



杭州万隆光电设备股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-043

2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人雷騫国、主管会计工作负责人雷鹏国及会计机构负责人(会计主管人员)施小萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及的发展战略、经营计划及其他未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营发展过程中，存在外部环境不确定性的风险、行业市场竞争加剧的风险、应收账款发生坏账的风险、人力资源风险等风险因素。具体内容详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	21
第五节 环境和社会责任	22
第六节 重要事项	23
第七节 股份变动及股东情况	27
第八节 优先股相关情况	32
第九节 债券相关情况	33
第十节 财务报告	34

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万隆光电	指	杭州万隆光电设备股份有限公司
本集团	指	公司及控股子公司
《公司章程》	指	《杭州万隆光电设备股份有限公司章程》
股东大会	指	杭州万隆光电设备股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州万隆光电设备股份有限公司董事会
监事会	指	杭州万隆光电设备股份有限公司监事会
千泉科技	指	杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）
立安民投资	指	海南立安民投资合伙企业（有限合伙）
万隆通讯	指	杭州万隆通讯技术有限公司
浙江万隆	指	浙江万隆通讯设备有限公司
隆胜投资	指	杭州隆胜投资有限公司
欣网卓信	指	浙江欣网卓信科技有限公司
沂滨科技	指	杭州沂滨科技有限公司
报告期	指	2023 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
有线电视（CATV）	指	利用光缆和电缆等实体介质承载电视信号，由电视台发射，经光缆和电缆传输，被最终用户的电视机接收，实现电视信号的传输
三网融合	指	电信网、广播电视网、互联网在向宽带通信网、数字电视网、下一代互联网演进过程中，三大网络通过技术改造，其技术功能趋于一致，业务范围趋于相同，网络互联互通、资源共享，能为用户提供语音、数据和广播电视等多种服务
HFC	指	Hybrid Fiber-Coaxial 的缩写，是光纤和同轴电缆相结合的混合网络
EOC	指	Ethernet over Coax 的缩写，即以以太网数据通过同轴电缆传输，可以在一根同轴电缆上同时传输电视和双向数据信号，从而大大简化 HFC 网络的双向改造，能利用现有的广电 HFC 网络为用户提供数字电视、互动电视和宽带服务
原《表决权委托暨一致行动协议》	指	杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）、海南立安民投资合伙企业（有限合伙）、付小铜与雷赛国于 2021 年 9 月 7 日共同签署的《关于杭州万隆光电设备股份有限公司之表决权委托暨一致行动协议》
新《表决权委托暨一致行动协议》	指	杭州千泉科技合伙企业（有限合

		伙)、海南立安民投资合伙企业(有限合伙)、付小铜与雷骞国于 2023 年 8 月 4 日签署新《关于杭州万隆光电设备股份有限公司之表决权委托暨一致行动协议》
--	--	--

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	万隆光电	股票代码	300710
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州万隆光电设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万隆光电		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Prevail Optoelectronic Equipment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Prevail		
公司的法定代表人	雷赛国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆金光	李鑫
联系地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路11809号2幢	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路11809号2幢
电话	0571-82150729	0571-82150729
传真	0571-82565300	0571-82565300
电子信箱	prevail@prevail-catv.com	prevail@prevail-catv.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路11695号1幢
公司注册地址的邮政编码	311241
公司办公地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路11809号2幢
公司办公地址的邮政编码	311241
公司网址	https://www.prevail-catv.com/
公司电子信箱	prevail@prevail-catv.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023年04月10日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详情参加公司于2023年4月10日在巨潮资讯网披露的《关于公司办公地址变更的公告》（公告编号：2023-005）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	171,690,852.54	323,950,774.53	-47.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-8,317,481.25	3,811,551.88	-318.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,961,633.60	-9,447,842.40	-37.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,725,514.85	59,206,010.93	-75.13%
基本每股收益（元/股）	-0.0836	0.0556	-250.36%
稀释每股收益（元/股）	-0.0836	0.0556	-250.36%
加权平均净资产收益率	-1.29%	-1.40%	0.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	840,175,827.23	887,519,477.55	-5.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	641,541,359.38	649,858,840.63	-1.28%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	815,101.83	
委托他人投资或管理资产的损益	241,303.34	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,364,746.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	604,886.26	
减：所得税影响额	280,741.71	
少数股东权益影响额（税后）	101,144.29	
合计	4,644,152.35	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件退税款	900,307.59	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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

一、报告期内公司所处行业情况

1、广电设备行业

随着 5G 网络建设的不断发展与升级、“云、网、端”新型网络总体架构的建设、以及地面数字电视在公共服务领域的效能优化，互联网体系也得到稳定升级，广电+5G 技术体系的融合、在科技发展创新的同时也确保广电设备行业的快速发展。在提升“政用、民用、商用”能力的同时，也同步提升行业协同服务的能力，推进云数据、云工具以及云服务的共享；移动传播全平台的建设，加快体系的全面升级、提升生产效率与智能化水平。随着新平台的建设，云服务能力向垂直行业拓展，打造区域一体化协同平台，推进广播电视与网络视听的资源共享，加快体系的升级与生产流程的优化。

近年来，国内广电设备生产技术的不断进步，广电设备国产化率不断提高，设备产业链的国产化进程和行业智慧化、智能化的支持，让广电设备行业发展更加自主化。5G 技术与互联网相融合，中国网络设备的快速发展以及广电设备技术的快速提升，使广播电视产品更加数字化、智能化、网络化，将广播电视、通信和计算机技术汇聚和融合，加快未来数字化进程和设备智能化的更新。通过创新，强化智慧广电的新供给、新模式以及新业态，在未来加速广电设备行业的更新换代，推动广电设备行业的发展。

2、通信设备行业

通讯设备行业是全面支撑社会经济发展的战略性、基础性和先导性行业。中央会议多次提及以信息网络为基础，面向高质量发展需求，提供数字转型，智能升级，融合创新等服务的基础设施体系概念，为网络设备行业的发展提供动能。近年来，基础设施建设处于大规模建设期，随着通信设备需求快速增长与升级，网络通讯技术快速发展更迭，带动网络设备产品传输带宽、快速的快速更新换代和升级，以及中国人口数量的提升、生活水平的不断提高和互联网普及率不断提升，通信设备行业有更大的潜力与机遇。

通信设备业以互联网为主要的发展趋势，技术与业务变革融合速度日益加快，涉及领域不断延展，行业的持续性的发展有很大的发展空间。在通信网络基础设置方面，未来通信行业将全面建设新型数字基础设施，包括移动互联网，卫星通信网络等新一代通信网络基础设施，数据中心，区域链基础设施等数据和算力设施，以及工业互联网，车联网等融合基础设施；通信设备行业构建数网协同，数云协同，云边协同，绿色智能的多层次算力设施体系，数据与算力设施服务能力显著增强。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要产品及经营模式

1、广电网络设备及数据通信系统领域

公司主要从事广电网络设备及数据通信系统的研发、生产、销售和技术服务，是国内领先的广电网络设备及数据通信系统整体解决方案提供商。公司主要产品包括有线电视光纤传输设备、有线电视电缆传输设备、前端系统、数据通信系统，产品涵盖全球广电网络主流技术方案，主要应用于广电领域中的传输网络、双向化改造、优化升级及宽带接入等。在“三网融合”“宽带中国”的政策背景下，基于公司齐全的产品线、自主研发和持续的技术创新能力，为广电运营商提供广电网络设备及数据通信系统整体解决方案。

公司产品主要应用于广电网络领域，已经进入全国二十余个省级平台，广泛应用于国家各级广电网络运营公司，包括北京、上海、广东、广西、福建、江西、甘肃、贵州、云南、吉林、河南等省级广电网络系统，以及近千个地市、县有线电视网络公司。公司还积极开拓海外市场，产品已经进入越南、印度尼西亚、台湾、新加坡、土耳其、俄罗斯、英国、德国、美国等多个国家和地区。

公司的主要产品服务如下：

主营业务	产品/服务形式	主要用途
有线电视光纤传输设备	光发射机、光接收机、光放大器、光工作站和光平台	将有线电视信号从前端机房通过光纤传输到用户端
有线电视电缆传输设备	放大器、分支分配器、射频设备等	通过同轴电缆实现有线电视信号及宽带数据从前端机房到用户家中的传输
数据通信系统	10 G/EPON 设备（OLT，ONU）、G/EPON 设备（OLT，ONU）、FTTH 光终端（二合一、三合一）、WIFI6 无线路由器等	为用户在广电网络中提供数据接入业务

公司自成立以来，作为广电网络设备及数据通信系统整体解决方案提供商，主营业务及主要业务模式未发生重大变化。公司目前主要的经营模式如下：

（1）销售模式

公司销售包括国内销售和国外销售，其销售模式主要分为直销模式与经销模式两种。

其中国内销售的直销是公司直接面向广电运营商或其他设备集成商，以自己的名义参与招投标或商业谈判，直接销售产品并提供技术服务的销售模式。公司以自主品牌销售为主，少量产品以 ODM 方式销售。经销模式是公司直接与经销商签订合同，将产品销售给经销商，实现产品风险和责任的转移，由经销商自行负责销售。公司向境外客户的销售模式以经销为主，少量的直销为辅。

（2）生产模式

公司根据下游客户需求的特点，采取“以销定产”的生产模式，并根据订单业务区域分布的特点进行安排。

（3）采购模式

公司产品的原材料为光电模块、放大模块、光纤通讯模块、探测器、激光器等，由公司采购部统一向供应商采购。公司采取“以产定购”的方式，根据生产计划及库存材料情况制定采购计划。采购部根据请购单要求的技术标准、型号、数量向合格供应商询价，经比价后向选中的供应商下达订单，并跟踪订单进度，到货后经检测入库。

2、面向电信运营商的运营服务、内容服务等增值电信业务领域

公司的控股子公司欣网卓信是一家集运营服务、内容服务、营销服务于一体的增值电信业务综合服务提供商，隶属于软件和信息技术服务业。公司为电信运营商提供运营服务、内容服务、营销服务等增值电信业务综合运营服务，形成了以综合运营服务和营销服务为主，音乐、电竞、动漫和教育等内容服务为辅的业务体系。其子公司杭州沂滨科技有限公司主要为电信运营商提供音乐、电竞、游戏、教育等增值电信业务的内容服务。

欣网卓信客户主要是面向三大运营商及广大通信用户，为其提供技术支撑及产品服务。作为一家国家高新技术企业，公司凭借多年运营经验和技術积累确立了细分市场的差异化竞争优势，与浙江电信、安徽电信、湖南电信、河南电信、陕西电信、湖南联通、重庆联通等多家省级电信运营商，以及中国移动咪咕音乐有限公司、中国联通音乐运营中心、天翼爱音乐文化科技有限公司等电信运营商增值业务基地建立了稳定良好的合作关系。

欣网卓信的主要业务如下：

（1）运营服务

欣网卓信拥有专业的运营团队和自主研发的运营工具，为电信运营商提供全程个性化深度运营服务。2023 年面临用户通信消费增长放缓，互联网投放成本升高，行业监管趋紧等不利因素，欣网卓信采取聚焦视频彩铃线上营销的策略，克服层层困难，从公众和企业 5G 视频彩铃业务一起发力，取得一定的进展。公司 2023 上半年营业收入为 4189.44 万，同比增长 11.40%，净利润为 249.37 万。

（2）内容服务

欣网卓信作为内容提供商为电信运营商提供音乐、电竞、动漫和教育等增值电信业务内容方面的服务。在市场竞争日益激烈的情况下，三大运营商更加注重优质内容和用户体验，预计 2023 年视频彩铃总用户规模将突破 7 亿户。在经济下行的背景影响下，政企彩铃用户新增量同比去年略有下降；通过充分挖掘公众和政企市场的细分需求，创新出以互联网营销为主的公众视频彩铃，上半年新增用户数突破 40 万户，但后续面临竞争加剧、投放成本持续提高的压力，盈利空间被进一步压缩；欣网卓信除了继续保持浙江电信存量业务、安徽电信线上触点运营支撑、北京电信天猫旗舰店运营、陕西电信官旗店运营等项目合作以外，又与云南电信、新疆移动签署了渠道合作协议，扩大了线上渠道业务增长点。下半年，欣网卓信将继续以线上渠道运营为核心，加大自研平台的研发投入，积极摸索本地生活、权益运营等新兴业务，降本增效，努力克服各种不利因素，保持公司业务健康发展。

（3）线上服务

欣网卓信除了继续保持浙江电信存量业务、安徽电信线上触点运营支撑、北京电信天猫旗舰店运营、陕西电信官旗店运营等项目合作以外，又与云南电信、新疆移动签署了渠道合作协议，扩大了业务增长点。下半年，公司将继续以线上渠道运营为核心，加大自研平台的研发投入，积极摸索本地生活、权益运营等新兴业务，降本增效，促进公司业务健康稳健增长。

欣网卓信的主要经营模式如下：

欣网卓信提供的运营服务主要针对增值电信业务中的音乐业务、视讯业务和电商业务。欣网卓信根据电信运营商在业务运营中的实际需求，为运营商从事与该类业务相关的产品设计、业务优化、门户运营、渠道拓展、数据挖掘等运营服务。例如，音乐业务是指电信运营商为终端消费者提供音乐下载、彩铃单曲/音乐盒订购等增值电信业务。欣网卓信通过为电信运营商搭建和运营音乐业务门户，在电信运营商向使用音乐业务的终端用户收取信息服务费后，欣网卓信通过与电信运营商对信息服务费按一定比例分成获取运营服务收入。

欣网卓信提供的内容服务是指欣网卓信通过整合各项音乐、电竞、动漫和教育等内容资源，经由电信运营商平台接入移动网络，向终端消费者提供音乐、电竞、动漫和教育类的增值电信业务服务。在电信运营商向使用增值电信服务业务的终端用户收取信息服务费后，欣网卓信通过与电信运营商对信息服务费按一定比例分成获取业务收入。

欣网卓信提供的营销服务是指欣网卓信通过与移动互联网主流电商及广告媒体平台的合作，为电信运营商提供整合营销服务，向终端消费者提供包括号卡、宽带、流量包、权益等产品。在电信运营商向使用该产品的终端用户收取信息服务费后，欣网卓信根据双方约定的结算规则从电信运营商获取相应的业务酬金。

（二）公司在行业内的地位

公司是国内领先的广电网络设备及数据通信系统整体解决方案提供商，产品涵盖全球广电网络主流技术方案，主要应用于广电传输网络的建设、双向化改造、优化升级等。在“三网融合”“宽带中国”的政策背景下，基于公司齐全的产品线、自主研发和持续的技术创新能力，公司是具备为广电运营商提供有线电视网络设备及数据通信全系统整体解决方案的行业领军企业。

公司是国家级高新技术企业，一直将自主研发作为核心发展战略，在杭州、成都两地设有研发基地，并拥有一支经验丰富、创新能力强的研发技术队伍。公司具备完善的现代企业管理体制，奉行“精益求精、品质至上”的质量方针，在全国同行业中率先通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系的认证。凭借多年来在有线电视设备制造业界的丰厚积淀，公司的研发水平及产品技术、性能均处于国内同行业领先地位。

二、核心竞争力分析

1、产品研发和技术优势

广电网络市场方面，公司依托强大的技术研发实力，针对广电网络市场建设个性化、迭代周期较短、多种技术方案共存等特点，及时、快速响应客户需求，提供基于广电 HFC 网络、基于 PON 的光接入网和基于同轴网络的 EOC 等领域的全系列广电网络及通信系统解决方案。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司技术研发人员共计 109 人，占员工总数的 25.29%。公司的研发技术人员拥有丰富的专业设计和研究经验。公司掌握广电网络及通信领域的多项核心技术，具有丰富的技术储备。截止 2023 年 6 月，拥有 45 项专利，包括发明专利 11 项，实用新型专利 10 项，软件著作权 24 项。

2、营销优势

公司通过建立专业技能与营销能力兼备的团队协作体系，及时掌握市场动态，根据市场的大众需求，提高公司的技术，推出了一系列产品，提高用户对于大数据的体验感。在加强营销队伍建设的同时，充分发挥经销商在各地渠道和信息优势，协助公司进行市场开拓。目前，公司已建立覆盖广泛、体系健全的营销服务网络，包括国内二十余个省市。此外，公司加大数据通信产品在海外的销售力度，通过继承公司及各子公司保有的优质客户资源，保持欧美客户 HFC 市场的平稳发展，并且在通信网络类产品的市场上积极拓展，以 ODM/JDM/OEM 等相结合的模式服务于海外客户及海外目标市场，在能力所至的国家及区域积极建立品牌宣传，探索品牌销售。

3、管理优势

公司拥有健全、规范的经营管理制度和内部控制制度，在资金管理、信息管理、品质管理等方面积累了丰富的经验，确保公司高效运营的同时有效防范经营风险。为进一步强化和规范公司管理，提高公司运营效率，报告期内，根据现有实际资源完成了对组织架构和人才队伍的调整及优化。通过调研、讨论研究，确立修正组织结构，以实现组织资源价值和组织绩效最大化。创建了柔性灵活的组织，动态地反映外在环境变化的要求，并在组织成长过程中，有效地积聚新的资源，同时协调好组织中部门与部门之间的关系，人员与任务间的关系，使员工明确自己在组织中应有的权力和应承担的责任，有效地保证组织活动的开展，提高了绩效管理水平和。

4、品牌优势

公司凭借 20 年来在有线电视设备制造业界的丰厚积淀，产品的技术、性能及研发水平处于国内领先地位。已是国内为数不多的可提供广电行业传输端到解决方案的全球设备供应商，通过对产品品质、响应速度、售后服务的严格要求，为客户提供及时、全方位的服务与支持，在行业内树立了良好的品牌形象。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	171,690,852.54	323,950,774.53	-47.00%	主要系上年同期子公司英脉通信营业收入还在合并范围致本期数减少所致
营业成本	130,109,390.41	240,117,075.10	-45.81%	主要系上年同期子公司英脉通信营业成本还在合并范围致本期数减少所致
销售费用	5,604,972.23	11,686,308.79	-52.04%	主要系上年同期子公司英脉通信销售费用还在合并范围致本期数减少所致
管理费用	24,966,493.93	28,215,343.03	-11.51%	
财务费用	1,565,628.18	37,096.53	4,120.42%	主要系本期汇兑收益减少所致
所得税费用	4,756,671.48	3,576,860.37	32.98%	主要系本期子公司所得税增加所致
研发投入	10,299,195.03	17,333,444.62	-40.58%	主要系上年同期子公司英脉通信研发费用还在合并范围致本期数减少所致
经营活动产生的现金流量净额	14,725,514.85	59,206,010.93	-75.13%	主要系本期收回货款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-15,995,695.67	-126,644,027.37	87.37%	主要系本期投资款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,663,843.38	111,064,539.02	-98.50%	主要系本期银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	299,253.90	44,858,937.62	-99.33%	主要系本期收回货款减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
有线电视光纤传输设备	62,498,913.88	41,742,018.01	33.21%	-27.66%	-22.50%	-4.45%
有线电视电缆传输设备	41,895,402.31	33,398,557.87	20.28%	15.98%	35.60%	-11.53%

数据通信系统	18,630,809.34	17,821,295.05	4.35%	-87.86%	-86.17%	-11.75%
电信增值服务	41,894,356.63	31,951,672.52	23.73%	11.40%	15.38%	-2.63%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-103,048.59	4.02%	交易性金融资产产生损失	否
公允价值变动损益	3,709,098.85	-144.70%	交易性金融资产产生收益	否
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	780,383.19	-30.44%	合同胜诉收回货款以及其他与经营活动无关的零星收入	否
营业外支出	175,496.93	-6.85%	为对外捐赠、固定资产报废损失	否
其他收益	1,715,409.42	-66.92%	包含软件退税款及其他与企业日常经营相关的政府补助	软件退税具有可持续性，政府补助不具有可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	74,563,566.17	8.87%	78,645,634.14	8.86%	0.01%	未发生重大变化
应收账款	201,238,793.56	23.95%	232,984,595.06	26.25%	-2.30%	未发生重大变化
存货	74,116,873.21	8.82%	90,143,699.66	10.16%	-1.34%	未发生重大变化
投资性房地产	6,040,906.59	0.72%	6,370,572.57	0.72%	0.00%	未发生重大变化
长期股权投资	199,840,828.70	23.79%	199,845,465.01	22.52%	1.27%	未发生重大变化
固定资产	80,665,520.99	9.60%	16,449,078.30	1.85%	7.75%	本期子公司在建工程转固所致
在建工程	7,917,383.39	0.94%	66,548,745.65	7.50%	-6.56%	本期子公司在建工程转固所致
使用权资产	424,391.01	0.05%	1,078,224.19	0.12%	-0.07%	未发生重大变化
短期借款	99,107,260.28	11.80%	95,628,047.40	10.77%	1.03%	未发生重大变化
合同负债	4,546,723.10	0.54%	6,874,714.03	0.77%	-0.23%	未发生重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	39,168,207.48	3,361,568.85	794,985.29		70,822,048.74	74,151,756.65		39,200,068.42
4. 其他权益工具投资	60,000,000.00					10,420,000.00		49,580,000.00
金融资产小计	99,168,207.48	3,361,568.85	794,985.29		70,822,048.74	84,571,756.65		88,780,068.42
上述合计	99,168,207.48	3,361,568.85	794,985.29	0.00	70,822,048.74	84,571,756.65	0.00	88,780,068.42
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	82,597,234.74			61,040,989.26	63,571,332.37	249,060.14		19,025,902.37	闲置自有资金
股票	29,959,605.04	3,361,568.85	794,985.29	9,781,059.48	10,580,424.28	-347,472.42		20,174,166.05	闲置自有资金
合计	112,556,839.78	3,361,568.85	794,985.29	70,822,048.74	74,151,756.65	-98,412.28	0.00	39,200,068.42	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,050.00	1,200.00	0	0
券商理财产品	自有资金	1,054.10	702.59	0	0
合计		6,104.10	1,902.59	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江欣网卓信科技有限公司	子公司	为电信运营商提供运营服务、内容服务等增值电信业务综合运营服务	10,000,000.00	62,871,358.48	56,205,417.75	41,894,356.63	2,475,319.11	2,493,721.95
杭州万隆通讯技术有限公司	子公司	从事广电网络设备及数据通信系统的研发、生产、销售和技术服务	50,000,000.00	253,887,242.28	86,099,969.03	129,809,495.29	3,659,735.86	3,285,748.34
杭州隆胜投资有限公司	子公司	从事投资管理、实业投资、投资咨询	10,000,000.00	70,995,558.08	11,414,520.41		3,364,986.23	3,364,986.23
浙江万隆通讯设备有限公司	子公司	从事通信设备、光通信设备及移动通信设备的生产与销售	50,000,000.00	111,223,370.59	47,139,870.15	1,100,917.43	- 1,991,776.02	- 1,993,489.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

欣网卓信报告期内纳入合并的收入 4,189.44 万元，纳入合并的净利润 249.37 万元；

万隆通讯报告期内纳入合并的收入 12,980.95 万元，纳入合并的净利润 328.57 万元；

隆胜投资报告期内纳入合并的收入 0.00 万元，纳入合并的净利润 336.50 万元；

浙江万隆报告期内纳入合并的收入 110.09 万元，纳入合并的净利润-199.35 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.行业市场竞争加剧的风险

经过十余年的发展，本行业已经步入快速成长阶段，竞争日益激烈，市场化程度较高。随着我国政策的开放、多媒体传输技术的进步以及三网融合政策的进一步推动，互联网电视业务的经营范围将会进一步扩大，互联网电视用户量可能大幅增长，从而给广电数字电视业务带来严重冲击，进而压缩广电运营商上游设备提供商的市场空间。但在此同时，“智慧中国”、“智慧广电”的切实发展和落实，雪亮工程、应急广播等国家安防项目的广泛开展落地，指明了行业发展的方向；云技术、大数据、NB-IOT、AI、智能家居等技术的普及发展和 5G 商用全面铺开，也将为本行业和本公司带来一个巨大的增量市场和转型机遇。

应对措施：公司将持续提升技术水平、增强创新能力、扩大产能规模，以期在未来激烈的市场竞争中处于有利地位。

2.汇率波动风险

持续受俄乌战争及全球贸易政策的影响，宏观经济形势具有不确定性，从而对公司出口业务可能造成冲击。国际贸易不确定因素增加，对新的海外业务拓展可能造成不利影响，公司的出口业务占比较大，国际局势波动将导致未来关税税率以及汇率的波动，则有可能对公司的海外业务造成不利影响。

应对措施：公司将针对具体情况，密切关注关税政策变动，加强财务风险管控，通过开展人民币外汇货币套期类外汇衍生品业务等措施，尽可能地避免汇率波动带给公司的不利影响。

3.市场去库存及需求饱和的风险

目前，国内外市场普遍正在进行一轮去库存化的过程，由大环境影响伴随的原材料紧缺，缺芯等状况而产生的产业链各端加大产能，加大库存的普遍现象，由此产生了一定的蝴蝶效应及产能过剩，造成库存的堆积，加上国内外形势的不确定性、经济下行、发展速度趋缓、实际需求相比前两年有明显的减少，因而带来未来销售及经营的不确定性及压力；

应对措施：公司将持续进行研发投入，紧密跟踪宏观经济环境变化,坚持以市场需求为导向，注重技术研发，并积极引进先进、成熟的技术和高端人才,注重在产品开发、技术升级的基础之上对市场需求进行充分的论证。

4.对外投资风险

对外投资是基于公司业务发展的需要,提升公司的综合实力和竞争优势,对公司未来的业绩和收益的增长具有积极作用。但运作过程中可能受宏观经济、行业周期、投资标的、交易方案等多种因素的影响，存在着一定的经营风险。

应对措施：公司将密切关注参股公司及管控子公司的经营管理状况，控制系统风险，努力确保公司对外投资的安全和收益最大化。

5.应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司应收账款账为 20,123.88 万元，数额较大，主要是由于广电行业结算特点所致。公司应收账款客户主要为各地广电网络运营商，该等客户一般具有国资背景，信誉良好，业务关系稳定，具备良好的经济实力和偿债能力，应收账款的收回有可靠保障。但若该等客户信用情况发生变化，公司的应收账款将可能因此不能按期或无法回收，从而对公司的经营业绩和生产经营产生较大影响。

应对措施：公司将继续强化对客户信用的风险评估和跟踪管理，加强应收账款的事前审核、事中控制和事后监管，进一步明确销售人员管理应收账款的职责，完善和细化销售人员的考核管理制度。对不同类型、规模及信用等级客户制定不同的信用政策，对应收账款风险从严把控。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.57%	2023 年 01 月 13 日	2023 年 01 月 13 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	36.32%	2023 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-035）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步发展，积极承担社会责任、履行纳税义务；公司根据自身经营发展的需要，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等规则的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，确保所有股东在获得公司信息方面享有平等的机会，增进股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期内不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 2 月 1 日收到公司持股 5% 以上股东海南立安民投资合伙企业（有限合伙）的通知，并通过中国证券登记结算有限公司系统查询，获悉其所持有的公司股份被司法再冻结，具体内容 详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于持股 5% 以上股东部分股份被司法再冻结的公告》（公告编号：2023-003）；

2、公司于报告期内搬入新办公地址办公，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公司办公地址变更的公告》（公告编号：2023-005）；

3、公司第四届董事会及监事会于 2023 年 5 月 20 日任期届满，鉴于公司第五届董事会、监事会候选人提名工作尚未完成，为确保相关工作的连续性，公司第四届董事会和监事会将延期换届，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期也相应顺延，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于董事会和监事会延期换届选举的提示性公告》（公告编号：2023-030）。

4、公司股东千泉科技、立安民投资、付小铜与雷赛国于 2021 年 9 月 7 日签署的《关于杭州万隆光电设备股份有限公司之表决权委托暨一致行动协议》于 2023 年 7 月 25 日到期。千泉科技、立安民投资、付小铜及雷赛国经协商一致，于 2023 年 8 月 4 日共同签订新《杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）、海南立安民投资合伙企业（有限合伙）、付小铜与雷赛国关于杭州万隆光电设备股份有限公司之表决权委托暨一致行动协议》，立安民投资不再继续作为付小铜、千泉科技及雷赛国的一致行动人，原《表决权委托暨一致行动协议》到期并重新签署新《表决权委托暨一致行动协议》后，公司实际控制人未发生变更，仍为雷赛国。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于股东签署<表决权委托暨一致行动协议>暨权益变动的提示性公告》（公告编号:2023-041）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,371,184	33.54%				- 1,288,576	- 1,288,576	32,082,608	32.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,371,184	27.79%				- 1,288,576	- 1,288,576	32,082,608	32.24%
其中：境内法人持股	12,111,864	12.17%						12,111,864	12.17%
境内自然人持股	21,259,320	15.62%				- 1,288,576	- 1,288,576	19,970,744	20.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	66,119,116	66.46%				1,288,576	1,288,576	67,407,692	67.76%
1、人民币普通股	66,119,116	66.46%				1,288,576	1,288,576	67,407,692	67.76%
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	99,490,300	100.00%				0	0	99,490,300	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
付小铜	9,364,377			9,364,377	收购报告书 中的限售承 诺	2023-7-25
海南立安民投资合伙企业（有限合伙）	6,921,065			6,921,065	收购报告书 中的限售承 诺	2023-7-25
杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）	5,190,798			5,190,798	收购报告书 中的限售承 诺	2023-7-25
许泉海	11,584,920	1,229,808		10,355,112	自愿锁定承 诺、高管锁 定股	按自愿锁定承 诺及高管锁定 股解限规定解 除限售。
徐凤仙	93,936	18,984		74,952	高管锁定股	按高管锁定股 解限规定解除 限售。
任国瑞	72,259	3,825		68,434	高管锁定股	按高管锁定股 解限规定解除 限售。
朱国堂	100,474	25,119		75,355	高管锁定股	按高管锁定股 解限规定解除 限售。
施小萍	43,355	10,840		32,515	高管锁定股	按高管锁定股 解限规定解除 限售。

合计	33,371,184	1,288,576	0	32,082,608	--	--
----	------------	-----------	---	------------	----	----

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,222	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
许泉海	境内自然人	13.88%	13,806,816		10,355,112	3,451,704	质押	8,350,000
付小铜	境内自然人	9.41%	9,364,377		0	9,364,377		
海南立安民投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.96%	6,921,065		0	6,921,065	质押	6,917,227
杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.22%	5,190,798		0	5,190,798		
王涛亚	境内自然人	1.25%	1,241,730	884695	0	1,241,730		
孙珏	境内自然人	1.02%	1,009,874	-181700	0	1,009,874		
邵逸群	境内自然人	0.84%	835,000	535000	0	835,000		
董凤菊	境内自然人	0.82%	818,095	818095	0	818,095		
施海蓉	境内自然人	0.79%	785,780	-150165	0	785,780		
朱婧	境内自然人	0.60%	600,015	450015	0	600,015		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见	无							

注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）与付小铜、海南立安民投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人； 2、许泉海与许梦飞为父女关系，为一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王涛亚	1,241,730.00	人民币普通股	1,241,730.00
孙钰	1,009,874.00	人民币普通股	1,009,874.00
邵逸群	835,000.00	人民币普通股	835,000.00
董凤菊	818,095.00	人民币普通股	818,095.00
施海蓉	785,780.00	人民币普通股	785,780.00
朱婧	600,015.00	人民币普通股	600,015.00
王辉	596,430.00	人民币普通股	596,430.00
何群英	587,000.00	人民币普通股	587,000.00
吴云飞	562,900.00	人民币普通股	562,900.00
刘解庭	552,840.00	人民币普通股	552,840.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）与付小铜、海南立安民投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人，公司控股股东和实际控制人； 2、许泉海与许梦飞为父女关系，为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	付小铜通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9364377.00 股； 王涛亚通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 824785.00 股； 孙钰通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1009874.00 股； 董凤菊通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 576395.00 股； 施海蓉通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 37700.00 股； 何群英通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 587000.00 股； 刘解庭通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 480015.00 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州万隆光电设备股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	74,563,566.17	78,645,634.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	39,200,068.42	39,168,207.48
衍生金融资产		
应收票据	9,839,603.77	10,313,148.61
应收账款	201,238,793.56	232,984,595.06
应收款项融资	589,230.00	
预付款项	16,487,365.42	3,120,024.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,237,918.52	10,266,814.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	74,116,873.21	90,143,699.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,772,500.47	5,765,140.49
流动资产合计	434,045,919.54	470,407,264.56
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		
长期股权投资	199,840,828.70	199,845,465.01
其他权益工具投资	49,580,000.00	60,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,040,906.59	6,370,572.57
固定资产	80,665,520.99	16,449,078.30
在建工程	7,917,383.39	66,548,745.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	424,391.01	1,078,224.19
无形资产	21,238,487.88	22,343,931.54
开发支出		
商誉	39,968,439.62	39,968,439.62
长期待摊费用	94,587.50	356,849.56
递延所得税资产	312,395.03	3,990,389.12
其他非流动资产	46,966.98	160,517.43
非流动资产合计	406,129,907.69	417,112,212.99
资产总计	840,175,827.23	887,519,477.55
流动负债：		
短期借款	99,107,260.28	95,628,047.40
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		2,500,000.00
应付账款	56,798,554.98	78,750,269.96
预收款项		
合同负债	4,546,723.10	6,874,714.03
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	8,874,852.15	10,880,175.68
应交税费	1,504,270.57	15,226,511.72
其他应付款	2,410,909.23	746,717.48
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		442,498.20
其他流动负债	2,868,914.34	5,073,963.11
流动负债合计	176,111,484.65	216,122,897.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,816.10	53,061.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,816.10	53,061.02
负债合计	176,152,300.75	216,175,958.60
所有者权益：		
股本	99,490,300.00	99,490,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,291,534.13	299,291,534.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,250,554.74	31,250,554.74
一般风险准备		
未分配利润	211,508,970.51	219,826,451.76
归属于母公司所有者权益合计	641,541,359.38	649,858,840.63
少数股东权益	22,482,167.10	21,484,678.32
所有者权益合计	664,023,526.48	671,343,518.95
负债和所有者权益总计	840,175,827.23	887,519,477.55

法定代表人：雷赛国 主管会计工作负责人：雷鹏国 会计机构负责人：施小萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	17,824,312.52	27,283,602.16
交易性金融资产	6,088,752.99	86,467.82
衍生金融资产		
应收票据	5,679,008.79	6,989,827.83
应收账款	144,125,854.66	157,412,944.35

应收款项融资		
预付款项	2,304,605.29	2,128,064.84
其他应收款	229,739,323.18	167,570,443.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,809,250.48	961,366.85
流动资产合计	407,571,107.91	362,432,717.57
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	381,366,767.02	381,371,403.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,040,906.59	6,370,572.57
固定资产	1,246,801.45	1,379,615.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		229,442.02
无形资产	225,097.95	279,438.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		250,187.06
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	388,879,573.01	389,880,659.21
资产总计	796,450,680.92	752,313,376.78
流动负债：		
短期借款	99,107,260.28	90,622,547.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		2,500,000.00
应付账款	89,379,901.20	29,819,516.86
预收款项		
合同负债	937,312.57	916,521.70
应付职工薪酬	4,286,907.43	4,692,072.65
应交税费	55,461.91	217,555.35

其他应付款	1,132,865.66	484,878.91
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		
其他流动负债	5,267.75	4,437,415.42
流动负债合计	194,904,976.80	133,690,508.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,816.10	53,061.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,816.10	53,061.02
负债合计	194,945,792.90	133,743,569.31
所有者权益：		
股本	99,490,300.00	99,490,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	311,136,627.85	311,136,627.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,359,650.94	31,359,650.94
未分配利润	159,518,309.23	176,583,228.68
所有者权益合计	601,504,888.02	618,569,807.47
负债和所有者权益总计	796,450,680.92	752,313,376.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	171,690,852.54	323,950,774.53
其中：营业收入	171,690,852.54	323,950,774.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	173,464,375.89	298,483,297.80
其中：营业成本	130,109,390.41	240,117,075.10

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	918,696.11	1,094,029.73
销售费用	5,604,972.23	11,686,308.79
管理费用	24,966,493.93	28,215,343.03
研发费用	10,299,195.03	17,333,444.62
财务费用	1,565,628.18	37,096.53
其中：利息费用	1,815,369.50	2,785,816.02
利息收入	119,986.58	71,483.97
加：其他收益	1,715,409.42	1,955,779.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-103,048.59	14,075,721.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,636.31	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-98,412.28	1,033,449.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,709,098.85	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,716,143.58	-7,353,755.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-23,874,964.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		45,136.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,168,207.25	10,315,394.09
加：营业外收入	780,383.19	12,733.65
减：营业外支出	175,496.93	99,745.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,563,320.99	10,228,382.44
减：所得税费用	4,756,671.48	3,576,860.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,319,992.47	6,651,522.07
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,319,992.47	6,651,522.07
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)	-8,317,481.25	3,811,551.88
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	997,488.78	2,839,970.19
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-7,319,992.47	6,651,522.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,317,481.25	3,811,551.88
归属于少数股东的综合收益总额	997,488.78	2,839,970.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0836	0.0556
(二) 稀释每股收益	-0.0836	0.0556

法定代表人：雷騫国 主管会计工作负责人：雷鹏国 会计机构负责人：施小萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	60,081,384.79	161,484,420.66
减：营业成本	59,751,212.79	148,025,553.32
税金及附加	50,773.66	399,896.24
销售费用	11,610.51	3,652,003.40
管理费用	5,952,849.10	17,496,331.87
研发费用	0.00	3,239,373.20
财务费用	1,591,520.59	-682,111.82

其中：利息费用	1,806,855.62	927,191.93
利息收入	72,622.52	303,859.12
加：其他收益	436,529.46	1,347,807.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,351.14	-1,968,648.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,636.31	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	2,285.17	581,351.34
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）	-10,107,569.99	-4,628,343.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,681,055.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,978.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,949,973.53	-17,590,844.50
加：营业外收入	50,317.36	12,048.13
减：营业外支出	165,263.28	30,059.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,064,919.45	-17,608,855.75
减：所得税费用		217,408.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,064,919.45	-17,826,264.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,064,919.45	-17,826,264.64
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-17,064,919.45	-17,826,264.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	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	141,156,474.39	184,106,420.52
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	3,272,698.08	1,891,082.48
收到其他与经营活动有关的现金	13,002,980.58	129,032,728.35
经营活动现金流入小计	157,432,153.05	315,030,231.35
购买商品、接受劳务支付的现金	66,865,598.20	95,389,331.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,685,644.89	54,301,503.82
支付的各项税费	21,889,835.95	14,299,041.08
支付其他与经营活动有关的现金	22,265,559.16	91,834,343.77
经营活动现金流出小计	142,706,638.20	255,824,220.42
经营活动产生的现金流量净额	14,725,514.85	59,206,010.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,420,000.00	
取得投资收益收到的现金	243,654.48	949,119.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,221.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-12,720,554.59
收到其他与投资活动有关的现金	64,376,160.41	335,665,109.60
投资活动现金流入小计	75,039,814.89	323,968,896.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,994,521.30	24,863,515.75
投资支付的现金		100,000,000.00

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	61,040,989.26	325,749,407.64
投资活动现金流出小计	91,035,510.56	450,612,923.39
投资活动产生的现金流量净额	-15,995,695.67	-126,644,027.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,920,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	111,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	114,920,000.00
偿还债务支付的现金	6,500,000.00	2,718,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,836,156.62	1,136,710.98
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		
筹资活动现金流出小计	8,336,156.62	3,855,460.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,663,843.38	111,064,539.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-94,408.66	1,232,415.04
五、现金及现金等价物净增加额	299,253.90	44,858,937.62
加：期初现金及现金等价物余额	74,264,312.27	100,010,440.15
六、期末现金及现金等价物余额	74,563,566.17	144,869,377.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	56,679,222.98	179,842,803.47
收到的税费返还	963,148.66	1,888,453.23
收到其他与经营活动有关的现金	6,307,604.62	56,420,069.52
经营活动现金流入小计	63,949,976.26	238,151,326.22
购买商品、接受劳务支付的现金	8,345,499.68	95,829,633.54
支付给职工以及为职工支付的现金	1,927,439.50	17,136,818.85
支付的各项税费	764,690.71	3,857,583.96
支付其他与经营活动有关的现金	3,408,577.83	55,113,607.18
经营活动现金流出小计	14,446,207.72	171,937,643.53
经营活动产生的现金流量净额	49,503,768.54	66,213,682.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		481,432.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,424.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,930,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	22,808,373.92	235,083,307.42
投资活动现金流入小计	22,808,373.92	257,499,164.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,000.00
投资支付的现金		100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		75,971,615.00

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	84,077,452.00	197,703,558.11
投资活动现金流出小计	84,077,452.00	373,730,173.11
投资活动产生的现金流量净额	-61,269,078.08	-116,231,008.42
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	10,000,000.00	111,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	111,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,822,142.74	851,411.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,322,142.74	851,411.10
筹资活动产生的现金流量净额	6,677,857.26	110,148,588.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,484.51	1,222,033.48
五、现金及现金等价物净增加额	-5,077,967.77	61,353,296.65
加：期初现金及现金等价物余额	22,902,280.29	34,715,953.07
六、期末现金及现金等价物余额	17,824,312.52	96,069,249.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023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			
	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、上年年末余额	99,490,300.00				299,291,534.13				31,250,554.74		219,826,451.76		649,858,840.63	21,484,783.2	671,343,518.95
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	99,490,300.00				299,291,534.13				31,250,554.74		219,826,451.76		649,858,840.63	21,484,783.2	671,343,518.95
三、本期增减变动金额（减少以											-8,317.48		-8,317.48	997,488.78	-7,319.99

“一”号填列)											1.25		1.25		2.47
(一) 综合收益总额											- 8,31 7,48 1.25		- 8,31 7,48 1.25	997, 488. 78	- 7,31 9,99 2.47
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
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	99,490,300.00				299,291,534.13				31,250,554.74		211,508,970.51		641,541,359.38	22,482,167.10	664,023,526.48

上年金额

单位：元

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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	68,614,000.00				330,167,834.13				31,250,554.74		241,333,694.24		671,366,083.11	22,624,359.36	693,990,442.47
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	68,614,000.00				330,167,834.13				31,250,554.74		241,333,694.24		671,366,083.11	22,624,359.36	693,990,442.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											3,811,551.88		3,811,551.88	-1,779,220.16	2,032,331.72
（一）综合收益总额											3,811,551.88		3,811,551.88	2,839,970.19	6,651,522.07
（二）所有者投入和减少资本														-4,619,190.35	-4,619,190.35
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权															

益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他													- 4,61 9,19 0.35	- 4,61 9,19 0.35		
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	68,6 14,0 00.0 0				330, 167, 834. 13				31,2 50,5 54.7 4			245, 145, 246. 12		675, 177, 634. 99	20,8 45,1 39.2 0	696, 022, 774. 19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	99,490,300.00				311,136,627.85				31,359,650.94	176,583,228.68		618,569,807.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	99,490,300.00				311,136,627.85				31,359,650.94	176,583,228.68		618,569,807.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,064,919.45		-17,064,919.45
（一）综合收益总额										17,064,919.45		17,064,919.45
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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	99,490,300.00				311,136,627.85				31,359,650.94	159,518,309.23		601,504,888.02

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	68,614,000.00				330,167,834.13				31,359,650.94	222,344,475.25		652,485,960.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,614,000.00				330,167,834.13				31,359,650.94	222,344,475.25		652,485,960.32
三、本期增					11,84					-		-

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					5,093. 72					17,82 6,264. 64		5,981, 170.9 2
(一) 综合 收益总额										- 17,82 6,264. 64		- 17,82 6,264. 64
(二) 所有 者投入和减 少资本					11,84 5,093. 72							11,845 ,093.7 2
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他					11,84 5,093. 72							11,845 ,093.7 2
(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	68,614,000.00				342,012,927.85				31,359,650.94	204,518,210.61		646,504,789.40

三、公司基本情况

杭州万隆光电设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由杭州万隆光电设备有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2011 年 9 月 6 日取得杭州市工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码：91330100728903763J。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1726 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股 1750 万股，发行后总股本为 6,861.40 万股，并于 2017 年 10 月在深圳证券交易所挂牌上市（股票代码：300710）。公开发行股票并完成注册资本变更后，注册资本为人民币为 6,861.40 万元。本公司注册地位于杭州市萧山区瓜沥镇建设四路 11695 号 1 幢。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 99,490,300.00 股，公司注册资本为 99,490,300.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有计划部、生产部、采购部、国内销售部、国外销售部、技术部、财务部、审计部等部门。

本公司及其子公司业务性质和经营范围：广电网络设备及数据通信系统的研发、生产、销售和技术服务，是广电网络设备及数据通信系统整体解决方案提供商。公司主要产品涵盖全球广电网络的主流技术方案，主要应用于广电传输网络的建设、双向化改造、优化升级等；增值电信内容服务、运营服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十七次会议于 2023 年 8 月 28 日批准。

本公司合并财务报表范围为母公司本部、杭州隆胜投资有限公司、杭州万隆通讯技术有限公司、浙江万隆通讯设备有限公司、浙江欣网卓信科技有限公司、杭州沂滨科技有限公司及杭州星色科技有限公司，详见附注八、合并范围的变动和附注九、在其他主体中的权益披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定存货跌价准备政策及收入确认政策，具体会计政策见附注五、10、附注五、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期是指 2023 年 1-6 月。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负

债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、29。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

应收票据和应收账款

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

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

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收关联方
- 应收账款组合 2：应收广电及电信运营商
- 应收账款组合 3：应收国内经销客户
- 应收账款组合 4：应收国外客户
- 应收账款组合 5：应收其他客户

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

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

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收其他款项

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司包装物领用时采用一次转销法摊销。

11、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

12、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投

资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、19。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、19。

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

14、固定资产

（1）确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
专用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

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

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

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

17、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件、著作权及专利等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
著作权及专利	5 年	直线法	
软件	5 年	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

19、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、9（6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

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

本公司计算机、通信和其他电子设备制造业务收入确认的具体方法如下：

- ①国内直销

国内直销是公司直接面向广电运营商或其他设备集成商，以自己的名义参与招投标或商业谈判，直接销售产品并提供技术服务的销售模式。

国内直销分为两种情况：

一是公司自主开拓业务，直接以自己的名义参与招投标、或与广电运营商及其他设备集成商商业谈判后，签订合同获得订单，向其销售产品并提供相关技术服务。在该种情况下，通常由公司自行负责发货给客户，在将货物送交客户验货签收后确认收入，收入确认的具体时点为公司将货物送交客户验货签收时确认收入，产品若由客户自提，在出库后确认收入；

二是公司直接参与广电运营商招投标或者与广电运营商直接签订合同，向其销售产品并提供相关技术服务，但由于受资金实力和业务规模的限制，公司选择与当地经销商合作，由其负责所在区域本地化技术支持、售后服务，并提供仓储物流及催收货款等工作，及时响应客户需求。在该种情况下，公司通常不直接负责送货，先将货物发至经销商，由经销商向公司提供仓储物流服务，将货物送交至客户验货签收，公司再与客户进行对账后确认收入，收入确认的具体时点为客户验货签收并与公司对账时确认收入。

②国内经销

国内经销是指公司与经销商签订合同，向其销售商品并确认收入的销售模式。对于向经销客户销售的商品，按照与经销商签订的销售合同或订单办理商品出库，并将货物送交给经销商验货签收后确认收入，收入确认的具体时点为公司将货物送交给经销商验货签收时确认收入。

③外销

外销是指公司向境外客户销售商品，公司外销主要是销售给境外经销商。对于向境外客户销售的商品，公司在发货报关，且货物装上船或飞机后确认收入。收入确认的具体时点为发货报关且货物装上船或飞机时。

2) 本公司增值电信业务收入确认的具体方法如下：

公司已根据合同约定完成服务内容并交付，且相关服务销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，服务相关的成本能够可靠地计量。

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

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

26、租赁

(1) 租赁的识别

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

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、17。

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

短期租赁

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

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

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司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，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

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

融资租赁

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

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

经营租赁

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

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

27、其他重要的会计政策和会计估计

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

金融资产的分类

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

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

29、其他

1、公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

2、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（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	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州万隆光电设备股份有限公司	25

浙江欣网卓信科技有限公司	15
杭州沂滨科技有限公司	15
杭州星色科技有限公司	25
杭州隆胜投资有限公司	25
浙江万隆通讯设备有限公司	25
杭州万隆通讯技术有限公司	25

2、税收优惠

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的国科火字〔2015〕256 号文，浙江欣网卓信科技有限公司及杭州沂滨科技有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，自 2015 年至 2017 年。于 2018 年 11 月 30 日、2021 年 12 月 16 日通过高新技术企业复审，证书编号分别为 GR202133001034、GR202133007598 重新认定有效期为三年。2023 年度按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2) 本公司及杭州万隆通讯技术有限公司根据萧国税函〔2013〕7 号文、萧国税函〔2014〕61 号文，对嵌入式软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	240,234.46	103,134.91
银行存款	74,278,470.23	74,105,293.14
其他货币资金	44,861.48	4,437,206.09
合计	74,563,566.17	78,645,634.14

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,200,068.42	39,168,207.48
其中：		
债务工具投资	19,025,902.37	21,556,245.48
权益工具投资	20,174,166.05	17,611,962.00
合计	39,200,068.42	39,168,207.48

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,020,090.43	7,733,803.18
商业承兑票据	3,819,513.34	2,579,345.43
合计	9,839,603.77	10,313,148.61

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,878,184.71	100.00%	38,580.94	0.39%	9,839,603.77	10,339,202.60	100.00%	26,053.99	0.25%	10,313,148.61
其中：										
商业承兑汇票	3,858,094.28	39.06%	38,580.94	1.00%	3,819,513.34	2,605,399.42	25.20%	26,053.99	1.00%	2,579,345.43
银行承兑汇票	6,020,090.43	60.94%			6,020,090.43	7,733,803.18	74.80%			7,733,803.18
合计	9,878,184.71	100.00%	38,580.94	0.39%	9,839,603.77	10,339,202.60	100.00%	26,053.99	0.25%	10,313,148.61

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,858,094.28	38,580.94	1.00%
合计	3,858,094.28	38,580.94	

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	6,020,090.43	0.00	0.00%
合计	6,020,090.43	0.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	26,053.99	12,526.95				38,580.94
合计	26,053.99	12,526.95				38,580.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,480,796.00	2,770,690.51
合计	7,480,796.00	2,770,690.51

4、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	246,674,113.47	100.00%	45,435,319.91	18.42%	201,238,793.56	272,123,609.54	100.00%	39,139,014.48	14.38%	232,984,595.06
其中：										
应收关联方						180,593.46	0.07%	9,029.67	5.00%	171,563.79
应收广电及电信运营商	151,675,975.61	61.49%	16,924,897.09	11.16%	134,751,078.52	163,143,283.14	59.95%	14,399,203.02	8.83%	148,744,080.12
应收国内经销客户	44,092,987.79	17.87%	24,562,493.22	55.71%	19,530,494.57	47,746,390.56	17.55%	19,647,924.01	41.15%	28,098,466.55
应收国外客户	17,864,466.49	7.24%	8,937.81	0.05%	17,855,528.68	34,164,788.75	12.55%	347,234.72	1.02%	33,817,554.03
应收其他客户	33,040,683.58	13.39%	3,938,991.79	11.92%	29,101,691.79	26,888,553.63	9.88%	4,735,623.06	17.61%	22,152,930.57
合计	246,674,113.47	100.00%	45,435,319.91	18.42%	201,238,793.56	272,123,609.54	100.00%	39,139,014.48	14.38%	232,984,595.06

按组合计提坏账准备：应收广电及电信运营商

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	77,961,019.39	2,796,414.11	3.59%
1至2年	42,337,348.86	3,409,003.33	8.05%
2至3年	20,097,177.15	3,113,454.68	15.49%
3至4年	8,396,009.79	4,835,097.58	57.59%
4至5年	750,416.77	636,923.74	84.88%
5年以上	2,134,003.65	2,134,003.65	100.00%
合计	151,675,975.61	16,924,897.09	

按组合计提坏账准备：应收国内经销客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	6,793,570.01	918,762.41	13.52%
1至2年	8,254,002.96	2,360,314.69	28.60%
2至3年	9,255,235.85	3,909,411.62	42.24%
3至4年	4,739,729.78	3,161,210.17	66.70%
4至5年	7,447,144.94	6,609,490.08	88.75%
5年以上	7,603,304.25	7,603,304.25	100.00%
合计	44,092,987.79	24,562,493.22	

按组合计提坏账准备：应收国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	17,774,760.85	4,265.94	0.02%
1至2年	89,705.64	4,671.87	5.21%
合计	17,864,466.49	8,937.81	

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	28,473,320.59	844,193.75	2.96%
1至2年	887,913.07	314,645.86	35.44%
2至3年	1,247,014.27	786,666.48	63.08%
3至4年	2,245,023.26	1,806,073.31	80.45%
4至5年	35,463.00	35,463.00	100.00%
5年以上	151,949.39	151,949.39	100.00%
合计	33,040,683.58	3,938,991.79	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	131,002,670.84
1至2年	51,568,970.53
2至3年	30,599,427.27
3年以上	33,503,044.83
3至4年	15,380,762.83
4至5年	8,233,024.71
5年以上	9,889,257.29
合计	246,674,113.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	39,139,014.48	6,296,305.43				45,435,319.91
合计	39,139,014.48	6,296,305.43				45,435,319.91

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	47,774,854.50	19.37%	7,619,098.58
客户 2	18,525,939.34	7.51%	533,547.05
客户 3	14,425,968.90	5.85%	9,420,756.18
客户 4	12,574,502.93	5.10%	697,257.77
客户 5	9,419,454.58	3.82%	392,086.50
合计	102,720,720.25	41.65%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	589,230.00	
合计	589,230.00	

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,244,410.07	92.46%	2,855,797.00	91.53%
1至2年	1,149,582.85	6.97%	136,593.26	4.38%
2至3年	85,632.50	0.52%	49,271.29	1.58%
3年以上	7,740.00	0.05%	78,363.19	2.51%
合计	16,487,365.42		3,120,024.74	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 14,764,809.79 元，占预付款项期末余额合计数的比例 89.55%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,237,918.52	10,266,814.38
合计	8,237,918.52	10,266,814.38

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	6,672,397.51	9,131,045.62
应收其他款项	1,565,521.01	1,135,768.76
合计	8,237,918.52	10,266,814.38

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,171,670.34	80,000.00	30,980.00	2,282,650.34
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	407,311.20			407,311.20
2023 年 6 月 30 日余	2,578,981.54	80,000.00	30,980.00	2,689,961.54

额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	4,551,562.82
1至2年	2,100,385.34
2至3年	1,185,692.90
3年以上	3,090,239.00
3至4年	1,359,000.00
4至5年	946,411.45
5年以上	784,827.55
合计	10,927,880.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,282,650.34	407,311.20				2,689,961.54
合计	2,282,650.34	407,311.20				2,689,961.54

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
太原有线电视网络有限公司	保证金	1,818,488.00	0-5年	16.64%	205,924.40
广西广播电视信息网络股份有限公司	保证金	1,491,072.32	0-4年	13.64%	442,181.07
福建广电网络集团股份有限公司	保证金	963,000.00	1-3年	8.81%	214,500.00
浙江华数广电网络股份有限公司	保证金	520,000.00	1-5年	4.76%	216,000.00
吉视传媒股份有限公司	保证金	500,000.00	1-5年	4.58%	280,000.00
合计		5,292,560.32		48.43%	1,358,605.47

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	35,289,765.27	7,947,645.53	27,342,119.74	42,586,904.39	7,947,645.53	34,639,258.86
在产品	6,745,444.12		6,745,444.12	12,770,057.89		12,770,057.89
库存商品	12,295,744.86	4,566,918.63	7,728,826.23	23,815,520.08	4,566,918.63	19,248,601.45
发出商品	16,639,392.09		16,639,392.09	19,134,698.72		19,134,698.72
自制半成品	16,197,722.13	958,467.50	15,239,254.63	4,869,646.81	958,467.50	3,911,179.31
低值易耗品				33,299.62		33,299.62
包装物	219,691.84		219,691.84	267,986.19		267,986.19
委托加工物资	202,144.56		202,144.56	138,617.62		138,617.62
合计	87,589,904.87	13,473,031.66	74,116,873.21	103,616,731.32	13,473,031.66	90,143,699.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,947,645.53					7,947,645.53
库存商品	4,566,918.63					4,566,918.63
自制半成品	958,467.50					958,467.50
合计	13,473,031.66					13,473,031.66

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销
		存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值	跌价影响因素已消失或已领用
库存商品	相关产品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额	跌价影响因素已消失或已销售
自制半成品	预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值	跌价影响因素已消失或已领用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		288,341.73
待抵扣增值税	9,765,813.09	5,476,798.76
预缴印花税	6,687.38	

合计	9,772,500.47	5,765,140.49
----	--------------	--------------

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州天道诚科技合伙企业（有限合伙）	199,845,465.01			- 4,636.31						199,840,828.70	
小计	199,845,465.01			- 4,636.31						199,840,828.70	
合计	199,845,465.01			- 4,636.31						199,840,828.70	

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州兴瑞万嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	19,580,000.00	30,000,000.00
诸暨星澜智联创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
嘉兴临熙股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	49,580,000.00	60,000,000.00

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,880,684.58			13,880,684.58
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	13,880,684.58			13,880,684.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,510,112.01			7,510,112.01
2. 本期增加金额	329,665.98			329,665.98
(1) 计提或摊销	329,665.98			329,665.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,839,777.99			7,839,777.99
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	6,040,906.59			6,040,906.59
2. 期初账面价值	6,370,572.57			6,370,572.57

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	80,665,520.99	16,449,078.30
合计	80,665,520.99	16,449,078.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,367,680.60	23,700,377.78	7,370,539.83	5,750,146.44	3,989,765.80	43,178,510.45
2. 本期增加金额	65,582,369.71	1,131,504.42	383,009.08		1,021,035.24	68,117,918.45
(1) 购置	835,898.01	1,131,504.42	383,009.08		1,021,035.24	3,371,446.75
(2) 在建工程转入	64,746,471.70					64,746,471.70
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		85,470.09				85,470.09
(1) 处置或报废		85,470.09				85,470.09
4. 期末余额	67,950,050.31	24,746,412.11	7,753,548.91	5,750,146.44	5,010,801.04	111,210,958.81
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,247,651.64	15,716,768.10	5,262,977.24	3,349,148.49	1,152,886.68	26,729,432.15
2. 本期增加金额	2,123,716.60	753,630.95	434,162.36	303,608.90	282,083.45	3,897,202.26
(1) 计提	2,123,716.60	753,630.95	434,162.36	303,608.90	282,083.45	3,897,202.26
3. 本期减少金额		81,196.59				81,196.59
(1) 处置或报废		81,196.59				81,196.59
4. 期末余额	3,371,368.24	16,389,202.46	5,697,139.60	3,652,757.39	1,434,970.13	30,545,437.82
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增						

加金额						
(1)						
计提						
3. 本期减少金额						
(1)						
处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	64,578,682.07	8,357,209.65	2,056,409.31	2,097,389.05	3,575,830.91	80,665,520.99
2. 期初账面价值	1,120,028.96	7,983,609.68	2,107,562.59	2,400,997.95	2,836,879.12	16,449,078.30

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,917,383.39	66,548,745.65
合计	7,917,383.39	66,548,745.65

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 200 万台通讯/通信终端设备智能制造项目	7,917,383.39		7,917,383.39	66,548,745.65		66,548,745.65
合计	7,917,383.39		7,917,383.39	66,548,745.65		66,548,745.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 200 万台通讯/通信终端	100,000,000.00	66,548,745.65	6,115,109.44	64,746,471.70		7,917,383.39	72.66%	75%				其他

端设备智能制造项目												
合计	100,000,000.	66,548,745.65	6,115,109.44	64,746,471.70		7,917,383.39						

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,379,746.98	5,379,746.98
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,379,746.98	5,379,746.98
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,301,522.79	4,301,522.79
2. 本期增加金额	653,833.18	653,833.18
(1) 计提	653,833.18	653,833.18
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,955,355.97	4,955,355.97
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	424,391.01	424,391.01
2. 期初账面价值	1,078,224.19	1,078,224.19

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标、域名	著作权及专利	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	18,864,376.90			1,913,455.47	8,057.00	7,794,024.43	28,579,913.80
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	18,864,376.90			1,913,455.47	8,057.00	7,794,024.43	28,579,913.80
二、累计摊销							
1. 期初余额	391,922.11			1,101,839.67		4,742,220.48	6,235,982.26
2. 本期增加金额	188,643.72			110,226.70		806,573.24	1,105,443.66
(1) 计提	188,643.72			110,226.70		806,573.24	1,105,443.66
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	580,565.83			1,212,066.37		5,548,793.72	7,341,425.92
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	18,283,811.0 7			701,389.10	8,057.00	2,245,230.71	21,238,487.8 8
2. 期初 账面价值	18,472,454.7 9			811,615.80	8,057.00	3,051,803.95	22,343,931.5 4

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江欣网卓信科技有限公司	98,790,539.52					98,790,539.52
合计	98,790,539.52					98,790,539.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江欣网卓信科技有限公司	58,822,099.90					58,822,099.90
合计	58,822,099.90					58,822,099.90

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	356,849.56		262,262.06		94,587.50
合计	356,849.56		262,262.06		94,587.50

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,777,987.40	312,395.03	16,485,837.54	3,990,389.12
合计	1,777,987.40	312,395.03	16,485,837.54	3,990,389.12

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		312,395.03		3,990,389.12

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,059,136.81	38,434,912.93
可抵扣亏损	6,090,459.86	6,090,459.86
合计	51,149,596.67	44,525,372.79

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	293.65	293.65	
2026 年	3,355,052.40	3,355,052.40	
2027 年	2,735,113.81	2,735,113.81	
合计	6,090,459.86	6,090,459.86	

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	46,966.98		46,966.98	160,517.43		160,517.43
预付设备款						
土地保证金						
合计	46,966.98		46,966.98	160,517.43		160,517.43

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,005,500.00

信用借款	99,107,260.28	90,622,547.40
合计	99,107,260.28	95,628,047.40

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,500,000.00
合计		2,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	50,238,793.27	56,786,305.54
信息服务费	4,751,535.66	2,928,787.53
设备工程款	1,808,226.05	19,035,176.89
合计	56,798,554.98	78,750,269.96

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,340,752.84	6,783,931.21
服务费	304,194.09	226,263.53
减：计入其他流动负债的合同负债	-98,223.83	-135,480.71
合计	4,546,723.10	6,874,714.03

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,616,437.57	25,253,499.95	27,260,811.96	8,609,125.56
二、离职后福利-设定提存计划	263,738.11	1,622,203.60	1,620,215.12	265,726.59
合计	10,880,175.68	26,875,703.55	28,881,027.08	8,874,852.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,294,974.37	22,555,658.17	24,128,406.34	3,722,226.20

2、职工福利费	139,797.33	51,664.85	51,664.85	139,797.33
3、社会保险费	193,516.27	1,069,110.52	1,084,841.70	177,785.09
其中：医疗保险费	189,666.79	1,046,565.73	1,062,134.24	174,098.28
工伤保险费	3,849.48	22,512.22	22,674.89	3,686.81
生育保险费		32.57	32.57	
4、住房公积金	179,232.00	1,293,551.00	1,472,783.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,808,917.60	283,515.41	523,116.07	4,569,316.94
合计	10,616,437.57	25,253,499.95	27,260,811.96	8,609,125.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	254,576.03	1,566,251.16	1,564,263.61	256,563.58
2、失业保险费	9,162.08	55,952.44	55,951.51	9,163.01
合计	263,738.11	1,622,203.60	1,620,215.12	265,726.59

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	733,687.56	4,378,459.01
企业所得税	494,458.32	10,088,503.20
个人所得税	100,734.94	142,056.79
城市维护建设税	23,303.97	250,857.48
教育费附加	12,193.65	107,510.35
地方教育费附加	8,129.10	71,673.54
房产税	66,055.05	48,289.32
土地使用税	34,288.34	68,729.17
印花税	31,419.64	70,432.86
合计	1,504,270.57	15,226,511.72

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,410,909.23	746,717.48
合计	2,410,909.23	746,717.48

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	100,000.00	220,500.00
其他	2,310,909.23	526,217.48
合计	2,410,909.23	746,717.48

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		442,498.20
合计		442,498.20

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认应收票据	2,770,690.51	4,938,482.40
待转销项税额	98,223.83	135,480.71
合计	2,868,914.34	5,073,963.11

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁		442,498.20
减：一年内到期的租赁负债		-442,498.20

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,061.02		12,244.92	40,816.10	
合计	53,061.02		12,244.92	40,816.10	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、54、政府补助。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	99,490,300.00						99,490,300.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	299,291,534.13			299,291,534.13
合计	299,291,534.13			299,291,534.13

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,250,554.74			31,250,554.74
合计	31,250,554.74			31,250,554.74

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	219,826,451.76	241,333,694.24
调整后期初未分配利润	219,826,451.76	241,333,694.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,317,481.25	3,811,551.88
期末未分配利润	211,508,970.51	245,145,246.12

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,945,759.12	126,745,061.92	320,455,136.76	238,283,713.87
其他业务	3,745,093.42	3,364,328.49	3,495,637.77	1,833,361.23
合计	171,690,852.54	130,109,390.41	323,950,774.53	240,117,075.10

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	424,464.65	459,101.47
教育费附加	197,587.74	200,739.45
房产税	78,707.39	54,615.49
土地使用税	947.80	473.90
印花税	85,263.37	245,273.12

地方教育费附加	131,725.16	133,826.30
合计	918,696.11	1,094,029.73

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	3,356,606.06	5,937,592.93
差旅费	257,416.27	196,957.07
职工薪酬	1,225,634.38	2,782,225.72
广告宣传费	121,268.07	400.00
招待费	273,513.80	1,115,976.86
办公费	39,797.28	423,452.59
样品	11,819.46	76,421.05
修理费	2,606.43	24,050.31
折旧	2,364.77	663.27
其他费用	313,945.71	1,128,568.99
合计	5,604,972.23	11,686,308.79

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,966,905.33	13,383,321.86
差旅费	1,042,750.54	432,659.50
服务费	1,190,894.79	1,690,340.51
办公费	702,105.52	672,795.80
折旧与摊销	4,757,169.63	4,438,045.13
业务招待费	2,273,125.82	1,837,871.32
装修费	589,056.55	
机物料消耗	1,145,585.71	1,113,191.47
中介机构费	942,811.65	1,168,885.49
汽车费用	396,048.02	481,046.95
保险费	116,350.29	123,516.04
房租水电费	970,962.75	1,108,819.66
其他费用	872,727.33	1,764,849.30
合计	24,966,493.93	28,215,343.03

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	8,635,806.20	9,616,337.35
材料费	547,746.01	5,868,873.31
检测调试	298,591.51	601,503.11
折旧与摊销	459,425.92	502,789.29
其他费用	357,625.39	743,941.56
合计	10,299,195.03	17,333,444.62

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,815,369.50	2,781,871.42
减：利息收入	119,986.58	612,778.03
汇兑损益	-183,880.67	-2,359,940.55
手续费及其他	54,125.93	227,943.69
合计	1,565,628.18	37,096.53

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他与企业日常经营相关的政府补助	1,715,409.42	1,955,779.34

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,636.31	
处置长期股权投资产生的投资收益		13,042,271.26
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-98,412.28	1,033,449.99
合计	-103,048.59	14,075,721.25

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,709,098.85	
合计	3,709,098.85	

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-407,311.21	-2,037,766.26
应收账款坏账损失	-6,296,305.42	-5,118,488.76
应收票据坏账损失	-12,526.95	-197,500.37
合计	-6,716,143.58	-7,353,755.39

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减		-4,816,716.06

值损失		
十一、商誉减值损失		-19,058,248.33
合计		-23,874,964.39

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		45,136.55

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	780,383.19	12,733.65	780,383.19
合计	780,383.19	12,733.65	780,383.19

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,273.50	69,685.79	
公益性捐赠支出	100,000.00	30,000.00	
税收滞纳金		59.38	
其他	71,223.43	0.13	
合计	175,496.93	99,745.30	

50、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,344,691.54	3,985,693.78
递延所得税费用	-588,020.06	-408,833.41
合计	4,756,671.48	3,576,860.37

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,563,320.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	-640,830.25
子公司适用不同税率的影响	-247,560.26

调整以前期间所得税的影响	-286,615.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	76,229.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,275,875.66
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,159.08
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-421,586.54
所得税费用	4,756,671.48

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	7,075,055.78	126,198,215.28
票据保证金	4,381,321.87	383,317.39
利息收入	169,486.58	595,619.52
营业外收入	685,863.62	5,339.15
其他收益	691,252.73	1,850,237.01
合计	13,002,980.58	129,032,728.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支付	17,065,178.94	20,430,880.76
营业外支出	101,734.94	0.13
往来款	5,098,645.28	71,188,578.08
票据保证金		214,884.80
合计	22,265,559.16	91,834,343.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	64,376,160.41	335,665,109.60
合计	64,376,160.41	335,665,109.60

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	61,040,989.26	325,749,407.64
合计	61,040,989.26	325,749,407.64

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,319,992.47	6,651,522.07
加：资产减值准备	6,716,143.58	31,228,719.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,226,868.24	1,929,851.22
使用权资产折旧	653,833.18	1,756,464.12
无形资产摊销	1,105,443.66	787,793.40
长期待摊费用摊销	262,262.06	294,129.30
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）		-45,136.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		69,685.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,709,098.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,815,369.50	2,781,871.42
投资损失（收益以“-”号填列）	103,048.59	-14,075,721.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,677,994.09	-292,232.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-116,600.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,026,826.45	10,735,097.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,629,195.05	-189,576,555.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,796,011.87	207,077,123.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,725,514.85	59,206,010.93
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	74,563,566.17	144,869,377.77
减：现金的期初余额	74,264,312.27	100,010,440.15
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	299,253.90	44,858,937.62

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	74,563,566.17	74,264,312.27
其中：库存现金	240,234.46	103,134.91
可随时用于支付的银行存款	74,278,470.23	74,105,293.14
可随时用于支付的其他货币资金	44,861.48	55,884.22
三、期末现金及现金等价物余额	74,563,566.17	74,264,312.27

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,223,100.26
其中：美元	243,347.90	7.2258	1,758,383.26
欧元	58,995.95	7.8771	464,717.00
港币			
应收账款			16,380,707.74
其中：美元	2,266,974.97	7.2258	16,380,707.74
欧元			
港币			

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

适用 不适用

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	17,252.73	个税手续费返还	17,252.73
与收益相关的政府补助	50,000.00	萧山区瓜沥镇人民政府政策补助	50,000.00
与收益相关的政府补助	360,000.00	杭州市萧山区科学技术局亲清在线补助	360,000.00

与资产相关的政府补助	12,244.92	萧山区财政局 15 年区产业重大科技攻关项目资助	12,244.92
与收益相关的政府补助	50,000.00	企业梯级财政补助	50,000.00
与收益相关的政府补助	111,604.18	进项加计	111,604.18
与收益相关的政府补助	3,000.00	杭州市人力资源和社会保障办公室关于落实社会保险助企纾困有关政策的通知	3,000.00
与收益相关的政府补助	40,000.00	关于下达瓜沥镇 2022 年度经济高质量发展的若干政策补助（第一批）的通知	40,000.00
与收益相关的政府补助	171,000.00	关于下达萧山区 2023 年第一季度鼓励企业扩大有效生产及 2022 年度平台镇街目标任务考核资助资金的通知	171,000.00
与收益相关的政府补助	900,307.59	软件退税	900,307.59
合计	1,715,409.42		1,715,409.42

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

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

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	
杭州隆胜投资有限公司	杭州	杭州	投资	100.00%		新设
浙江欣网卓信	杭州	杭州	电信增值服务	60.00%		非同一控制下

科技有限公司			业			企业合并
杭州沂滨科技有限公司	杭州	杭州	电信增值服务业		60.00%	非同一控制下企业合并
杭州星色科技有限公司	杭州	杭州	电信增值服务业		60.00%	新设
杭州万隆通讯技术有限公司	杭州	杭州	通讯设备制造业	100.00%		新设
浙江万隆通讯设备有限公司	杭州	杭州	通讯设备制造业	100.00%		新设

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江欣网卓信科技有限公司	40.00%	997,488.78		22,482,167.10

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江欣网卓信科技有限公司	61,201,726.78	1,669,631.70	62,871,358.48	6,665,940.73		6,665,940.73	61,921,975.68	2,761,890.91	64,683,866.59	10,972,170.79		10,972,170.79

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江欣网卓信科技有限公司	41,894,356.63	2,493,721.95	2,493,721.95	2,191,547.70	37,606,364.18	2,812,613.06	2,812,613.06	-6,861,594.81

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州天道诚科技合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	投资	24.84%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	杭州天道诚科技合伙企业（有限合伙）	杭州天道诚科技合伙企业（有限合伙）
流动资产	2,000,601.61	1,503,324.26
非流动资产	290,000,000.00	290,000,000.00
资产合计	292,000,601.61	291,503,324.26
流动负债	2,231,400.00	1,727,400.00
非流动负债		
负债合计	2,231,400.00	1,727,400.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	289,769,201.61	289,775,924.26
按持股比例计算的净资产份额	199,840,828.70	199,845,465.01
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对联营企业权益投资的账面价值	199,840,828.70	199,845,465.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-6,722.65	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-6,722.65	
本年度收到的来自联营企业的股利		

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司的潜在不利影响。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制

系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 41.65%（2022 年：42.50%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 48.43%（2022 年：41.20%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

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

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感

性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 20.97%（2022 年 12 月 31 日：24.36%）。

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

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	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	20,174,166.05	--	19,025,902.37	39,200,068.42
债务工具投资	--	--	19,025,902.37	19,025,902.37
权益工具投资	20,174,166.05	--	--	20,174,166.05
（二）其他权益工具投资	--	--	49,580,000.00	49,580,000.00

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

6、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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是雷赛国。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,901,455.45	2,623,483.69

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

截至 2023 年 8 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	186,885,064.69	100.00%	42,759,210.03	22.88%	144,125,854.66	193,799,952.36	100.00%	36,387,008.01	18.78%	157,412,944.35

账准备的应收账款											
其中：											
应收国内广电客户	120,630,513.92	64.55%	15,615,200.77	12.94%	105,015,313.15	130,202,092.37	67.18%	13,366,136.76	10.27%	116,835,955.61	
应收国内经销客户	37,510,007.38	20.07%	23,601,932.02	62.92%	13,908,075.36	39,726,680.66	20.50%	18,849,160.90	47.45%	20,877,519.76	
应收国内直销客户	24,883,586.75	13.31%	3,537,474.12	14.22%	21,346,112.63	20,914,979.57	10.79%	4,140,306.55	19.80%	16,774,673.02	
应收国外客户	3,860,956.64	2.07%	4,603.12	0.12%	3,856,353.52	2,956,199.76	1.53%	31,403.80	1.06%	2,924,795.96	
合计	186,885,064.69	100.00%	42,759,210.03	22.88%	144,125,854.66	193,799,952.36	100.00%	36,387,008.01	18.78%	157,412,944.35	

按组合计提坏账准备：应收广电客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	47,254,855.86	1,514,045.58	3.20%
1至2年	41,998,058.86	3,381,683.70	8.05%
2至3年	20,097,177.15	3,113,454.68	15.49%
3至4年	8,396,001.63	4,835,089.42	57.59%
4至5年	750,416.77	636,923.74	84.88%
5年以上	2,134,003.65	2,134,003.65	100.00%
合计	120,630,513.92	15,615,200.77	

按组合计提坏账准备：应收国内经销客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	676,877.60	91,540.93	13.52%
1至2年	7,787,714.96	2,226,974.97	28.60%
2至3年	9,255,235.85	3,909,411.62	42.24%
3至4年	4,739,729.78	3,161,210.17	66.70%
4至5年	7,447,144.94	6,609,490.08	88.75%
5年以上	7,603,304.25	7,603,304.25	100.00%
合计	37,510,007.38	23,601,932.02	

按组合计提坏账准备：应收国内直销客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	20,564,039.78	592,244.35	2.88%
1至2年	693,580.57	218,561.11	31.51%
2至3年	1,247,014.27	786,666.48	63.08%
3至4年	2,194,749.74	1,755,799.79	80.00%

4至5年	35,463.00	35,463.00	100.00%
5年以上	148,739.39	148,739.39	100.00%
合计	24,883,586.75	3,537,474.12	

按组合计提坏账准备：应收国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,790,036.76	909.61	0.02%
1至2年	70,919.88	3,693.51	5.21%
合计	3,860,956.64	4,603.12	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	72,285,810.00
1至2年	50,550,274.27
2至3年	30,599,427.27
3年以上	33,449,553.15
3至4年	15,330,481.15
4至5年	8,233,024.71
5年以上	9,886,047.29
合计	186,885,064.69

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	36,387,008.01	6,372,202.02				42,759,210.03
合计	36,387,008.01	6,372,202.02				42,759,210.03

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户1	47,774,854.50	25.56%	7,619,098.58
客户2	18,525,939.34	9.91%	533,547.05
客户3	13,747,164.90	7.36%	9,307,389.41
客户4	12,574,502.93	6.73%	697,257.77
客户5	9,188,504.58	4.92%	384,686.86
合计	101,810,966.25	54.48%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	229,739,323.18	167,570,443.72
合计	229,739,323.18	167,570,443.72

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	5,039,912.03	6,220,025.47
应收其他款项	224,699,411.15	161,350,418.25
合计	229,739,323.18	167,570,443.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	10,215,901.53	80,000.00	30,980.00	10,326,881.53
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,736,880.46			3,736,880.46
2023 年 6 月 30 日余额	13,952,781.99	80,000.00	30,980.00	14,063,761.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	178,435,958.95
1 至 2 年	21,861,189.32
2 至 3 年	40,689,697.90
3 年以上	2,816,239.00
3 至 4 年	1,085,000.00
4 至 5 年	946,411.45
5 年以上	784,827.55
合计	243,803,085.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	10,326,881.53	3,736,880.46				14,063,761.99
合计	10,326,881.53	3,736,880.46				14,063,761.99

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州万隆通讯技术有限公司	合并范围内往来款	113,291,828.51	一年以内	46.47%	5,664,591.43
浙江万隆通讯设备有限公司	合并范围内往来款	63,420,000.00	一年以内	26.01%	3,171,000.00
杭州隆胜投资有限公司	合并范围内往来款	59,580,005.00	0-3 年	24.44%	2,979,000.25
太原有线电视网络有限公司	保证金	1,818,488.00	0-5 年	0.75%	205,924.40
广西广播电视信息网络股份有限公司	保证金	1,223,040.57	0-5 年	0.50%	428,779.48
合计		239,333,362.08		98.17%	12,449,295.56

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	228,800,000.00	47,274,061.68	181,525,938.32	228,800,000.00	47,274,061.68	181,525,938.32
对联营、合营企业投资	199,840,828.70		199,840,828.70	199,845,465.01		199,845,465.01
合计	428,640,828.70	47,274,061.68	381,366,767.02	428,645,465.01	47,274,061.68	381,371,403.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江欣网卓信科技有限公司	81,525,938.32					81,525,938.32	37,274,061.68
杭州隆胜投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州万隆通讯技术有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	10,000,000.00
浙江万隆通	50,000,000.00					50,000,000.00	

讯设备有限公司	0					0	
合计	181,525,938.32					181,525,938.32	47,274,061.68

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州天道诚科技合伙企业（有限合伙）	199,845,465.01			-4,636.31						199,840,828.70	
小计	199,845,465.01			-4,636.31						199,840,828.70	
合计	199,845,465.01			-4,636.31						199,840,828.70	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,044,437.88	57,548,001.41	136,373,884.68	123,805,198.00
其他业务	2,036,946.91	2,203,211.38	25,110,535.98	24,220,355.32
合计	60,081,384.79	59,751,212.79	161,484,420.66	148,025,553.32

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,636.31	
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,550,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,285.17	581,351.34
合计	-2,351.14	-1,968,648.66

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

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	815,101.83	
委托他人投资或管理资产的损益	241,303.34	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,364,746.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	604,886.26	
减：所得税影响额	280,741.71	
少数股东权益影响额	101,144.29	
合计	4,644,152.35	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件退税款	900,307.59	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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.29%	-0.0836	-0.0836
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.01%	-0.1303	-0.1303

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他