 七、22 | 93,791,949.24 | 61,865,938.91 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 使用权资产 | 七、25 | 43,846,901.18 | 60,379,797.00 |
| 无形资产 | 七、26 | 45,153,169.75 | 47,404,437.41 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、28 | | 473,964.80 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 6,556,610.06 | 5,563,295.32 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 22,648,270.46 | 22,666,261.68 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 558,482,430.39 | 621,727,382.42 |
| 资产总计 | | 2,929,949,337.35 | 3,322,655,375.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 425,400,000.00 | 494,703,689.78 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、36 | 428,378,285.79 | 433,709,278.04 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 33,653,914.31 | 95,699,563.71 |
| 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 | 七、39 | 122,848,416.84 | 151,000,482.37 |
| 应交税费 | 七、40 | 18,333,180.74 | 34,080,628.67 |
| 其他应付款 | 七、41 | 22,342,215.53 | 35,621,669.02 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 33,431,742.87 | 38,864,818.57 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 15,053,732.28 | 36,943,820.04 |
| 流动负债合计 | | 1,099,441,488.36 | 1,320,623,950.20 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 104,150,000.00 | 113,300,000.00 |
| 应付债券 | 七、46 | 526,092,510.32 | 517,138,380.13 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 27,492,672.32 | 36,923,937.15 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 11,550,959.00 | 11,550,959.00 |
| 递延收益 | 七、51 | 3,532,281.25 | 4,083,218.75 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 672,818,422.89 | 682,996,495.03 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 1,772,259,911.25 | 2,003,620,445.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 494,214,755.00 | 494,192,811.00 |
| 其他权益工具 | 七、54 | 55,661,279.77 | 55,696,279.32 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 155,597,551.16 | 128,825,556.95 |
| 减：库存股 | 七、56 | 24,994,000.29 | 21,834,015.00 |
| 其他综合收益 | 七、57 | -646,064.58 | -909,723.19 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 25,289,894.01 | 25,289,894.01 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 449,935,673.77 | 633,105,986.29 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,155,059,088.84 | 1,314,366,789.38 |
| 少数股东权益 | | 2,630,337.26 | 4,668,140.66 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,157,689,426.10 | 1,319,034,930.04 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,929,949,337.35 | 3,322,655,375.27 |

公司负责人：陈冬根 主管会计工作负责人：姚桂根 会计机构负责人：郑学君

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：苏州科达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 292,438,677.31 | 229,310,083.76 |
| 交易性金融资产 | | | 80,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 13,634,934.00 | 18,577,192.00 |
| 应收账款 | 十七、1 | 771,635,535.11 | 820,563,810.69 |
| 应收款项融资 | | 25,796,970.00 | 22,754,014.90 |
| 预付款项 | | 81,338,325.87 | 61,782,746.45 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 49,339,148.25 | 40,156,821.33 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 679,488,899.14 | 787,713,593.22 |
| 合同资产 | | 116,904,282.87 | 114,335,914.95 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,785,225.22 | 2,787,361.17 |
| 流动资产合计 | | 2,032,361,997.77 | 2,177,981,538.47 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 40,113,038.78 | 41,641,350.73 |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 572,163,408.19 | 574,921,687.73 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 15,880,000.00 | 15,880,000.00 |
| 投资性房地产 | | 3,498,292.44 | 3,557,585.58 |
| 固定资产 | | 162,089,937.34 | 182,500,839.18 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 27,147,560.41 | 31,794,269.33 |
| 无形资产 | | 16,669,658.11 | 18,284,658.95 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,556,610.06 | 5,563,295.32 |
| 递延所得税资产 | | 22,640,206.56 | 22,640,206.56 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 866,758,711.89 | 896,783,893.38 |
| 资产总计 | | 2,899,120,709.66 | 3,074,765,431.85 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 311,400,000.00 | 324,741,578.67 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 114,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 应付账款 | | 1,242,120,099.56 | 1,253,688,486.64 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 70,229,849.84 | 121,751,898.72 |
| 应付职工薪酬 | | 26,654,251.56 | 37,045,689.59 |
| 应交税费 | | 18,349,922.71 | 22,043,557.28 |
| 其他应付款 | | 20,507,468.60 | 32,953,925.97 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 7,925,950.85 | 9,489,972.00 |
| 其他流动负债 | | 7,738,041.78 | 34,592,575.29 |
| 流动负债合计 | | 1,818,925,584.90 | 2,006,307,684.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 37,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 应付债券 | | 526,092,510.32 | 517,138,380.13 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 20,782,276.26 | 21,713,843.92 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 11,550,959.00 | 11,550,959.00 |
| 递延收益 | | 3,412,281.25 | 3,843,218.75 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 598,838,026.83 | 592,246,401.80 |
| 负债合计 | | 2,417,763,611.73 | 2,598,554,085.96 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 494,214,755.00 | 494,192,811.00 |
| 其他权益工具 | | 55,661,279.77 | 55,696,279.32 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 155,605,442.48 | 128,833,448.27 |
| 减：库存股 | | 24,994,000.29 | 21,834,015.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 25,289,894.01 | 25,289,894.01 |
| 未分配利润 | | -224,420,273.04 | -205,967,071.71 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 481,357,097.93 | 476,211,345.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,899,120,709.66 | 3,074,765,431.85 |

公司负责人：陈冬根 主管会计工作负责人：姚桂根 会计机构负责人：郑学君

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-----------------|------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 806,427,982.24 | 761,397,826.48 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 806,427,982.24 | 761,397,826.48 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 990,061,074.59 | 1,104,052,726.32 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 374,392,653.35 | 354,921,636.62 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 6,965,575.88 | 6,119,660.70 |
| 销售费用 | 七、63 | 247,713,777.33 | 287,281,211.94 |
| 管理费用 | 七、64 | 38,233,723.92 | 56,676,057.57 |
| 研发费用 | 七、65 | 312,002,184.51 | 384,590,942.54 |
| 财务费用 | 七、66 | 10,753,159.60 | 14,463,216.95 |
| 其中：利息费用 | | 20,821,991.22 | 18,024,110.07 |
| 利息收入 | | -1,589,606.44 | -859,670.47 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 22,887,056.44 | 62,917,761.05 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、68 | -192,856.88 | -3,118,285.15 |

| | | | |
|-------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -24,634,544.82 | 5,377,424.52 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | 544,036.42 | -3,136,451.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 115,724.07 | -375,179.09 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -184,913,677.12 | -280,989,629.55 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 129,765.61 | 270,782.26 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 406,213.19 | 108,025.64 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -185,190,124.70 | -280,826,872.93 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 17,991.22 | -8,320,512.59 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -185,208,115.92 | -272,506,360.34 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -185,208,115.92 | -272,506,360.34 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -183,170,312.52 | -271,786,335.39 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -2,037,803.40 | -720,024.95 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 263,658.61 | -680,333.03 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 263,658.61 | -680,333.03 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 263,658.61 | -680,333.03 |
| (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 | | 263,658.61 | -680,333.03 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 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 | | -184,944,457.31 | -273,186,693.37 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -182,906,653.91 | -272,466,668.42 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -2,037,803.40 | -720,024.95 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.3706 | -0.5500 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.3706 | -0.5500 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈冬根 主管会计工作负责人：姚桂根 会计机构负责人：郑学君

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 785,693,395.36 | 737,728,132.95 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 592,749,564.62 | 616,500,364.99 |
| 税金及附加 | | 3,125,397.11 | 1,216,039.87 |
| 销售费用 | | 99,458,259.06 | 135,587,833.75 |
| 管理费用 | | 19,364,601.78 | 34,771,972.06 |
| 研发费用 | | 56,622,837.47 | 70,271,963.21 |
| 财务费用 | | 10,475,031.76 | 12,355,682.28 |
| 其中：利息费用 | | 19,418,580.39 | 15,518,209.35 |
| 利息收入 | | -1,132,530.17 | -519,817.95 |
| 加：其他收益 | | 1,579,665.05 | 4,053,197.47 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | -1,676,662.40 | 87,485,953.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | | -22,639,334.35 | 5,022,520.55 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | 1,018,001.18 | -3,136,450.95 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | -383,106.44 | -283,763.11 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -18,203,733.40 | -39,834,265.68 |
| 加：营业外收入 | | 129,636.84 | 262,332.02 |
| 减：营业外支出 | | 379,104.77 | 41,460.83 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -18,453,201.33 | -39,613,394.49 |
| 减：所得税费用 | | | 733,696.91 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -18,453,201.33 | -40,347,091.40 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | -18,453,201.33 | -40,347,091.40 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （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 | | | |
| （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 | | -18,453,201.33 | -40,347,091.40 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：陈冬根 主管会计工作负责人：姚桂根 会计机构负责人：郑学君

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|---------|------------------|------------------|
| 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 | | 985,447,863.59 | 964,213,219.83 |
| 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 | | 21,549,302.28 | 64,087,105.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 16,837,539.03 | 13,561,689.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,023,834,704.90 | 1,041,862,014.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 430,027,770.00 | 623,696,912.33 |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 519,824,724.96 | 668,293,922.57 |
| 支付的各项税费 | | 61,413,963.46 | 105,117,372.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78（2） | 126,216,716.80 | 119,825,779.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,137,483,175.22 | 1,516,933,986.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 七、79（1） | -113,648,470.32 | -475,071,972.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 90,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,565,422.66 | 1,246,765.22 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,946,296.28 | 4,017,798.07 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 99,511,718.94 | 15,264,563.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 43,396,044.00 | 55,052,234.53 |
| 投资支付的现金 | | | 13,200,000.00 |
| 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 | 七、78(4) | 9,119.66 | 567,055.56 |
| 投资活动现金流出小计 | | 43,405,163.66 | 68,819,290.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 56,106,555.28 | -53,554,726.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 224,000,000.00 | 405,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 14,394,782.63 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 238,394,782.63 | 405,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 302,138,662.00 | 25,650,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,141,146.45 | 28,269,574.55 |
| 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 | | 296,636.70 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 315,576,445.15 | 53,919,574.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -77,181,662.52 | 351,080,425.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,819,564.59 | 65,141.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -130,904,012.97 | -177,481,132.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 619,492,179.57 | 527,170,377.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 488,588,166.60 | 349,689,244.90 |

公司负责人：陈冬根 主管会计工作负责人：姚桂根 会计机构负责人：郑学君

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 808,556,826.45 | 866,161,424.01 |
| 收到的税费返还 | | 1,662,198.05 | 3,308,224.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 226,720,628.30 | 54,453,619.95 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,036,939,652.80 | 923,923,268.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 737,897,478.46 | 1,083,042,810.94 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 130,320,154.70 | 185,821,932.78 |
| 支付的各项税费 | | 21,398,340.40 | 19,561,746.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 92,695,045.02 | 80,089,965.55 |
| 经营活动现金流出小计 | | 982,311,018.58 | 1,368,516,455.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 54,628,634.22 | -444,593,187.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 80,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,081,617.14 | 90,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,919,604.27 | 4,015,111.30 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 88,001,221.41 | 94,015,111.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,966,997.47 | 35,857,290.01 |
| 投资支付的现金 | | | 13,200,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 16,966,997.47 | 49,057,290.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 71,034,223.94 | 44,957,821.29 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 224,000,000.00 | 390,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 14,394,782.63 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 238,394,782.63 | 390,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 293,988,662.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,477,505.75 | 25,641,040.90 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 304,466,167.75 | 45,641,040.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -66,071,385.12 | 344,358,959.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,537,120.51 | 721,737.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 63,128,593.55 | -54,554,669.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 229,310,083.76 | 221,669,583.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 292,438,677.31 | 167,114,913.70 |

公司负责人：陈冬根 主管会计工作负责人：姚桂根 会计机构负责人：郑学君

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|------|-----------------|-------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 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 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 494,192,811.00 | | | 55,696,279.32 | 128,825,556.95 | 21,834,015.00 | -909,723.19 | 25,289,894.01 | | 633,105,986.29 | | 1,314,366,789.38 | 4,668,140.66 | 1,319,034,930.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 494,192,811.00 | | | 55,696,279.32 | 128,825,556.95 | 21,834,015.00 | -909,723.19 | 25,289,894.01 | | 633,105,986.29 | | 1,314,366,789.38 | 4,668,140.66 | 1,319,034,930.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 21,944.00 | | | -34,999.55 | 26,771,994.21 | 3,159,985.29 | 263,658.61 | | | -183,170,312.52 | | -159,307,700.54 | -2,037,803.40 | -161,345,503.94 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 263,658.61 | | | -183,170,312.52 | | -182,906,653.91 | -2,037,803.40 | -184,944,457.31 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 21,944.00 | | | -34,999.55 | 26,771,994.21 | 3,159,985.29 | | | | | | 23,598,953.37 | | 23,598,953.37 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 21,944.00 | | | -34,999.55 | 311,841.02 | 3,159,985.29 | | | | | | -2,861,199.82 | | -2,861,199.82 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 26,460,153.19 | | | | | | | 26,460,153.19 | | 26,460,153.19 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|------------------|--------------|------------------|--|--|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 494,214,755.00 | | 55,661,279.77 | 155,597,551.16 | 24,994,000.29 | -646,064.58 | 25,289,894.01 | 449,935,673.77 | 1,155,059,088.84 | 2,630,337.26 | 1,157,689,426.10 | | |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----|-------------|--------|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|----|--|--------|---------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|---------------|----------------|---------------|-------------|--|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 494,186,736.00 | | 55,706,001.42 | 130,092,798.68 | 21,834,015.00 | 730,120.58 | | 25,289,894.01 | 1,236,060,750.09 | 1,920,232,285.78 | 22,209,220.65 | 1,942,441,506.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 494,186,736.00 | | 55,706,001.42 | 130,092,798.68 | 21,834,015.00 | 730,120.58 | | 25,289,894.01 | 1,236,060,750.09 | 1,920,232,285.78 | 22,209,220.65 | 1,942,441,506.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 6,008.00 | | -9,614.08 | 13,791,455.36 | | -680,333.03 | | | -291,554,045.15 | -278,446,528.90 | -13,369,021.02 | -291,815,549.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -680,333.03 | | | -271,786,335.39 | -272,466,668.42 | 1,130,978.98 | -271,335,689.44 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,008.00 | | -9,614.08 | 13,791,455.36 | | | | | | 13,787,849.28 | -14,500,000.00 | -712,150.72 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | -14,500,000.00 | -14,500,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 6,008.00 | | -9,614.08 | 5,585,629.34 | | | | | | 5,582,023.26 | | 5,582,023.26 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 8,205,826.02 | | | | | | 8,205,826.02 | | 8,205,826.02 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -19,767,709.76 | -19,767,709.76 | | -19,767,709.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -19,767,709.76 | -19,767,709.76 | | -19,767,709.76 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|---------------|-----------|---------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 494,192,744.00 | | | 55,696,387.34 | 143,884,254.04 | 21,834,015.00 | 49,787.55 | 25,289,894.01 | 944,506,704.94 | 1,641,785,756.88 | 8,840,199.63 | 1,650,625,956.51 |

公司负责人：陈冬根 主管会计工作负责人：姚桂根 会计机构负责人：郑学君

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|-------------|-------------|---------------|----------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------|
| | 实收资本（或股 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 | 所 有 者 权 益 合 计 |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 494,192,811.00 | | | 55,696,279.32 | 128,833,448.27 | 21,834,015.00 | | | 25,289,894.01 | -205,967,071.71 | 476,211,345.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 494,192,811.00 | | | 55,696,279.32 | 128,833,448.27 | 21,834,015.00 | | | 25,289,894.01 | -205,967,071.71 | 476,211,345.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | 21,944.00 | | | -34,999.55 | 26,771,994.21 | 3,159,985.29 | | | | -18,453,201.33 | 5,145,752.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -18,453,201.33 | -18,453,201.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 21,944.00 | | | -34,999.55 | 26,771,994.21 | 3,159,985.29 | | | | | 23,598,953.37 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 21,944.00 | | | -34,999.55 | 311,841.02 | 3,159,985.29 | | | | | -2,861,199.82 |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|---------------|--|---------------|-----------------|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 26,460,153.19 | | | | | | 26,460,153.19 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 494,214,755.00 | | | 55,661,279.77 | 155,605,442.48 | 24,994,000.29 | | 25,289,894.01 | -224,420,273.04 | 481,357,097.93 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 494,186,736.00 | | | 55,706,001.42 | 130,739,566.88 | 21,834,015.00 | | | 25,289,894.01 | -62,497,657.56 | 621,590,525.75 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 494,186,736.00 | | | 55,706,001.42 | 130,739,566.88 | 21,834,015.00 | | | 25,289,894.01 | -62,497,657.56 | 621,590,525.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 6,008.00 | | | -9,614.08 | 8,291,455.36 | | | | | -60,114,801.16 | -51,826,951.88 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -40,347,091.40 | -40,347,091.40 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 6,008.00 | | | -9,614.08 | 8,291,455.36 | | | | | | 8,287,849.28 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 6,008.00 | | | -9,614.08 | 5,585,629.34 | | | | | | 5,582,023.26 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 2,705,826.02 | | | | | | 2,705,826.02 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|---------------|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -19,767,709.76 | -19,767,709.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -19,767,709.76 | -19,767,709.76 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 494,192,744.00 | | | 55,696,387.34 | 139,031,022.24 | 21,834,015.00 | | | 25,289,894.01 | -122,612,458.72 | 569,763,573.87 |

公司负责人：陈冬根 主管会计工作负责人：姚桂根 会计机构负责人：郑学君

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

苏州科达科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“苏州科达”）是由原苏州科达科技有限公司于 2012 年 9 月 21 日整体变更设立的股份有限公司。本公司于 2016 年 11 月 23 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）50,000,000 股，并于 2016 年 12 月 1 日申请在上海证券交易所上市。

本公司企业法人统一社会信用代码为 91320500761504983A 号，法定代表人陈冬根；注册住所和公司总部均位于江苏省苏州高新区金山路 131 号。

本公司及各子公司（以下简称“本集团”）的主要业务为：视频应用综合服务业务，提供视频会议系统和视频监控系统的软硬件开发、设备制造、产品销售及技术服务。本集团在报告期内主营业务未发生变更。

本财务报表于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团截止 2023 年 06 月 30 日的合并财务报表纳入合并范围的子公司共 14 户；各子公司情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；报告期内合并范围变更情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本集团以持续经营为基础编制截至 2023 年 06 月 30 日止的财务报表。

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：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、存货核算、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见以下相关项目之描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团正常营业周期短于一年，本集团以 12 个月作为资产与负债流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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差额，计入当期损益。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

（二）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。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

(2) 金融资产的分类和计量

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

1) 金融资产的初始计量：

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

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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。

③指定为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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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，由本公司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；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中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

(6) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 金融工具减值（不含应收款项）

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。具体见应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------------|--------------------------------|
| 组合 1：账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 组合 2：内部往来组合 | 合并范围内关联方应收款项具有类似的信用风险特征 |
| 组合 3：押金、保证金组合 | 本组合以押金及保证金是否到期及到期后的账龄作为信用风险特征。 |

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

| 账 龄 | 应收款项计提比例 (%) |
|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 |
| 2 至 3 年 | 20 |
| 3 至 4 年 | 30 |
| 4 至 5 年 | 50 |
| 5 年以上 | 100 |

对于划分为内部往来组合的应收款项，单独进行减值测试，如无明显证据表明会发生坏账，不计提坏账准备。

公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 公司存货包括原材料、自制半成品、产成品、在产品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 公司存货盘存采用永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、12 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、12 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定**①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：**

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 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损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产包括以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率 |
|----|---------------|--------|
| 房屋 | 房屋产权使用年限 40 年 | 3% |

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|------|---------|--------|-----------|
| 房屋建筑物 | 直线型 | 20 | 3% | 4.85% |
| 电子设备 | 直线型 | 5-10 | 3%-10% | 9%-19.4% |
| 机器设备 | 直线型 | 5-10 | 5%-10% | 9%-19% |
| 运输设备 | 直线型 | 5 | 5%-10% | 18%-19% |
| 办公设备 | 直线型 | 5 | 3%-10% | 18%-19.4% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

25. 借款费用

适用 不适用

(1)借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。

(2)当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3)借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本集团至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

③本集团主要无形资产法定使用寿命或预计使用寿命：

| 类别 | 使用寿命 |
|---------|--------|
| 土地使用权 | 50 年 |
| 软件技术 | 2—10 年 |
| 待执行合同价值 | 合同实施期内 |

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，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

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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及服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服

务的承诺。交易价格，是指本集团向客户转让商品或服务有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上：商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品，以商品完成交付并经过客户验收确认时点确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3) 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。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

本集团的收入来源于如下业务类型：(1) 销售商品收入；(2) 提供劳务收入。

本集团在所处的网络视讯行业产业链中定位于上游设备制造，网络视讯系统一般需要进行线路铺设、设备配套、安装调试等专业性集成工作。本集团根据销售产品是否需要卖方安装调试确定不同销售确认方法：

| 销售类型 | 收入确认时点 |
|-----------|--|
| 需要卖方安装调试 | 由于客户无法从所售产品或相关的安装调试服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，该项产品销售及相关的安装调试服务整体构成一项单项履约义务，本集团在综合考虑商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，于完成产品开通、验收时确认销售收入的实现； |
| 不需要卖方安装调试 | 本集团主要合同义务是按约定交付货物，部分客户要求卖方提供技术培训和支 持，但该项服务对项目安装调试进度不具有实质性的影响。本集团将货物交付给客户签收后，商品控制权已经转移给客户，在综合考虑其他因素的基础上以此作为收入确认时点。 |

39. 合同成本

√适用 □不适用

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的,计提减值准备,并确认为资产减值损失:①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。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的,予以确认:(1)企业能够满足政府补助所附条件;(2)企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值,并在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。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,应当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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外,当期所得税费用和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日,如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定,按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的识别

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

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是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。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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；
- （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。

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，重新确定租赁期，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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注五、28 及附注五、34。

(5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司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。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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产”相关描述。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|------------------|---------------------|
| 财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》、财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》 | 第四届董事会第十一次会议审议通过 | 见其他说明 |

其他说明：

执行企业会计准则解释第 15 号导致的会计政策变更：财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》，要求企业不再将试运行销售收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出；规定企业在计量亏损合同时，履行合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。经公司第四届董事会第十一次会议于 2023 年 4 月 27 日决议通过，公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更：财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①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；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。

经公司第四届董事会第十一次会议于 2023 年 4 月 27 日决议通过，公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。公司管理层认为，前述规定未对公司财务报告产生重大影响。

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13%，9%，6% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应缴纳的流转税额 | 5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|--------------------------------|----------|
| Kedacom International Pte.Ltd. | 17 |

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税退税：

子公司——苏州市科远软件技术开发有限公司（以下简称“科远软件”）、上海领世通信技术发展有限公司（以下简称“上海领世”）、苏州睿威博科技有限公司（以下简称“睿威博”）、睿视（苏州）视频科技有限公司（以下简称“睿视科技”）根据国务院关于印发《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、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），报告期按法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。

(2) 企业所得税优惠：

本公司及子公司科远软件、上海领世、苏州科达特种视讯有限公司（以下简称“特种视讯”）、日晷科技（上海）有限公司（以下简称“日晷科技”）被认定为高新技术企业，2022 年度按应纳

税所得额的 15%计缴企业所得税；子公司睿视科技为享受新办软件，从 2021 年度开始享受新办软件企业两免三减半企业所得税优惠政策，2023 年减半征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 85,194.53 | 114,953.88 |
| 银行存款 | 439,426,342.07 | 557,300,595.69 |
| 其他货币资金 | 49,076,630.00 | 62,076,630.00 |
| 合计 | 488,588,166.60 | 619,492,179.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 6,031,301.99 | 5,253,658.05 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 因抵押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 49,076,630.00 | 62,076,630.00 |

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 120,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 保本浮动收益理财 | 120,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 120,000,000.00 | 210,000,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 10,369,484.00 | 16,358,272.00 |
| 商业承兑票据 | 4,892,209.00 | 2,298,920.00 |
| 合计 | 15,261,693.00 | 18,657,192.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 17,552,731.90 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 17,552,731.90 |

(3). 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

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 476,317,993.45 |
| 1 年以内小计 | 476,317,993.45 |
| 1 至 2 年 | 308,630,056.05 |
| 2 至 3 年 | 166,468,437.11 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 59,822,290.90 |
| 4 至 5 年 | 31,556,129.65 |
| 5 年以上 | 81,948,702.67 |
| 合计 | 1,124,743,609.83 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 18,772,057.41 | 1.67% | 16,809,983.24 | 89.55% | 1,962,074.18 | 27,484,737.37 | 2.53% | 26,280,737.37 | 95.62% | 1,204,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,105,971,552.42 | 98.33% | 186,740,570.68 | 16.88% | 919,230,981.74 | 1,058,724,948.25 | 97.47% | 159,484,460.38 | 15.06% | 899,240,487.87 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,105,971,552.42 | 98.33% | 186,740,570.68 | 16.88% | 919,230,981.74 | 1,058,724,948.25 | 97.47% | 159,484,460.38 | 15.06% | 899,240,487.87 |
| 合计 | 1,124,743,609.83 | / | 203,550,553.91 | / | 921,193,055.91 | 1,086,209,685.62 | | 185,765,197.75 | | 900,444,487.87 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 1 | 200,040.00 | 200,040.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 2 | 186,101.00 | 186,101.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 3 | 533,050.00 | 533,050.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 4 | 190,260.00 | 190,260.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 5 | 1,432,000.00 | 1,432,000.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 6 | 1,740,372.05 | 1,740,372.05 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 7 | 250,087.00 | 250,087.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 8 | 264,556.69 | 264,556.69 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 9 | 298,445.33 | 298,445.33 | 100.0% | 注 1 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|--------|-----|
| 客户 10 | 941,181.20 | 941,181.20 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 11 | 3,924,148.35 | 1,962,074.18 | 50.0% | 注 1 |
| 客户 12 | 760,000.00 | 760,000.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 13 | 2,665,916.79 | 2,665,916.79 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 14 | 628,831.00 | 628,831.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 15 | 374,495.00 | 374,495.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 16 | 123,000.00 | 123,000.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 17 | 235,000.00 | 235,000.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 18 | 553,973.00 | 553,973.00 | 100.0% | 注 1 |
| 客户 19 | 3,470,600.00 | 3,470,600.00 | 100.0% | 注 1 |
| 合计 | 18,772,057.41 | 16,809,983.24 | 89.5% | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

注 1：该等应收款项已由公司向对方提起诉讼，部分款项由客户提供担保、房产抵押增信，仍预计其中部分款项难以收回，故其未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 476,317,993.45 | 23,815,899.82 | 5.00% |
| 一至二年 | 308,516,856.05 | 30,851,685.60 | 10.00% |
| 二至三年 | 166,278,508.11 | 33,255,701.62 | 20.00% |
| 三年四年 | 59,523,845.57 | 17,857,153.67 | 30.00% |
| 四至五年 | 28,748,438.55 | 14,374,219.27 | 50.00% |
| 五年以上 | 66,585,910.69 | 66,585,910.69 | 100.00% |
| 合计 | 1,105,971,552.42 | 186,740,570.68 | 16.88% |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提的坏账准备 | 26,280,737.37 | -9,470,754.14 | | | | 16,809,983.24 |
| 按组合计提的坏账准备 | 159,484,460.38 | 27,256,110.30 | | | | 186,740,570.68 |
| 合计 | 185,765,197.75 | 17,785,356.16 | | | | 203,550,553.91 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| 第一名 | 36,650,096.37 | 3.26% | 6,968,387.85 |
| 第二名 | 37,074,372.02 | 3.30% | 7,371,635.40 |
| 第三名 | 81,054,376.00 | 7.21% | 8,110,879.60 |
| 第四名 | 40,474,553.73 | 3.60% | 9,692,512.41 |
| 第五名 | 57,041,787.46 | 5.07% | 4,780,797.12 |
| 合计 | 252,295,185.58 | 22.43% | 36,924,212.39 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 25,796,970.00 | 23,371,524.90 |
| 合计 | 25,796,970.00 | 23,371,524.90 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 13,612,803.93 | 53.52% | 21,813,215.32 | 89.28% |
| 1至2年 | 5,139,794.40 | 20.21% | 1,904,196.79 | 7.79% |
| 2至3年 | 3,106,707.53 | 12.21% | 216,570.46 | 0.89% |
| 3年以上 | 3,577,998.93 | 14.07% | 497,796.87 | 2.04% |
| 合计 | 25,437,304.79 | 100.00% | 24,431,779.44 | 100.00% |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

主要是公司合同履行义务尚未完成，采购货物暂未交付；项目合作开发定制化产品，产品待交付。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 3,788,025.53 | 14.89% |
| 第二名 | 2,920,966.00 | 11.48% |
| 第三名 | 3,094,944.23 | 12.17% |
| 第四名 | 2,295,794.40 | 9.03% |
| 第五名 | 1,805,070.31 | 7.10% |
| 合计 | 13,904,800.47 | 54.67% |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 15,518,517.47 | 20,705,763.13 |
| 合计 | 15,518,517.47 | 20,705,763.13 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 16,102,705.81 |
| 1 年以内小计 | 16,102,705.81 |
| 1 至 2 年 | 231,704.90 |
| 2 至 3 年 | 22,030.74 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 1,065.30 |
| 4 至 5 年 | - |
| 5 年以上 | 278,050.00 |
| 合计 | 16,635,556.75 |

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 备用金 | 1,769,790.70 | 4,423,374.48 |
| 保证金及押金 | 18,480,995.52 | 18,744,295.81 |
| 资金暂借款及公司往来款 | 4,713,147.18 | 7,744,928.16 |
| 合计 | 24,963,933.40 | 30,912,598.45 |

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,878,458.67 | | 8,328,376.65 | 10,206,835.32 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 1,878,458.67 | | 8,328,376.65 | 10,206,835.32 |

| | | | | |
|------------------|--------------|--|--------------|--------------|
| --转入第二阶段 | | | | 0.00 |
| --转入第三阶段 | | | | 0.00 |
| --转回第二阶段 | | | | 0.00 |
| --转回第一阶段 | | | | 0.00 |
| 本期计提 | -761,419.38 | | - | -761,419.38 |
| 本期转回 | | | | 0.00 |
| 本期转销 | | | | 0.00 |
| 本期核销 | | | | 0.00 |
| 其他变动 | | | | 0.00 |
| 2023年6月30日 余额 | 1,117,039.29 | | 8,328,376.65 | 9,445,415.94 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|---------------|-------------|---------------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回 或转 回 | 转销或核 销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 8,328,376.65 | | | | | 8,328,376.65 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,175,176.18 | -773,256.47 | | | | 401,919.71 |
| 按押金、保证金组合计提坏账准备的其他应收款 | 703,282.49 | 11,837.09 | | | | 715,119.58 |
| 合计 | 10,206,835.32 | -761,419.38 | | | | 9,445,415.94 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|-------------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 资金暂借款及公司往来款 | 4,150,563.80 | 4-5年 | 16.63% | 4,150,563.80 |
| 第二名 | 资金暂借款及公司往来款 | 3,140,792.85 | 4-5年 | 12.58% | 3,140,792.85 |
| 第三名 | 资金暂借款及公司往来款 | 1,102,909.00 | 未到期 | 4.42% | 55,145.45 |
| 第四名 | 资金暂借款及公司往来款 | 1,000,000.00 | 未到期 | 4.01% | 50,000.00 |
| 第五名 | 资金暂借款及公司往来款 | 800,000.00 | 1年以内 | 3.20% | 40,000.00 |
| 合计 | / | 10,194,265.65 | / | 40.84% | 7,436,502.10 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 320,579,238.73 | 17,914,613.93 | 302,664,624.80 | 380,555,431.38 | 18,224,110.29 | 362,331,321.09 |
| 在产品 | 22,314,353.10 | | 22,314,353.10 | 35,507,540.81 | | 35,507,540.81 |
| 库存商品 | 315,833,531.16 | 64,819,033.11 | 251,014,498.04 | 360,953,024.43 | 64,351,177.85 | 296,601,846.58 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 自制半成品 | 69,958,993.32 | 9,037,711.34 | 60,921,281.98 | 74,099,217.32 | 10,214,071.42 | 63,885,145.90 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 728,686,116.31 | 91,771,358.38 | 636,914,757.93 | 851,115,213.94 | 92,789,359.56 | 758,325,854.38 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 18,224,110.29 | 1,103,738.34 | | 1,413,234.70 | | 17,914,613.93 |
| 在产品 | | | | | | - |
| 库存商品 | 64,351,177.85 | 5,924,251.81 | | 5,456,396.54 | | 64,819,033.11 |
| 自制半成品 | 10,214,071.42 | -636,363.80 | | 539,996.28 | | 9,037,711.34 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 92,789,359.56 | 6,391,626.34 | | 7,409,627.52 | | 91,771,358.38 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 项目履约义务待收款 | 64,118,936.07 | 8,610,419.34 | 55,508,516.73 | 62,764,223.29 | 4,400,698.00 | 58,363,525.29 |
| 项目质保款 | 75,279,098.55 | 13,883,332.41 | 61,395,766.14 | 66,434,505.24 | 10,462,115.58 | 55,972,389.66 |
| 合计 | 139,398,034.62 | 22,493,751.75 | 116,904,282.87 | 129,198,728.53 | 14,862,813.58 | 114,335,914.95 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|---------------|--------------|------|---------|----|
| 项目履约义务待收款减值准备 | 4,209,721.34 | | | |
| 项目质保款减值准备 | 3,421,216.83 | | | |
| 合计 | 7,630,938.17 | | | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | 1,917,556.06 | 1,928,077.54 |
| 留抵进项税 | 3,096,305.93 | 6,021,771.84 |
| 其他待摊费用 | 583,306.86 | 2,958,457.66 |
| 预缴企业所得税 | 254,989.53 | 254,989.57 |
| 合计 | 5,852,158.38 | 11,163,296.61 |

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | 50,054,220.76 | 4,584,462.70 | 45,469,758.06 | 51,582,532.71 | 4,584,462.70 | 46,998,070.01 | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| PPP 项目-丰宁拓科智慧城市 | 129,991,128.11 | 28,893,000.56 | 101,098,127.55 | 179,675,094.20 | 28,893,000.56 | 150,782,093.64 | |
| 合计 | 180,045,348.87 | 33,477,463.26 | 146,567,885.61 | 231,257,626.91 | 33,477,463.26 | 197,780,163.65 | / |

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏本能 | | | | | | | | | | | 11,829,264.97 |
| 上海璨达 | 5,585,192.56 | | | -913,578.99 | | | | | | 4,671,613.57 | |
| 科达视讯 | 1,152,946.91 | | | 33,846.84 | | | | | | 1,186,793.75 | |
| 共视通信 | 354,120.56 | | | -38,066.25 | | | | | | 316,054.31 | |
| 科达思创 | | | | | | | | | | | 1,999,730.98 |
| 公行安全 | | | | | | | | | | | |
| 上海科法达 | 1,764,388.99 | | | -1,764,388.99 | | | | | | | |
| 江苏行声远 | 356,073.88 | | | -76,092.12 | | | | | | 279,981.76 | |
| 小计 | 9,212,722.90 | | | -2,758,279.52 | | | | | | 6,454,443.38 | 13,828,995.95 |
| 合计 | 9,212,722.90 | | | -2,758,279.52 | | | | | | 6,454,443.38 | 13,828,995.95 |

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 江苏三意楼宇科技股份有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 北京科达融创科技有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 新基信息技术集团股份有限公司 | 9,880,000.00 | 9,880,000.00 |
| 合计 | 15,880,000.00 | 15,880,000.00 |

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 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 | 3,794,758.14 | | | 3,794,758.14 |
| 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 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,794,758.14 | | | 3,794,758.14 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 237,172.56 | | | 237,172.56 |
| 2. 本期增加金额 | 59,293.14 | | | 59,293.14 |
| (1) 计提或摊销 | 59,293.14 | | | 59,293.14 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 296,465.70 | | | 296,465.70 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,498,292.44 | | | 3,498,292.44 |
| 2. 期初账面价值 | 3,557,585.58 | | | 3,557,585.58 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 174,084,908.27 | 196,943,215.17 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 174,084,908.27 | 196,943,215.17 |

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 139,531,855.82 | 48,273,637.23 | 188,436,003.34 | 8,072,494.91 | 4,154,150.47 | 388,468,141.77 |
| 2. 本期增加金额 | | 67,924.53 | 2,631,036.98 | | | 2,698,961.51 |
| (1) 购置 | | 67,924.53 | 2,631,036.98 | | | 2,698,961.51 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 8,470.66 | 16,048,361.53 | 488,127.72 | 78,438.29 | 16,623,398.20 |
| (1) 处置或报废 | | 8,470.66 | 16,048,361.53 | 488,127.72 | 78,438.29 | 16,623,398.20 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 139,531,855.82 | 48,333,091.10 | 175,018,678.79 | 7,584,367.19 | 4,075,712.18 | 374,543,705.08 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 41,361,583.68 | 30,230,786.85 | 110,095,200.39 | 7,046,600.10 | 2,761,903.29 | 191,496,074.31 |
| 2. 本期增加金额 | 3,478,777.56 | 1,723,535.44 | 12,416,606.92 | 213,410.54 | 135,390.72 | 17,967,721.18 |
| (1) 计提 | 3,478,777.56 | 1,723,535.44 | 12,416,606.92 | 213,410.54 | 135,390.72 | 17,967,721.18 |
| 3. 本期减少金额 | | 7,506.69 | 8,516,434.87 | 439,314.95 | 70,594.46 | 9,033,850.97 |
| (1) 处置或报废 | | 7,506.69 | 8,516,434.87 | 439,314.95 | 70,594.46 | 9,033,850.97 |
| 4. 期末余额 | 44,840,361.24 | 31,946,815.60 | 113,995,372.44 | 6,820,695.69 | 2,826,699.55 | 200,429,944.52 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 28,852.29 | | | 28,852.29 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 28,852.29 | | | 28,852.29 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 94,691,494.58 | 16,386,275.50 | 60,994,454.06 | 763,671.50 | 1,249,012.63 | 174,084,908.27 |
| 2. 期初账面价值 | 98,170,272.14 | 18,042,850.38 | 78,311,950.66 | 1,025,894.81 | 1,392,247.18 | 196,943,215.17 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 93,791,949.24 | 61,865,938.91 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 93,791,949.24 | 61,865,938.91 |

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------|-----------|----------|----------|------------|----------|----------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 苏州工业园区瑞丰路研发大楼 | 40,354.73 | 6,186.59 | 3,192.60 | | | 9,379.19 | 23.24% | | 1,017.97 | 522.08 | | 自有资金及募集资金 |
| 合计 | 40,354.73 | 6,186.59 | 3,192.60 | | | 9,379.19 | / | / | 1,017.97 | 522.08 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 80,168,180.19 | 80,168,180.19 |
| 2. 本期增加金额 | 18,570,383.51 | 18,570,383.51 |
| 3. 本期减少金额 | 41,899,647.26 | 41,899,647.26 |
| 4. 期末余额 | 56,838,916.44 | 56,838,916.44 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 19,788,383.19 | 19,788,383.19 |
| 2. 本期增加金额 | 10,033,535.44 | 10,033,535.44 |
| (1) 计提 | 10,033,535.44 | 10,033,535.44 |
| 3. 本期减少金额 | 16,829,903.37 | 16,829,903.37 |
| (1) 处置 | | |
| (2) 租赁合同到期或租赁合同提前终止 | 16,829,903.37 | 16,829,903.37 |
| 4. 期末余额 | 12,992,015.26 | 12,992,015.26 |
| 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 | 43,846,901.18 | 43,846,901.18 |
| 2. 期初账面价值 | 60,379,797.00 | 60,379,797.00 |

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件技术 | 合计 |
|---------|---------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 44,299,665.52 | | | 85,713,519.89 | 130,013,185.41 |

| | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部 研发 | | | | | |
| (3) 企业 合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 44,299,665.52 | | | 85,713,519.89 | 130,013,185.41 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,355,561.60 | | | 77,253,186.40 | 82,608,748.00 |
| 2. 本期增加 金额 | 471,139.74 | | | 1,780,127.92 | 2,251,267.66 |
| (1) 计 提 | 471,139.74 | | | 1,780,127.92 | 2,251,267.66 |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,826,701.34 | | | 79,033,314.32 | 84,860,015.66 |
| 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 | 38,472,964.18 | | | 6,680,205.57 | 45,153,169.75 |
| 2. 期初账面 价值 | 38,944,103.92 | | | 8,460,333.49 | 47,404,437.41 |

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 上海柘洲 | 15,360,160.19 | | | | | 15,360,160.19 |
| 上海泓鑿 | 2,837,731.82 | | | | | 2,837,731.82 |
| 合计 | 18,197,892.01 | | | | | 18,197,892.01 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 上海柘洲 | 14,886,195.39 | 473,964.80 | | | | 15,360,160.19 |
| 上海泓鑿 | 2,837,731.82 | | | | | 2,837,731.82 |
| 合计 | 17,723,927.21 | 473,964.80 | | | | 18,197,892.01 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 租入房屋装 修费 | 293,940.65 | | 251,949.42 | | 41,991.23 |
| 自有房屋装 修费 | 4,479,380.82 | | 865,241.00 | | 3,614,139.82 |
| 其他长期待 摊费用 | 789,973.85 | 2,551,254.87 | 440,749.71 | | 2,900,479.01 |

| | | | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 合计 | 5,563,295.32 | 2,551,254.87 | 1,557,940.13 | | 6,556,610.06 |
|----|--------------|--------------|--------------|--|--------------|

其他说明：

无

30、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 53,759.35 | 8,063.90 | 173,700.84 | 26,055.12 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 150,934,710.43 | 22,640,206.56 | 150,934,710.43 | 22,640,206.56 |
| 合计 | 150,988,469.78 | 22,648,270.46 | 151,108,411.27 | 22,666,261.68 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 22,648,270.46 | | 22,666,261.68 |
| 递延所得税负债 | | | | |

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 质押借款 | | |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 311,400,000.00 | 324,388,662.00 |
| 票据贴现借款 | 114,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 应计利息 | | 315,027.78 |
| 合计 | 425,400,000.00 | 494,703,689.78 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付购货及劳务款 | 424,663,494.17 | 425,434,421.82 |
| 应付工程及设备款 | 3,714,791.62 | 8,274,856.22 |
| 合计 | 428,378,285.79 | 433,709,278.04 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------|---------------|--------------------|
| 部分项目采购款 | 37,266,890.08 | 项目采购货款，项目未收款，货款暂未付 |
| 合计 | 37,266,890.08 | / |

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 33,653,914.31 | 95,699,563.71 |
| 合计 | 33,653,914.31 | 95,699,563.71 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 135,380,760.85 | 441,919,923.28 | 454,452,267.29 | 122,848,416.84 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 167,298.89 | 47,997,350.76 | 48,164,649.65 | |
| 三、辞退福利 | 15,452,422.63 | 212,003.14 | 15,664,425.77 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 151,000,482.37 | 490,129,277.18 | 518,281,342.71 | 122,848,416.84 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 134,599,607.38 | 391,439,626.88 | 404,001,832.21 | 122,037,402.05 |
| 二、职工福利费 | 438,897.45 | 4,582,138.44 | 5,008,171.00 | 12,864.89 |
| 三、社会保险费 | 160,961.80 | 21,479,189.45 | 21,604,893.45 | 35,257.80 |
| 其中：医疗保险费 | 155,828.18 | 21,424,267.95 | 21,548,196.33 | 31,899.80 |
| 工伤保险费 | 1,775.62 | 555,805.97 | 557,581.59 | - |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 生育保险费 | 3,358.00 | -500,884.47 | -500,884.47 | 3,358.00 |
| 四、住房公积金 | 13,027.70 | 23,222,118.03 | 23,222,201.70 | 12,944.04 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 168,266.52 | 1,196,850.48 | 615,168.93 | 749,948.07 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 135,380,760.85 | 441,919,923.28 | 454,452,267.29 | 122,848,416.84 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 161,750.68 | 46,513,753.00 | 46,675,503.68 | |
| 2、失业保险费 | 5,548.21 | 1,483,597.76 | 1,489,145.97 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 167,298.89 | 47,997,350.76 | 48,164,649.65 | |

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 13,423,198.00 | 27,576,942.63 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | 2,180,442.21 | 2,842,451.49 |
| 城市维护建设税 | 1,436,600.84 | 1,830,239.73 |
| 教育费附加 | 1,026,154.02 | 1,315,395.92 |
| 印花税 | 239,224.07 | 143,343.94 |
| 房产税 | | 331,352.00 |
| 土地使用税 | 27,561.60 | 40,902.96 |
| 合计 | 18,333,180.74 | 34,080,628.67 |

其他说明：

无

41、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应付利息 | | |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 22,342,215.53 | 35,621,669.02 |
| 合计 | 22,342,215.53 | 35,621,669.02 |

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 员工持股计划回购义务 | 10,917,006.00 | 21,834,015.00 |
| 其他暂收/未付款 | 5,425,209.53 | 7,787,654.02 |
| 应付股权受让款项 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 22,342,215.53 | 35,621,669.02 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-------------------|
| 员工持股计划回购义务 | 10,917,006.00 | 员工持股计划尚未清算，款项暂未支付 |
| 合计 | 10,917,006.00 | / |

其他说明：
适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | 18,300,000.00 | 18,300,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 15,131,742.87 | 20,356,832.93 |
| 应计长期借款利息 | | 207,985.64 |
| 合计 | 33,431,742.87 | 38,864,818.57 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 各项预提费用 | 15,053,732.28 | 17,919,589.08 |
| 待结转销项税 | | 6,509,410.96 |
| 已背书未到期票据 | | 12,514,820.00 |
| 合计 | 15,053,732.28 | 36,943,820.04 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 10,000,000.00 | 12,500,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 73,450,000.00 | 79,100,000.00 |
| 信用借款 | 39,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -18,300,000.00 | 18,300,000.00 |
| 合计 | 104,150,000.00 | 113,300,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付债券 | 526,092,510.32 | 517,138,380.13 |
| 合计 | 526,092,510.32 | 517,138,380.13 |

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 |
|------|--------|-----------|------|----------------|----------------|------|---------------|--------------|------|------------|----------------|
| 科达转债 | 100.00 | 2020年3月9日 | 六年 | 516,000,000.00 | 517,138,380.13 | | 14,731,245.61 | 5,453,115.42 | | 324,000.00 | 526,092,510.32 |
| 合计 | / | / | / | 516,000,000.00 | 517,138,380.13 | | 14,731,245.61 | 5,453,115.42 | | 324,000.00 | 526,092,510.32 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经证监会证监许可[2019]1858号核准，本公司于2020年3月9日向社会公开发行面值5.16亿元人民币的可转换公司债券，本期债券期限为自发行之日起六年，即2020年3月9日至2026年3月8日，基本发行规模为5.16亿元，每张面值100元，共计516万张，发行价格为100元/张。本次债券票面利率：第一年为0.4%、第二年为0.8%、第三年为1%、第四年为1.5%、第五年为2%、第六年为3%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年3月13日，即募集资金划至发行人账户之日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止。（即2020年9月13日至2026年3月8日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息））持有人可在转股期内申请转股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁负债-原值 | 46,980,183.44 | 62,536,029.20 |
| 减：未确认融资费用 | 4,355,768.25 | 5,255,259.12 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 15,131,742.87 | 20,356,832.93 |
| 合计 | 27,492,672.32 | 36,923,937.15 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | 11,550,959.00 | 11,550,959.00 | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 11,550,959.00 | 11,550,959.00 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 4,083,218.75 | | 550,937.50 | 3,532,281.25 | |
| 合计 | 4,083,218.75 | | 550,937.50 | 3,532,281.25 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|----------------------|
| 上海市经济信息化委员会专项补助资金 | 240,000.00 | | | 120,000.00 | | 120,000.00 | 与收益相关及与资产相关 【注 1】 |
| 2018 年省科技成果转化专项资金 | 3,843,218.75 | | | 430,937.50 | | 3,412,281.25 | 与资产相关 【注 2】 |

其他说明：

适用 不适用

注 1：根据上海市经济信息化委《关于开展 2017 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目申报工作的通知》（沪经信信〔2016〕893 号），子公司上海领世与上海市经济信息化委签订《上海市软件和集成电路产业发展专项集成电路和电子信息制造领域项目协议书》，项目资助金额 300 万元，协议约定于项目批复后拨付计划金额的 60%，待乙方（上海领世）在规定期限内完成项目验收后补助剩余 40%；项目期限为 2017 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日。上海领世于 2017 年 6 月收到上海市财政局拨付的信息化补助专项资金 1,800,000.00 元，项目完成验收后，上海领世于 2019 年 10 月收到剩余补助资金 1,200,000.00 元，根据项目合同将上述专项资金 3,000,000.00 元分解为与资产相关的政府补助 1,200,000.00 元和与收益相关的政府补贴 1,800,000.00 元。

注 2：根据苏州市科技局、财政局《转发省财政厅、省科技厅“关于下达 2018 年省科技成果转化专项资金的通知”》（苏科资〔2018〕52 号），根据《基于深度学习的云智慧监控系统的研发及产业化》项目合同，公司分别于 2018 年 12 月收到的 600 万元资金和 2020 年 8 月收到的 100 万元资金系补助公司购买机器设备，根据项目合同将上述专项资金 700 万元认定为与资产相关的政府补助。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 494,192,811.00 | | | | 21,944.00 | 21,944.00 | 494,214,755.00 |

其他说明：

报告期内，公司可转债转股数量为 21,944 股

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行 在 外 的 金 融 工 具 | 期初 | | 本期增 加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------------------------------|--------------|---------------|----------|------------------|-----------|------------------|--------------|------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账 面 价 值 | 数量 | 账 面 价 值 | 数量 | 账 面 价 值 |
| 可 转 换 债 券 | 5,155,950.00 | 55,696,279.32 | | | 21,944.00 | 34,999.55 | 5,134,006.00 | 55,661,279.77 |
| 合 计 | 5,155,950.00 | 55,696,279.32 | | | 21,944.00 | 34,999.55 | 5,134,006.00 | 55,661,279.77 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 128,825,556.95 | 311,841.02 | | 129,137,397.97 |
| 其他资本公积 | | 28,159,935.90 | 1,699,782.71 | 26,460,153.19 |
| 合计 | 128,825,556.95 | 28,471,776.92 | 1,699,782.71 | 155,597,551.16 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 回购股票用于员工持股平台股权激励 | 21,834,015.00 | 28,159,935.90 | 24,999,950.61 | 24,994,000.29 |
| 合计 | 21,834,015.00 | 28,159,935.90 | 24,999,950.61 | 24,994,000.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|-------------|------------|--|--|--|------------|-------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -909,723.19 | 263,658.61 | | | | 263,658.61 | -646,064.58 |
| 其他综合收益合计 | -909,723.19 | 263,658.61 | | | | 263,658.61 | -646,064.58 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 25,289,894.01 | | | 25,289,894.01 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 25,289,894.01 | | | 25,289,894.01 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 633,105,986.29 | 1,236,060,750.09 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 633,105,986.29 | 1,236,060,750.09 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -183,170,312.52 | -583,187,054.04 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 19,767,709.76 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 449,935,673.77 | 633,105,986.29 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 787,051,454.63 | 368,955,242.90 | 743,096,890.16 | 349,304,626.64 |
| 其他业务 | 19,376,527.60 | 5,437,410.45 | 18,300,936.32 | 5,617,009.98 |
| 合计 | 806,427,982.24 | 374,392,653.35 | 761,397,826.48 | 354,921,636.62 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 |
|------------|----------------|
| 商品类型 | |
| 视频会议 | 292,447,220.76 |
| 视频监控 | 494,604,233.88 |
| 维保收入 | 11,204,377.41 |
| 云服务收入 | 2,776,417.01 |
| 其他收入 | 5,395,733.18 |
| 按经营地区分类 | |
| 国内收入 | 634,522,098.01 |
| 国外收入 | 171,905,884.22 |
| 市场或客户类型 | |
| 合同类型 | |
| 按商品转让的时间分类 | |
| 按时点确认收入 | 791,284,469.93 |

| | |
|---------|----------------|
| 按时段确认收入 | 15,143,512.30 |
| 按合同期限分类 | |
| 按销售渠道分类 | |
| 合计 | 806,427,982.24 |

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 3,567,572.23 | 3,193,683.39 |
| 教育费附加 | 2,552,846.77 | 2,287,165.78 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 335,713.74 | 331,874.29 |
| 土地使用税 | 68,464.60 | 40,902.98 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 440,978.54 | 266,034.26 |
| 合计 | 6,965,575.88 | 6,119,660.70 |

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 174,302,647.88 | 197,530,237.66 |
| 差旅费 | 24,948,723.33 | 26,856,895.62 |
| 业务招待费 | 17,012,099.40 | 23,362,140.72 |
| 办公费 | 1,374,253.17 | 1,289,659.96 |
| 租赁费 | 5,059,295.19 | 8,489,559.66 |
| 使用权资产折旧 | 3,947,344.54 | |
| 业务宣传费 | 351,676.27 | 349,789.54 |
| 物流费 | 3,904,608.30 | 5,952,859.01 |
| 电话费 | 3,093,722.99 | 3,144,800.43 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 低值易耗品摊销 | -871,488.83 | 3,364,359.99 |
| 展览费 | -4,759.03 | 132,380.72 |
| 折旧费 | 3,050,572.32 | 3,429,707.02 |
| 工程服务费 | 3,878,461.07 | 6,150,619.51 |
| 质量保证费 | | |
| 无形资产及长期待摊费用摊销 | 1,538,375.12 | 1,654,578.68 |
| 其他 | 6,128,245.61 | 5,573,623.42 |
| 合计 | 247,713,777.33 | 287,281,211.94 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 26,016,637.65 | 34,500,760.18 |
| 办公费 | -1,318,046.93 | 426,282.57 |
| 业务招待费 | 1,772,757.39 | 1,608,771.87 |
| 水电费 | 725,609.93 | 738,935.05 |
| 电话费 | 199,966.84 | 484,591.77 |
| 折旧费 | 2,427,773.38 | 2,573,551.27 |
| 无形资产摊销 | 228,819.26 | 454,615.61 |
| 装修费摊销 | 1,105,571.55 | |
| 咨询费 | 2,579,926.88 | 996,910.37 |
| 股权激励 | | 8,219,764.37 |
| 其他 | 4,494,707.97 | 6,671,874.51 |
| 合计 | 38,233,723.92 | 56,676,057.57 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 275,460,066.02 | 341,606,240.22 |
| 测试试验及材料费 | 9,247,704.43 | 12,654,257.56 |
| 差旅费 | 3,767,184.29 | 4,538,485.86 |
| 租赁费 | 639,059.32 | 5,349,735.87 |
| 使用权资产折旧 | 5,093,315.02 | |
| 折旧费 | 9,003,613.77 | 10,170,977.33 |
| 办公费 | 125,712.13 | 125,712.13 |
| 水电费 | 1,931,210.56 | 1,977,510.50 |
| 长期待摊费用摊销 | 107,039.00 | 425,658.60 |
| 低值易耗品 | 909,860.00 | 2,054,684.64 |
| 无形资产摊销 | 852,161.12 | 1,015,693.71 |
| 其他 | 4,865,258.85 | 4,671,986.12 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 312,002,184.51 | 384,590,942.54 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 19,304,184.45 | 19,281,475.03 |
| 利息收入 | -1,590,439.20 | -859,877.57 |
| 未实现融资收益摊销 | | |
| 汇兑损失 | -5,468,356.37 | -2,143,137.91 |
| 金融机构手续费 | 67,882.34 | 1,592,326.99 |
| 未确认融资费用摊销 | -1,560,111.63 | -3,407,569.59 |
| 合计 | 10,753,159.60 | 14,463,216.95 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 增值税退税 | 19,866,608.92 | 56,516,296.59 |
| 其他政府补助 | 3,020,447.52 | 6,401,464.46 |
| 合计 | 22,887,056.44 | 62,917,761.05 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -2,758,279.54 | -4,365,050.37 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |

| | | |
|-------------------|--------------|---------------|
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 保本理财收益 | 2,565,422.66 | 1,246,765.22 |
| 合计 | -192,856.88 | -3,118,285.15 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -25,386,967.87 | 4,633,274.90 |
| 其他应收款坏账损失 | 752,423.05 | 744,149.62 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -24,634,544.82 | 5,377,424.52 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 1,018,001.22 | -3,136,451.04 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |

| | | |
|-----------|-------------|---------------|
| 十一、商誉减值损失 | -473,964.80 | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | 544,036.42 | -3,136,451.04 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------------|
| 固定资产处置 | 115,724.07 | -375,179.09 |
| 合计 | 115,724.07 | -375,179.09 |

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他收入 | 129,765.61 | 270,782.26 | |
| 合计 | 129,765.61 | 270,782.26 | |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |

| | | | |
|----------------|------------|------------|--|
| 无形资产处 置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换 损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 406,213.19 | 108,025.64 | |
| 合计 | 406,213.19 | 108,025.64 | |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|---------------|
| 当期所得税费用 | | 82,170.57 |
| 递延所得税费用 | 17,991.22 | -8,402,683.16 |
| 合计 | 17,991.22 | -8,320,512.59 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -185,190,124.70 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -27,778,518.68 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,265,463.58 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,170,162.84 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 56,525,338.04 |
| 加计扣除的成本、费用和损失的影响 | -30,047,269.31 |
| 其他 | 413,741.93 |
| 所得税费用 | 17,991.22 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收回的投标、履约保证金 | 3,112,497.95 | 2,329,054.00 |
| 收到的政府补助 | 2,458,138.32 | 5,771,304.54 |
| 收到利息 | 1,590,436.10 | 859,870.47 |
| 其他 | 9,676,466.66 | 4,601,460.02 |
| 合计 | 16,837,539.03 | 13,561,689.03 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 支付投标保证金、履约保证金 | 2,805,906.84 | 1,918,244.00 |
| 支付差旅费 | 53,010,149.75 | 31,291,219.11 |
| 支付业务招待费 | 21,646,449.03 | 24,348,625.66 |
| 支付租赁费、水电、物业 | 20,214,754.59 | 14,459,901.02 |
| 支付办公费 | 1,906,424.24 | 1,172,225.13 |
| 支付业务宣传费 | 448,552.65 | 428,555.23 |
| 支付电话费 | 3,400,245.86 | 3,439,129.39 |
| 支付展览费 | | |
| 支付物流费 | 8,298,213.68 | 6,934,289.13 |
| 支付咨询费、测试费等其他费用 | 9,520,414.48 | 11,490,782.58 |
| 支付工程费 | 590,647.91 | 643,261.65 |
| 支付其他费用 | 4,374,957.77 | 23,699,546.94 |
| 合计 | 126,216,716.80 | 119,825,779.84 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------|------------|
| 丰宁拓科智慧城市PPP项目投入 | 9,119.66 | 567,055.56 |
| 合计 | 9,119.66 | 567,055.56 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 出售公司库存股 | 14,394,782.63 | |
| 合计 | 14,394,782.63 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -185,208,115.92 | -272,506,360.34 |
| 加：资产减值准备 | -544,036.38 | 3,146,146.95 |
| 信用减值损失 | 24,634,544.82 | -5,386,459.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 28,200,539.99 | 28,979,915.31 |
| 使用权资产摊销 | -431,643.95 | 2,373,723.62 |
| 无形资产摊销 | 2,251,267.66 | 1,928,053.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,557,940.13 | 375,179.09 |
| 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） | -115,724.07 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 13,033,195.04 | 13,554,696.05 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 192,856.88 | 3,118,285.15 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 17,991.22 | -8,402,683.17 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 122,429,097.69 | 15,623,638.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -46,087,339.71 | 178,915,340.85 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -71,879,261.01 | -444,997,275.31 |
| 其他 | -1,699,782.71 | 8,205,826.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -113,648,470.32 | -475,071,972.48 |
| 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 | 488,588,166.60 | 349,689,244.90 |
| 减：现金的期初余额 | 619,492,179.57 | 527,170,377.63 |
| 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 | -130,904,012.97 | -177,481,132.73 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 488,588,166.60 | 619,492,179.57 |
| 其中：库存现金 | 85,194.53 | 114,953.88 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 488,502,972.07 | 557,300,595.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 488,588,166.60 | 619,492,179.57 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 □不适用

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目

√适用 □不适用

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 | - | - | 5,834,435.92 |
| 其中：美元 | 748,506.92 | 7.2258 | 5,408,561.30 |
| 欧元 | 5,265.55 | 7.8771 | 41,477.26 |
| 新元 | 71,927.95 | 5.3442 | 384,397.35 |
| 应收账款 | - | - | 4,516,605.88 |
| 其中：美元 | 625,066.55 | 7.2258 | 4,516,605.88 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------|---------------|------|---------------|
| 增值税退税 | 19,866,608.92 | 其他收益 | 19,866,608.92 |
| 其他政府补助 | 3,020,447.52 | 其他收益 | 3,020,447.52 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------|-------|--------------------------------|---------|------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| KIPL | 新加坡 | 新加坡 | 视频会议系统和视频监控系统的销售 | 100% | | 同一控制下企业合并 |
| 科远软件 | 江苏·苏州 | 江苏·苏州 | 视频会议系统和视频监控系统的软硬件开发 | 75% | 25% | 同一控制下企业合并 |
| 上海领世 | 上海 | 上海 | 视频会议系统和视频监控系统的软硬件开发 | 100% | | 同一控制下企业合并 |
| 特种视讯 | 江苏·苏州 | 江苏·苏州 | 特种视频会议系统和视频监控系统的开发、销售 | | 100% | 设立 |
| 上海柘洲 | 上海 | 上海 | 视频会议系统和视频监控系统的软硬件开发 | | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海泓盛 | 上海 | 上海 | 智能交通的软硬件开发、生产、销售 | | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京中亦州 | 北京 | 北京 | 视频会议系统和视频监控系统开发、销售 | 59% | | 设立 |
| 系统集成 | 江苏·苏州 | 江苏·苏州 | 视频会议和视频监控系统的集成、设计、安装、维护和技术咨询服务 | 100% | | 设立 |

| | | | | | | |
|------|---------|---------|---------------------------------|------|--|----|
| 丰宁拓科 | 河北·承德市 | 河北·承德市 | 系统的集成、设计、安装、维护，视频会议系统和视频监控系统的销售 | 80% | | 设立 |
| 睿威博 | 江苏·苏州市 | 江苏·苏州市 | 视频会议系统和视频监控系统的软硬件开发 | 100% | | 设立 |
| 日晷科技 | 上海市·自贸区 | 上海市·自贸区 | 云视频会议运营和硬件视频会议运营开发 | 80% | | 设立 |
| 睿视科技 | 江苏·苏州市 | 江苏·苏州市 | 视频会议系统和视频监控系统的软硬件开发 | 100% | | 设立 |
| 南宁科达 | 广西·南宁市 | 广西·南宁市 | 视频会议系统和视频监控系统的销售 | 100% | | 设立 |
| 上海科达 | 上海 | 上海 | 视频会议系统和视频监控系统的销售 | 100% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本公司在上述子公司的持股比例与表决权比例相同。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|--------------|---------------|----------------|--------------|
| 丰宁拓科 | 20% | -1,453,420.38 | | 2,287,758.94 |
| 日晷科技 | 20% | -584,384.29 | | 1,073,540.71 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 丰宁拓科 | 105,393,244.75 | 101,098,127.55 | 206,491,372.30 | 127,902,577.61 | 67,150,000.00 | 195,052,577.61 | 61,096,261.42 | 150,782,093.64 | 211,878,355.06 | 117,872,458.47 | 75,300,000.00 | 193,172,458.47 |
| 日晷科技 | 9,140,935.50 | 293,374.29 | 9,434,309.79 | 3,746,286.34 | | 3,746,286.34 | 10,489,747.02 | 253,365.58 | 10,743,112.60 | 2,133,167.69 | | 2,133,167.69 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|--------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 丰宁拓科 | | -7,267,101.90 | -7,267,101.90 | -9,119.66 | | -2,277,253.60 | -2,277,253.60 | -567,055.56 |
| 日晷科技 | 5,298,097.01 | -2,921,921.46 | -2,921,921.46 | 487,037.38 | 5,165,345.90 | -1,322,475.71 | -1,322,475.71 | -1,867,801.30 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | |
|--|-------|-----|------|---------|--|
| | | | | | |

| 合营企业或联营企业名称 | | | | 直接 | 间接 | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|----|---------------|--------------|--------|----|---------------------|
| 江苏本能 | 南京 | 南京市雨花台 | 软件系统的开发及销售 | 23.44% | | 权益法 |
| 科达视讯[注 1] | 苏州 | 苏州市高新区 | 视讯产品通用行业代理商 | 10% | | 权益法 |
| 上海璨达[注 2] | 上海 | 中国（上海）自由贸易试验区 | 软件系统的开发及销售 | 18% | | 权益法 |
| 上海共视 | 上海 | 上海市虹口区 | 通信技术研发 | 20% | | 权益法 |
| 科达思创 | 深圳 | 深圳福田区 | 系统的集成、视讯设备销售 | 30% | | 权益法 |
| 上海科法达 | 上海 | 上海 | 系统的集成、视讯设备销售 | 40% | | 权益法 |
| 江苏行声远[注 3] | 江苏 | 江苏省苏州市 | 软件系统的开发及销售 | 19.9% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

注 1：本公司虽持有科达视讯表决权股权低于 20%，但本公司与被投资方之间发生的重要交易对被投资单位的日常经营具有重要性，可以影响到被投资单位的生产经营决策，本公司管理层认为对其有重大影响并采取权益法核算。

注 2：本公司虽持有上海璨达表决权股权低于 20%，但公司董事长陈冬根担任上海璨达董事，可以影响到被投资单位的生产经营决策，本公司管理层认为对其有重大影响并采取权益法核算。

注 3：本公司虽持有江苏行声远表决权股权低于 20%，但公司派驻人员担任江苏行声远董事，可以影响到被投资单位的生产经营决策，本公司管理层认为对其有重大影响并采取权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 6,454,443.38 | 9,212,722.90 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -2,758,279.54 | -6,708,832.01 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -2,758,279.54 | -6,708,832.01 |

其他说明

无

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| （4）保本型浮动收益理财 | | | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | | |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| （二）应收款项融资 | | 25,796,970.00 | | 25,796,970.00 |
| （三）其他非流动金融资产 | | | 15,880,000.00 | 15,880,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 25,796,970.00 | 135,880,000.00 | 161,676,970.00 |
| （六）交易性金融负债 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益

适用 不适用

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九、3 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|--------------|---------------|------------|
| 上海璨达 | 技术服务及维保费 | 0 | 5,000,000 | 否 | 465,746.04 |
| 本能科技 | 购买商品 | 0 | 4,500,000 | 否 | 94,318.59 |
| 公行安全 | 购买商品 | 0 | | | 458,663.70 |
| 上海科法达 | 购买商品 | 0 | | 否 | 61,391.51 |
| 上海科法达 | 视讯产品线开发人员人力费 | 0 | 2,000,000 | | 283,018.86 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|--------------|
| 公行安全 | 销售行人立柱监控产品 | 82,300.88 | 1,019,556.17 |
| 本能科技 | 销售监控产品 | 619.47 | 530.97 |
| 本能科技 | 提供技术服务 | 1,509.43 | |
| 江苏行声远 | 销售监控产品 | | 0.00 |
| 上海璨达 | 提供技术服务 | 655,000.00 | 309,734.51 |
| 上海科法达 | 提供技术服务 | 338,679.24 | |

| | | | |
|-------|--------|--------------|--------------|
| 上海科法达 | 销售监控产品 | 1,743,505.94 | 1,662,807.42 |
|-------|--------|--------------|--------------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|--------|------------|---|------------|
| 丰宁拓科（控股子公司） | 18,000 | 2018-12-26 | 2030-6-20 | 否 |
| 上海科法达交通科技发展有限公司 | 1,000 | 2023-5-25 | 为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另三年止。 | 否 |

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 上海共视 | | | | |
| 应收账款 | 公行安全 | | | | |
| 应收账款 | 江苏行声远 | 2,126,550.00 | | 2,126,550.00 | |
| 应收账款 | 上海科法达 | 1,605,920.00 | | 742,910.00 | |
| 应收账款 | 上海璨达 | 347,150.00 | | | |
| 其他应收款 | 本能科技 | 4,150,563.80 | | 4,150,563.80 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------|-----------|-----------|
| 应付账款 | 公行安全 | | |
| 应付账款 | 上海璨达 | 59,114.65 | 59,114.65 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至本财务报告批准日，本集团无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 351,044,026.21 |
| 1 年以内小计 | 351,044,026.21 |
| 1 至 2 年 | 292,507,328.74 |
| 2 至 3 年 | 150,506,441.55 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 55,564,441.78 |
| 4 至 5 年 | 30,338,763.27 |
| 5 年以上 | 74,484,370.30 |
| 合计 | 954,445,371.85 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | 15,301,457.41 | 1.60% | 13,339,383.24 | 87.18% | 1,962,074.18 | 24,014,137.37 | 2.4% | 22,810,137.37 | 95.0% | 1,204,000.00 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 939,143,914.44 | | 169,470,453.50 | 18.05% | 769,673,460.93 | 963,837,892.09 | 97.6% | 144,478,081.40 | 15.0% | 819,359,810.69 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 935,789,366.14 | 98.05% | 169,470,453.50 | 18.11% | 766,318,912.63 | 924,111,318.07 | 93.6% | 144,478,081.40 | 15.6% | 779,633,236.67 |
| 内部往来组合 | 3,354,548.30 | 0.35% | | | 3,354,548.30 | 39,726,574.02 | 4.0% | | | 39,726,574.02 |
| 合计 | 954,445,371.85 | / | 182,809,836.74 | / | 771,635,535.11 | 987,852,029.46 | / | 167,288,218.77 | / | 820,563,810.69 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------|---------------|---------------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 1 | 200,040.00 | 200,040.00 | 100.0% | |
| 客户 2 | 186,101.00 | 186,101.00 | 100.0% | |
| 客户 3 | 533,050.00 | 533,050.00 | 100.0% | |
| 客户 4 | 190,260.00 | 190,260.00 | 100.0% | |
| 客户 5 | 1,432,000.00 | 1,432,000.00 | 100.0% | |
| 客户 6 | 1,740,372.05 | 1,740,372.05 | 100.0% | |
| 客户 7 | 250,087.00 | 250,087.00 | 100.0% | |
| 客户 8 | 264,556.69 | 264,556.69 | 100.0% | |
| 客户 9 | 298,445.33 | 298,445.33 | 100.0% | |
| 客户 10 | 941,181.20 | 941,181.20 | 100.0% | |
| 客户 11 | 3,924,148.35 | 1,962,074.18 | 50.0% | |
| 客户 12 | 760,000.00 | 760,000.00 | 100.0% | |
| 客户 13 | 2,665,916.79 | 2,665,916.79 | 100.0% | |
| 客户 14 | 628,831.00 | 628,831.00 | 100.0% | |
| 客户 15 | 374,495.00 | 374,495.00 | 100.0% | |
| 客户 16 | 123,000.00 | 123,000.00 | 100.0% | |
| 客户 17 | 235,000.00 | 235,000.00 | 100.0% | |
| 客户 18 | 553,973.00 | 553,973.00 | 100.0% | |
| 合计 | 15,301,457.41 | 13,339,383.24 | 87.2% | / |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

该等应收款项已经公司法务部向对方提起诉讼,部分款项由客户提供担保、房产抵押增信,仍预计其中部分款项难以收回,故其未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 348,568,747.21 | 17,428,437.36 | 5.00% |
| 一至二年 | 292,271,908.04 | 29,227,190.80 | 10.00% |
| 二至三年 | 149,674,733.25 | 29,934,946.65 | 20.00% |
| 三年四年 | 55,265,996.45 | 16,579,798.94 | 30.00% |
| 四至五年 | 27,415,802.87 | 13,707,901.44 | 50.00% |
| 五年以上 | 62,592,178.32 | 62,592,178.32 | 100.00% |
| 合计 | 935,789,366.14 | 169,470,453.50 | 18.11% |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提的坏账准备 | 22,810,137.37 | -9,470,754.14 | | | | 13,339,383.24 |
| 按组合计提的坏账准备 | 144,478,081.40 | 24,992,372.10 | | | | 169,470,453.50 |
| 合计 | 167,288,218.77 | 15,521,617.97 | | | | 182,809,836.74 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 49,339,148.25 | 40,156,821.33 |
| 合计 | 49,339,148.25 | 40,156,821.33 |

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 49,673,130.92 |

| | |
|---------|---------------|
| 1 年以内小计 | 49,673,130.92 |
| 1 至 2 年 | 229,500.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | 7,291,356.65 |
| 5 年以上 | 1,237,020.00 |
| 合计 | 58,431,007.57 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 备用金 | 260,880.12 | 2,210,265.98 |
| 保证金及押金 | 14,062,663.85 | 13,693,895.27 |
| 资金暂借款及其他 | 4,690,627.20 | 7,695,354.65 |
| 关联方往来 | 39,416,836.40 | 26,162,386.54 |
| 合计 | 58,431,007.57 | 49,761,902.44 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | |
| 2023年1月1日余额在本期 | 1,276,704.46 | | 8,328,376.65 | 9,605,081.11 |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -513,221.79 | | | -513,221.79 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 763,482.67 | | 8,328,376.65 | 9,091,859.32 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|-------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 8,328,376.65 | | | | | 8,328,376.65 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 777,163.30 | -770,451.31 | | | | 6,711.99 |
| 保证金组合计提坏账准备的其他应收款 | 499,541.16 | 257,229.52 | | | | 756,770.68 |
| 合计 | 9,605,081.11 | -513,221.79 | | | | 9,091,859.32 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|-------------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 资金暂借款及公司往来款 | 4,150,563.80 | 4-5年 | 7.10% | 4,150,563.80 |
| 第二名 | 资金暂借款及公司往来款 | 3,140,792.85 | 4-5年 | 5.38% | 3,140,792.85 |
| 第三名 | 关联方往来 | 1,102,909.00 | 1年以内 | 1.89% | 55,145.45 |
| 第四名 | 关联方往来 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 1.71% | 50,000.00 |
| 第五名 | 投标保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 1.37% | 40,000.00 |
| 合计 | / | 10,194,265.65 | / | | 7,436,502.10 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 565,708,964.83 | | 565,708,964.83 | 565,708,964.83 | | 565,708,964.83 |
| 对联营、合营企业投资 | 20,283,439.31 | 13,828,995.95 | 6,454,443.36 | 23,041,718.85 | 13,828,995.95 | 9,212,722.90 |
| 合计 | 585,992,404.14 | 13,828,995.95 | 572,163,408.19 | 588,750,683.68 | 13,828,995.95 | 574,921,687.73 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 科远软件 | 79,555,790.88 | | | 79,555,790.88 | | |
| KIPL | 26,092,137.57 | | | 26,092,137.57 | | |
| 特种视讯 | 50,562,037.59 | | | 50,562,037.59 | | |
| 北京中亦州 | 1,180,000.00 | | | 1,180,000.00 | | |
| 上海领世 | 4,003,608.66 | | | 4,003,608.66 | | |
| 系统集成 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 丰宁拓科 | 34,500,000.00 | | | 34,500,000.00 | | |
| 睿威博 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 上海泓灏 | 616,190.13 | | | 616,190.13 | | |
| 日晷科技 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | |
| 南宁科达 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 睿视科技 | 334,199,200.00 | | | 334,199,200.00 | | |
| 合计 | 565,708,964.83 | - | | 565,708,964.83 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏本能 | | | | | | | | | | | 11,829,264.97 |
| 上海璨达 | 5,585,192.56 | | | -913,579.01 | | | | | | 4,671,613.55 | |
| 科达视讯 | 1,152,946.91 | | | 33,846.84 | | | | | | 1,186,793.75 | |
| 共视通信 | 354,120.56 | | | -38,066.25 | | | | | | 316,054.31 | |
| 科达思创 | | | | | | | | | | | 1,999,730.98 |
| 上海科法达 | 1,764,388.99 | | | -1,764,388.99 | | | | | | | |
| 江苏行声远 | 356,073.88 | | | -76,092.12 | | | | | | 279,981.76 | |
| 小计 | 9,212,722.90 | | | -2,758,279.54 | | | | | | 6,454,443.36 | 13,828,995.95 |
| 合计 | 9,212,722.90 | | | -2,758,279.54 | | | | | | 6,454,443.36 | 13,828,995.95 |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 774,766,542.60 | 588,402,740.69 | 726,280,141.48 | 610,644,807.01 |
| 其他业务 | 10,926,852.75 | 4,346,823.93 | 11,447,991.47 | 5,855,557.98 |
| 合计 | 785,693,395.36 | 592,749,564.62 | 737,728,132.95 | 616,500,364.99 |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | - | 90,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,758,279.54 | -2,514,046.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 理财收益 | 1,081,617.14 | |
| 合计 | -1,676,662.40 | 87,485,953.57 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 115,724.07 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,020,228.05 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -276,447.58 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 330,707.94 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,028.35 | |
| 合计 | 2,527,768.25 | |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -14.82% | -0.3706 | -0.3706 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -15.02% | -0.3757 | -0.3757 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：陈冬根

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

修订信息

□适用 √不适用