



网力 3

NEEQ : 400145

东方网力科技股份有限公司

半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人江涛、主管会计工作负责人刘成希及会计机构负责人（会计主管人员）吴志勇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不适用

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	13
第四节	股份变动及股东情况 .....	31
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	32
第六节	财务会计报告 .....	34
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	45
附件 II	融资情况 .....	166

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	第四届董事会第四十九次会议决议;第四届监事会第二十六次会议决议。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	四川省成都市成华区建材路 39 号 1 栋 20 楼

## 释义

释义项目		释义
东方网力/发行人/公司/上市公司	指	东方网力科技股份有限公司
动力盈科	指	公司全资子公司动力盈科实业（深圳）有限公司
广州嘉崎	指	公司全资子公司广州嘉崎智能科技有限公司
西安赛能	指	公司控股子公司西安赛能视频技术有限公司
苏州智能/苏州网力	指	公司全资子公司东方网力（苏州）智能科技有限公司
上海网力	指	公司全资子公司上海网力视界智能科技有限公司
重庆网力新视界	指	公司全资子公司重庆网力新视界科技有限公司
宁波网力	指	公司全资子公司宁波市鄞州区网力投资管理有限公司
江苏网力	指	公司全资子公司江苏东方网力科技有限公司
四川网力	指	公司全资子公司四川东方网力科技有限公司
深圳东网	指	公司全资子公司深圳市东网科技有限公司
香港网力	指	公司全资子公司东方网力（香港）有限公司
物灵科技	指	公司参股公司北京物灵科技有限公司
华启智能	指	苏州华启智能科技有限公司
中盟科技	指	公司参股公司中盟科技有限公司
人工智能	指	全资子公司东方网力人工智能技术（北京）有限公司
深网视界	指	公司全资子公司深圳市深网视界科技有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
川投信产	指	川投信息产业集团有限公司
太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
新经济创投	指	成都高新新经济创业投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
指定信息披露平台	指	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
报告期	指	2023年1月1日-2023年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	东方网力科技股份有限公司		
英文名称及缩写	NetPosaTechnologies.,Ltd		
	NetPosa		
法定代表人	江涛	成立时间	2000年9月5日
控股股东	控股股东为（川投信息产业产业集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（四川省政府国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（管理型行业分类）	软件与信息技术服务业 - - -		
主要产品与服务项目	安防产品及解决方案		
联系方式			
董事会秘书姓名	曾弟东	联系地址	四川省成都市成华区建材路39号1栋20楼
电话	028-83255265	电子邮箱	irm@netposa.com
传真	028-83255265		
公司办公地址	四川省成都市成华区建材路39号1栋20楼	邮政编码	610051
公司网址	www.netposa.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110000721497432T		
注册地址	北京市海淀区学院路35号世宁大厦17层1723室		
注册资本（元）	1,195,772,516.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司成立至今一直专注于安防视频监控行业，是视频管理平台与安防人工智能平台的提供商，公司已为部级、省级、地市级联网平台提供服务。公司承建的公安部联网平台将构建完善的视频联网数据治理、管理和应用体系，实现部、省、市、县视频图像级联应用，服务满足各警种业务对视频资源的应用需求，为公安应用提供视频监控联网基础服务。

公司的产品和解决方案随着安防行业的变革持续升级和创新，按照视频和数据的采集、汇聚、治理、应用，分为四大类产品，从前端 AIOT 产品到视频数据汇聚联网产品、视频数据治理产品，再到行业应用场景下的视频数据应用产品。此外，公司针对各行业也有着相应的解决方案，如：雪亮工程解决方案、智慧社区解决方案、智慧交通解决方案、应急指挥解决方案、智感安防社区解决方案。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	24,506,089.27	13,264,433.95	84.75%
毛利率%	55.39%	57.68%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-221,009,398.22	-540,980,377.68	59.15%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-127,117,142.86	-297,030,487.21	57.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	-	-	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-	-	-
基本每股收益	-0.1855	-0.4538	59.12%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,211,105,972.86	1,300,374,741.72	-6.86%
负债总计	4,059,079,815.16	3,929,144,655.71	3.31%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-2,859,133,400.51	-2,640,938,172.83	-8.26%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-2.39	-2.21	-8.14%

资产负债率%（母公司）	127.11%	120.00%	-
资产负债率%（合并）	335.15%	302.15%	-
流动比率	0.1748	0.1869	-
利息保障倍数	-1.7810	-5.6160	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-7,447,655.61	-31,213,296.57	76.14%
应收账款周转率	1.63%	7.17%	-
存货周转率	21.29%	21.60%	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-6.86%	-9.04%	-
营业收入增长率%	84.75%	-70.58%	-
净利润增长率%	59.15%	-91.44%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	119,691,962.02	9.88%	121,098,836.84	9.31%	-1.16%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	63,336,472.17	5.23%	61,253,996.54	4.71%	3.40%
长期股权投资	118,474,462.49	9.78%	182,760,091.43	14.05%	-35.17%
无形资产	1,170,226.33	0.10%	1,965,435.99	0.15%	-40.46%
交易性金融资产	17,908,865.84	1.48%	739,113.54	0.06%	2,323.02%
使用权资产	997,916.07	0.08%	1,890,094.34	0.15%	-47.20%
长期待摊费用	0.00	0.00%	209,495.64	0.02%	-100.00%
租赁负债	0.00	0.00%	249,099.29	0.02%	-100.00%
其他综合收益	138,316.87	0.01%	-2,675,853.67	-0.21%	105.17%

#### 项目重大变动原因:

- 1、长期股权投资较上期下降了35.17%，主要系本期计提按权益法核算的长期股权投资计提减值损失所致。
- 2、无形资产较上期下降了40.46%，主要系本期计提无形资产摊销所致。
- 3、交易性金融资产较年初增加2323.02%，主要系公司本期持有股票投资公允价值增加及子公司投资购买银行理财产品所致。
- 4、使用权资产较期初降低47.20%，主要系本期使用权资产计提折旧及部分退租终止确认使用权资产所致。
- 5、长期待摊费用较上期下降了100.00%，主要系本期长期待摊费用全部摊销完毕所致。
- 6、租赁负债较期初降低100.00%，主要系租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致。

7、其他综合收益较期初增长105.17%，主要系汇率变动所致。

## (二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	24,506,089.27	-	13,264,433.95	-	84.75%
营业成本	10,931,375.74	44.61%	8,412,421.98	63.42%	29.94%
毛利率	55.39%	-	57.68%	-	-
税金及附加	528,199.70	2.16%	199,607.99	1.50%	164.62%
销售费用	2,527,119.58	10.31%	9,977,805.30	75.22%	-74.67%
研发费用	0.00	0.00%	27,749,202.71	209.20%	-100.00%
其他收益	119,920.04	0.49%	1,259,414.16	9.49%	-90.48%
投资收益	12,796,594.49	52.22%	-32,382,135.20	-244.13%	139.52%
公允价值变动收益	-10,564,499.93	-43.11%	-3,909,834.82	-29.48%	-170.20%
资产处置收益	4,300.60	0.02%	30,961.97	0.23%	-86.11%
营业外收入	10,847.00	0.04%	125,315.39	0.94%	-91.34%
营业外支出	66,832,954.50	272.72%	215,250,660.01	1,622.77%	-68.95%
经营活动产生的现金流量净额	-7,447,655.61	-	-31,213,296.57	-	76.14%
投资活动产生的现金流量净额	279,156.21	-	3,810,284.04	-	-92.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-235,273.77	-	0.00	-	

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增长 84.75%，主要系本期根据新增收入及根据法院判决结果将以前预收的项目款预收账款结转收入所致。
- 2、税金及附加与上年同期相比增长 164.62%，主要系本期收入增加对应的增值税及附加税增加所致。
- 3、销售费用与上年同期相比降低 74.67%，主要系因本年员工离职，人员大幅减少导致职工薪酬降低，导致差旅、交通费、租赁费等费用相应减少。
- 4、研发费用与上年同期相比降低 100%，主要系本期无研发项目，将研发费用项目全部调整至管理费用。
- 5、其他收益与上年同期相比降低 90.48%，主要系上期政府补助结转完毕以及增值税退税减少所致。
- 6、投资收益与上年同期相比增长 139.52%，主要系本期部分权益法核算的股权投资公司盈利所致。
- 7、公允价值变动收益较上年同期降低 170.20%，主要系去年年底金融资产评估减值导致金融资产账面价值较同期大幅降低，本期采用即期汇率折算时导致公允价值变动较去年同期大幅减少。
- 8、资产处置收益较上年同期降低 86.11%，主要系本期资产处置减少所致。
- 9、营业外收入较上年同期降低 91.34%，主要系本期收到政府补助减少所致。
- 10、营业外支出较上年同期降低 68.95%，主要系本期诉讼判决金额、商业赔偿较上年同期大幅减少所致。
- 11、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 76.14%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现



金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费等的现金之和下降的幅度远大于销售商品、提供劳务收到的现金下降的幅度所致。

12、投资活动产生的现金流量净额上同期下降 92.67%，主要系由于本期子公司购买银行理财产品所致。

13、筹资活动产生的现金流量净额变化较大，主要系本期支付长期租赁房租所致。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
广州嘉崎	子公司	为公安刑侦部门提供视频快速采集调阅、智能视频分析系统、海量视频检索摘要、视频内容快速检索等系统和设备以及提供相关解决方案，为公安部门侦查破案提供技术支撑手段。	15,000,000.00	6,739,828.97	-83,734,824.32	0.00	-715,551.16
动力盈科	子公司	主要从事安防监控产品的研发、生产、制造以及社会视频专网服务运营。	27,844,886.00	606,724,623.06	135,832,744.10	0.00	-1,152,862.32
西安赛能	子公司	主要从事安防监控产品的研发、生产、制造。	20,000,000.00	47,061,171.97	22,774,608.59	4,749,806.49	-2,058,572.72
深网视界	子公司	致力于发展成拥有计算机视觉和深度学习原创技术的领先安防产品提	47,030,000.00	72,664,080.05	-79,375,411.64	0.00	-218,005.35

		<p>供应商，同时在人群智能分析、人体 Re-ID（检索）、人脸识别、模糊图像处理软件产品等方面进行技术开发与销售</p>					
香港网力	子公司	项目投资、项目融资、项目管理	5000 万美元	252,638,714.37	176,946,819.61	0.00	19,115,875.72
宁波网力	子公司	项目投资、项目融资、项目管理	300,000,000.00	6,094,194.90	935,457.07	0.00	-7,897,587.02
重庆网力新视界	子公司	主要从事安防监控产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，安防监控系统集成，安防监控产品的销售	2,000,000.00	140,896.18	-5,498,200.20	0.00	-265,432.36
苏州网力	子公司	主要从事安防监控产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，安防监控系统集成，安防监控产品的销售	252,000,000.00	288,069,861.64	-166,406,307.55	0.00	-44,785,542.80
上海网力	子公司	主要从事安防监控产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，安防监控系统集成，安防监控产品的销售	50,000,000.00	152,547,445.21	-232,193,958.87	0.00	-1,345,641.28
四川网	子公司	主要从事安防监控产品技术开发、技术转	500,000,000.00	198,185,867.71	168,463,869.68	0.00	-30,547,992.48

力		让、技术咨询、技术服务，安防监控系统集成，安防监控产品的销售					
江苏网力	子公司	主要从事安防监控产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，安防监控系统集成，安防监控产品的销售	5,000,000.00	16,225,011.25	-3,324,150.55	0.00	-1,160,376.36
深圳东网	子公司	主要从事计算机软硬件技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用服务；计算机系统服务；安防工程设计；销售：计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、安防产品；货物进出口、技术进出口	10,000,000.00	210,207,687.72	-154,817,308.47	0.00	-699,911.10
人工智能	子公司	主要从事技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务、技术开发；货物进出口；技术进出口；代理进出口；基础软件服务；应用服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅	10,000,000.00	107,077,041.55	-83,533,454.83	0.00	-372,024.03

	助设备、电子产品、通讯设备、社会公共安全设备及器材；工程设计					
--	--------------------------------	--	--	--	--	--

**主要参股公司业务分析**

适用 不适用

**(二) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、 企业社会责任**

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《两网公司及退市公司股票转让办法》、《两网及退市公司信息披露办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整的进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

**六、 公司面临的重大风险分析**

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
子公司破产清算风险	负责实施公司募投项目“视频大数据及智能终端产业化项目”的苏州网力已被法院裁定受理破产清算，详见公司于2023年7月4日披露的《东方网力科技股份有限公司关于全资子公司被法院裁定受理破产清算并指定管理人的公告》（公告编号：2023-042）。
本期重大风险是否发生重大变化：	重大变化情况说明，自行填写

公司已将苏州网力相关资料移交苏州网力破产清算事项指定管理人江苏新天伦律师事务所，苏州网力在失去控制之日起将不再纳入公司合并财务报表范围。

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	三.二.(五)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二.(八)
是否存在失信情况	√是 □否	三.二.(九)
是否存在破产重整事项	□是 √否	

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	232,238,181.84	1,599,419,476.77	1,831,657,658.61	64.06%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
安徽新华博信息技术股份有限公司	东方网力	合同纠纷	否	21,786,297.19	否	二审已开庭，未判决	2021年12月22日
香港正荣	被告一：香港	股份纠	否	80,000,000.00	否	收到清盘	2021年9

节能投资有限公司	网力 被告二：邹洋（依福特董事） 被告三：东方网力 被告四：依福特有限公司（以下简称“依福特”）	纷				令	月 24 日
北京海金商业保理有限公司	北京市警视达机电设备研究有限公司、东方网力科技股份有限公司、刘光	合同纠纷	否	76,126,027.40	是	二审未开庭	2023 年 6 月 16 日
北京海金商业保理有限公司	北京市联合视讯技术有限公司、东方网力科技股份有限公司、刘光	合同纠纷	否	76,126,027.40	是	二审未开庭	2023 年 6 月 6 日
京投轨道科技发展有限公司	刘光、东方网力	合同纠纷	否	134,193,215.00	是	一审已开庭，未判决	2022 年 6 月 17 日
福建海峡银行股份有限公司	被告一刘光、被告二博大利通创业投资管理（北京）有限公司、被告三东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	否	387,760,612.51	否	一审已开庭，未判决	2022 年 7 月 22 日
成都极速浩洋科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	否	529,534.88	否	一审未开庭	2023 年 1 月 4 日
上海云鹤机电技术有限公司	上海仪电物联技术股份有限公司	债权人代位权纠纷	否	842,729.10	否	一审已开庭、未判决	2023 年 4 月 20 日
421 件证券虚假陈述	东方网力科技股份有限公司	证券虚假陈述纠纷	否	40,024,615.61	是	部分未开庭，未判决	2021 年 6 月 8 日

兴业银行股份有限公司北京望京南湖支行	东方网力科技股份有限公司、深圳市东网科技有限公司、京投轨道交通科技控股有限公司	合同纠纷	否	93,477,800.00	否	待二审开庭	2021年10月22日
重庆安铭科技发展有限公司	成都西物信安智能系统有限公司 第三人：东方网力科技股份有限公司	债权人代位权纠纷	否	784,858.59	否	已开庭，未判决	2022年8月24日
川投信息产业集团有限公司	被告赵丰、邹洋、蒋超、刘朗天、深圳市天岳资产管理有限公司 第三人东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	否	2,228,270.75	否	二审上诉中	2023年5月18日
武汉远景豫商工程有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	否	1,567,799.00	否	一审已开庭，未判决	2023年5月18日
江苏怡通智能科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	技术合同纠纷	否	1,170,000.00	否	一审已开庭，未判决	2023年5月18日
上海地听信息科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	否	52,746.80	否	一审未开庭	
联通数字科技有限公司重庆分公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	否	4,347,807.39	否	一审未开庭	
乌鲁木齐三网融合通信科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	否	1,349,550.00	否	一审未开庭	
杭州云深科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	买卖合同纠纷	否	2,620,400.00	否	一审未开庭	
谢佳亮	东方网力科技股份有限公司	请求变更公司	否	-	否	一审未开庭	

	公司 广州嘉崎智能科技有限公司	登记纠纷					
中国联合网络通信有限公司沧州市分公司	东方网力科技股份有限公司	民事纠纷	否	4,199,625.00	否	一审未开庭	
山西科准工程检测有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	1,118,000.00	否	一审判决已生效, 已申请执行	2021年6月8日
北京中建瑞祥装饰工程有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	141,000.00	否	一审判决已生效, 已申请执行	2021年12月3日
池州市公安局	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	74,657.00	否	一审判决已生效	2022年3月1日
山西启行信息技术有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	1,261,621.07	否	裁决已生效, 已申请强制执行	2022年3月1日
武汉盛天辰智能系统有限公司	第一被告: 东方网力科技股份有限公司; 第二被告: 刘光	合同纠纷	是	15,528,390.80	否	一审判决已生效, 已付	2022年3月1日
北京奇联华宇供应链管理有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	48,932.70	否	裁决已生效, 已申请强制执行	2022年3月1日
湖北泰跃卫星技术发展股份有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	11,273,485.06	否	裁决已生效, 已申请强制执行	2022年3月1日
北京银行股份有限公司北太平庄支行	东方网力	合同纠纷	是	150,098,675.00	否	一审判决已生效, 已申请强制执行	2021年3月11日
智慧湘西领导小组办公室、湘西土家	东方网力	合同纠纷	是	3,144,656.00	否	二审判决已生效, 已申请强制执行	2021年9月24日



族苗族自治州人民政府办公室							
量子创新（北京）信息技术有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	782,766.10	否	裁决已生效，已申请强制执行	2022年1月28日
武汉市警星保安服务有限责任公司	东方网力科技股份有限公司； 东方网力湖北分公司； 第三人：中国电信武汉分公司	合同纠纷	是	4,454,750.00	否	二审判决已生效	2021年12月3日
中国电信股份有限公司池州分公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	1,126,620.00	否	二审调解	2021年6月8日
华博胜讯信息科技股份有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	407,182.00	否	一审判决已生效	2021年12月22日
华博胜讯信息科技有限公司	东方网力（苏州）智能科技有限公司	合同纠纷	是	3,600,000.00	否	一审判决已生效	2021年9月24日
云南亘新科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	6,516,951.03	否	裁决已生效	2021年9月24日
深圳堂堂会计师事务所	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	609,816.00	否	一审判决已生效	2021年8月30日
深圳市德威佳汇资产管理有限公司	被告一：动力盈科实业（深圳）有限公司； 被告二：东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	4,802,680.00	否	一审判决已生效	2022年3月1日
重庆市通信产业服务有限公司电联技	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	1,324,352.71	否	裁决已生效	2022年3月1日

术服务分公司							
武汉盛天辰智能系统有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	564,996.12	否	裁决已生效	2022年1月28日
武汉盛天辰智能系统有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	2,142,856.10	否	裁决已生效	2022年1月28日
武汉易华信科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	1,248,386.15	否	裁决已生效	2021年6月2日
江苏达科信息技术有限公司	东方网力(苏州)智能科技有限公司、东方网力(苏州)智能科技有限公司第一分公司	合同纠纷	是	1,610,523.00	否	裁决已生效	2023年1月4日
广州磐基信息科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	10,566,457.54	否	裁决已生效	2023年1月4日
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	0.00	否	原告已撤诉	2020年4月20日
阿克苏信通信息技术有限责任公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	586,574.30	否	一审判决已生效	2023年1月4日
山西华瑞电子工程有限公司	被申请人东方网力	合同纠纷	是	3,010,333.50	否	调解书已生效	2023年1月4日
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	0.00	否	裁决已生效	2020年4月20日
重庆格兰杰实业有限公司	重庆市网力新视界科技有限公司、东方网力科技	公司减资纠纷	是	507,205.48	否	一审判决已生效	2023年1月4日

	股份有限公司						
重庆市同方科技发展有限公司	重庆市网力新视界科技有限公司 东方网力科技股份有限公司	公司减资纠纷	是	507,205.48	否	一审判决已生效	2023年4月20日
深圳市南方天控智能科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	270,885.77	否	一审判决已生效,已申请强制执行	2023年1月4日
重庆天河蕴珠投资有限公司	被告一重庆网力 被告二东方网力科技股份有限公司	公司减资纠纷	是	507,734.67	否	一审判决已生效	2023年1月4日
上海商汤智能科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	122,143,116.24	否	裁决已生效	2022年3月1日
北京华诚国业投资管理有限公司	被告一重庆网力 被告二东方网力科技股份有限公司	公司减资纠纷	是	380,801.00	否	一审判决已生效	2023年1月4日
北京海金商业保理有限公司	盛联融资租赁有限公司、东方网力科技股份有限公司、刘光	合同纠纷	是	0.00	否	驳回原告的诉讼请求	2021年12月30日
湖北泰跃卫星技术发展股份有限公司	被申请人东方网力	合同纠纷	是	6,065,666.84	否	裁决已生效	2022年3月1日
北京银行股份有限公司北太平庄支行	被告:东方网力科技股份有限公司; 第三人:内蒙古中联电脑科技有限责任公司、内蒙古国讯富通科技有限公司、北京长白	合同纠纷	是	5,423,186.51	否	一审判决已生效	2021年3月11日

	基业科技有限公司、董桂清						
北京银行股份有限公司大钟寺支行	广州嘉崎智能科技有限公司、东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	11,615,747.66	否	一审判决已生效	2021年6月8日
北京银行股份有限公司大钟寺支行	动力盈科实业(深圳)有限公司、东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	23,183,960.38	否	一审判决已生效	2021年6月8日
张惠锋	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	0.00	否	原告已撤诉	2022年6月17日
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	东方网力(苏州)智能科技有限公司	强制执行公证债权文书	是	200,000,000.00	否	对方已申请执行	2020年4月20日
上海依图网络科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	4,372,926.00	否	裁决已生效	2023年1月4日
北京数夷安泰科技发展有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	278,792.00	否	调解书已生效	2023年1月4日
景网技术有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	5,087,062.23	否	裁决已生效	2023年1月4日
景网技术有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	2,710,474.55	否	裁决已生效	2023年5月18日
北京金澜智海科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	332,827.80	否	裁决已生效	2023年1月4日
中国交通信息科技集团有限公司	被申请人东方网力	合同纠纷	是	11,958,867.35	否	裁决已生效	2023年1月4日
宁波银行股份有限公司北京	东方网力、深圳东网、博康云信、贵州天	金融借款纠纷	是	102,672,103.86	否	一审判决已生效	2021年10月11日

分行	依宽带、西安环太信息、北京金澜智海						
立得空间信息技术股份有限公司	被申请人东方网力	合同纠纷	是	975,516.80	否	裁定已生效	2023年1月4日
北京海金保理商业有限公司	东方网力科技股份有限公司、刘光	合同纠纷	是	61,937,697.22	是	一审判决已生效	2022年4月12日
武汉易华信科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	服务合同纠纷	是	4,872,976.57	否	裁决已生效	2021年6月2日
武汉易华信科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	服务合同纠纷	是	4,509,819.61	否	裁决已生效	2023年5月18日
武汉易华信科技有限公司	被申请人东方网力	服务合同纠纷	是	1,248,386.15	否	裁决已生效	2021年6月2日
深圳市智信共赢装饰设计工程有限公司	深网、东网	合同纠纷	是	1,274,325.89	否	一审判决已生效	2022年6月17日
成都高新新经济创业投资有限公司	被申请人一东方网力、被申请人二刘光、被申请人三王君、被申请人四四川东方网力科技有限公司	股权转让纠纷	是	468,246,026.00	否	一审判决已生效	2023年6月14日
常州市盛景网络技术有限公司	被告东方网力	买卖合同纠纷	是	345,000.00	否	一审判决已生效	2023年4月20日
武汉长飞智慧网络技术有限公司	被申请人东方网力	采购合同纠纷	是	22,316,286.93	否	裁决已生效	2023年1月4日
江苏臻云技术有限公司	被申请人东方网力	合同纠纷	是	82,425.00	否	裁决已生效	2023年1月4日
江苏臻云	被申请人东	合同纠	是	24,012.50	否	裁决已生	2023年1

技术有限公司	方网力	纷				效	月4日
吴冬	被申请人东方网力	劳动纠纷	是	0.00	否	裁决已生效	2023年1月4日
武汉欣巨安设备制造有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	1,121,329.63	否	裁决已生效	2023年5月18日
北京德恒(深圳)律师事务所	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	2,894,115.75	否	裁决已生效	2023年1月4日
深圳南杉私募股权基金管理有限公司	西安赛能视频技术有限公司第三人东方网力科技股份有限公司	债权人代位权纠纷	是	0.00	否	一审判决已生效	2023年1月4日
湖北明瑞都通信有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	1,793,657.40	否	裁决已生效	2023年5月18日
中信银行股份有限公司北京分行	东方网力科技股份有限公司、深圳市东网科技有限公司、上海网力视界智能科技有限公司	金融借款合同纠纷	是	87,710,997.40	否	一审判决已生效	2023年5月18日
深圳市仟佰亿企业管理咨询有限公司	被告一深圳市深网视界科技有限公司 被告二深圳市东方网力科技股份有限公司	服务合同纠纷	是	137,857.44	否	一审判决已生效	2023年5月18日
武汉绿之云科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	592,618.34	否	仲裁未开庭	2023年5月18日
湖南大湘律师事务所	被告东方网力	代理合同纠纷	是	44,766.52	否	一审已判决	2023年1月4日
北京市文化科技融	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	28,391,202.00	否	一审已判决	2023年1月4日

资租赁股份有限公司	公司、刘光						
279 件证券虚假陈述	东方网力科技股份有限公司	证券虚假陈述纠纷	是	26,810,428.25	否	一审判决已生效	2021 年 6 月 8 日
上海德林威信科技有限公司	东方网力科技股份有限公司	合同纠纷	是	1,294,656.00	否	已调解结案	
59 件股权回购	东方网力科技股份有限公司	股权回购纠纷	是	9,833,928.23	否	裁决已生效	2021 年 6 月 8 日
朱丽丽等 7 人	东方网力科技股份有限公司	劳动争议纠纷	是	889,397.75	否	已裁决	
苏晓军等 20 人	东方网力科技股份有限公司	劳动争议纠纷	否	5,278,975.94	否	劳动仲裁阶段, 待裁决	
张强等 3 人	广州嘉崎智能科技有限公司	劳动争议纠纷	是	887,919.14	否	已裁决	
方立勇 1 人	上海网力视界智能科技有限公司	劳动争议纠纷	是	6,309.33	否	已裁决	
东方网力	北京银行股份有限公司双榆树支行	合同纠纷	否	151,087,394.72	否	一审中止审理	2021 年 12 月 22 日
东方网力科技股份有限公司、中国电信股份有限公司普洱分公司	普洱市景东彝族自治县人民政府	合同纠纷	否	65,000,000.00	否	部分未结部分已结	2023 年 5 月 18 日
深圳市东网科技有限公司	深圳市兴民科技有限公司	合同纠纷	否	1,380,351.25	否	一审未开庭未判决	2023 年 5 月 18 日
东方网力科技股份有限公司	刘爽	民间借贷	否	316,537.60	否	一审未开庭未判决	2023 年 5 月 18 日
东方网力科技股份有限公司	邹洋	民间借贷	否	159,237.08	否	一审未开庭未判决	2023 年 5 月 18 日

东方网力科技股份有限公司	罗天明	民间借贷	否	339,280.38	否	一审未开庭未判决	2023年5月18日
东方网力科技股份有限公司	鲍哲悦	民间借贷	否	42,546.44	否	一审未开庭未判决	2023年5月18日
东方网力科技股份有限公司	刘朗天	民间借贷	否	529,212.77	否	一审未开庭未判决	2023年5月18日
深圳市东网科技有限公司	林戍时	民间借贷	是	8,590.00	否	二审已结	2023年5月18日
深圳市东网科技有限公司	罗雄伟	民间借贷	否	415,605.53	否	二审已开庭未判决	2023年5月18日
深圳市东网科技有限公司	王冠芳	民间借贷	否	42,185.17	否	二审已开庭未判决	2023年5月18日
深圳市东网科技有限公司	深圳市兴民科技有限公司	返还原物	否	1,466,709.00	否	未开庭未判决	2023年5月18日
动力盈科实业（深圳）有限公司	深圳市兴民科技有限公司	返还原物	否	111,734.00	否	已开庭未判决	2023年5月18日
东方网力科技股份有限公司	深圳市兴民科技有限公司	返还原物	否	30,258.00	否	已开庭未判决	2023年5月18日
东方网力（苏州）智能科技有限公司	深圳市兴民科技有限公司	返还原物	否	119,756.00	否	已撤诉	2023年5月18日
深圳市深网视界科技有限公司	深圳市兴民科技有限公司	返还原物	否	11,931.00	否	已开庭未判决	
东方网力科技股份有限公司	北京澎思科技有限公司	破产清算	否	844,500.00	否	已如开第二次债权人会议	
东方网力科技股份有限公司	武汉盛天辰智能系统有限公司	合同纠纷	否	2,362,940.41	否	已立案	



东方网力科技股份有限公司	武汉盛天辰智能系统有限公司	合同纠纷	否	2,234,592.49	否	已立案	
东方网力科技股份有限公司	北京太极信息系统技术有限公司	合同纠纷	否	5,734,820.00	否	已立案待开庭	
<b>总计</b>	-	-	-	2,619,009,956.25	-	-	-

### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

公司高度重视相关诉讼仲裁案件，积极做好相关应对工作，依法依规维护公司及全体股东的合法权益。公司将依据有关会计准则的要求和实际情况进行相应的会计处理，并及时对涉及重大诉讼事项的进展情况履行信息披露义务。

### (二) 公司发生的提供担保事项

两网公司或退市公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过两网公司或退市公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为两网公司或退市公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	广州嘉崎智能科技有限公司	20,000,000	10,001,566.70	9,998,433.30	2019年3月11日	2020年3月11日	连带	是	已事前及时履行
2	动力盈科	20,000,000	771.45	19,999,228.55	2019	2020	连	是	已

	实业（深圳）有限公司				年3月8日	年3月8日	带		事前及时履行
3	北京维斯可尔科技发展有限公司	200,000,000	200,000,000	0			连带	否	尚未履行
4	北京维斯可尔科技发展有限公司	150,000,000	3,163,178.00	29,946,042.71			连带	否	尚未履行
5	北京维斯可尔科技发展有限公司	1,000,000	0	0			连带	否	尚未履行
6	北京维斯可尔科技发展有限公司	50,000,000	0	0			连带	否	尚未履行
7	北京红嘉福科技有限公司	200,000,000.00	0	200,000,000.00			连带	否	尚未履行
8	济宁恒德信国际贸易有限公司	170,000,000.00	0	170,000,000.00			连带	否	尚未履行
9	中兴融创投资管理有限公司	220,000,000.00	0	17,738,670.10			连带	否	尚未履行
10	盛联融资租赁有限公司	100,316,793.60	0	0			连带	否	尚未履行
11	北京维斯可尔科技发展有限公司	87,000,000.00	0	87,000,000.00			连带	否	尚未履行
12	北京银泰锦宏锦宏	27,360,726.00	24,834,076.92	0			连带	否	尚未

	科技有限公司									履行
13	北京市警 视达机电 设备研究 所有限公司	50,000,000.00	0	50,000,000.00			连 带	否		尚 未 履 行
14	北京联合 视讯技术 有限公司	50,000,000.00	0	50,000,000.00			连 带	否		尚 未 履 行
15	盛联融资 租赁有限 公司	200,000,000.00	0	0			连 带	否		尚 未 履 行
总 计	-	1,545,677,519.60	237,999,593.07	634,682,374.66	-	-	-	-	-	-

#### 担保合同履行情况

前实际控制人刘光在未经审议程序情况下，签署担保相关协议，提供担保。上述违规担保案件中，目前八笔涉诉，其中：五笔已结案，一笔强制执行案件处于中止阶段。关于判决需公司承担担保责任的案件，公司已执行完毕或达成了执行和解协议长期执行。公司也将在实际承担担保责任后，另行向上述涉案债务人追偿。同时，公司及董事会仍将持续督促原实际控制人刘光采取措施解除担保。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内两网公司或退市公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	1,545,677,519.60	634,682,374.66
公司及表内子公司为两网公司或退市公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	40,000,000	29,997,661.85
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	116,355,153.525	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

#### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### 控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

单位：元

占用主体	占用性	期初余额	本期新	本期减	期末余额	单日最	是否履
------	-----	------	-----	-----	------	-----	-----

	质		增	少		高占用 余额	行审议 程序
刘光（前实 控人）	其他	163,791,000.00	0	0	163,791,000.00	-	尚未履 行
<b>合计</b>	-	163,791,000.00	0	0	163,791,000.00		-

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

公司原控股股东、原董事刘光于2020年4月15日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（京调查字2020018号），中国证券监督管理委员会决定对刘光立案调查。经查明，东方网力未按规定在2017年年报、2018年年报及2019年中期报告披露违规对外担保事项和《回购协议》的行为，刘光作为原控股股东、实际控制人，直接授意、指挥或隐瞒东方网力未按规定披露上述对外担保事项及《回购协议》的行为，涉嫌构成2005年《证券法》第一百九十三条第三款所述指使从事未按规定披露信息的违法行为，北京证监局决定：对刘光给予警告，并处以75万元罚款，其中作为直接负责的主管人员罚款25万元，作为实际控制人罚款50万元。

公司及董事会仍将持续督促原实际控制人刘光采取措施筹措资金解决资金占用。

#### （四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务		5,668,048.70
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
车辆出租		26,548.67
租赁房屋		231,982.94

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

不适用

#### （五） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

公司于2019年12月31日召开第三届董事会第六十七次会议及第三届监事会第三十七次会议，审议通过了《关于调整第三期及第三期（预留）限制性股票回购数量及价格的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意将已授予但尚未解除锁定的部分限制性股票进行回购注销并对回购数量及价格进行调整。鉴于部分原激励对象离职、公司控制权已变更的情况，根据《第三期股权激励计划》的规定，对相关已离职激励对象所已获授但尚未解锁的限制性股票；未离职员工已获授但尚未解锁的《第三期股权激励计划》剩余40%部分、《第三期股权激励计划（预留部分）》剩余50%部分的限制性股票进行回购注销。因第三期股权激励限制性股票在授予后，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利等事项，公司按照调整后的数量及价格对激励对象获授的尚未解锁的限制性股票及基于此部分获得的其他东方网力股票进行回购。调整后，本次拟回购注销限制性股票数量合计1,952,894股限制性股票第三期股权激励计划首次授予限制性股票回购价格为8.54元/股，第三期股权激励计划（预留部分）授予限制性股票回购价格为6.45元/股。公司拟用于本次限制性股票回购的资金总额约为15,614,642.53元，资金

来源为自有资金。以上内容公司均已在巨潮资讯网上予以披露，详情请见《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-189）

本报告期限制性股票回购注销事项暂未实施，公司将根据相关法规及时披露进展情况。

#### （六） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2022 年年报	其他	避免关联交易承诺	2015 年 4 月 30 日	长期有效	正在履行中
2022 年年报	其他	同业竞争承诺	2015 年 4 月 30 日	长期有效	正在履行中
2022 年年报	其他	合规性承诺	2015 年 4 月 30 日	长期有效	正在履行中
2022 年年报	其他	股份锁定及减持承诺	2013 年 12 月 30 日	自公司股票上市之日起不少于三十六个月；锁定期满后二十四个月	正在履行中
2022 年年报	其他	股份锁定及减持承诺	2013 年 12 月 30 日	自公司股票上市之日起不少于三十六个月；锁定期满后二十四个月	正在履行中
2022 年年报	公司	真实准确完整承诺	2013 年 12 月 30 日	长期有效	正在履行中
2022 年年报	其他	真实准确完整承诺	2013 年 12 月 30 日	长期有效	正在履行中
2022 年年报	其他	真实准确完整承诺	2013 年 12 月 30 日	长期有效	正在履行中
2022 年年报	其他	控股股东承诺	2011 年 9 月 19 日	长期有效	未履行
2022 年年报	其他	避免关联交易承诺	2011 年 9 月 19 日	长期有效	正在履行中
2022 年年报	其他	为员工缴纳社保、公积金承诺	2011 年 9 月 19 日	长期有效	正在履行中
2022 年年报	其他	禁止利益输送承诺	2011 年 9 月 19 日	长期有效	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司原控股股东、实际控制人、董事长刘光于 2019 年存在对上市公司的资金占用、违规担保事项，截至目前，上述事项尚未解决完毕。刘光未履行上述控股股东承诺。

### （七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	81,921,816.64	6.76%	冻结的款项
货币资金	货币资金	冻结	19,328.68	0.00%	保函保证金
应收账款	应收账款	质押	24,065,227.73	1.99%	质押的应收账款
存货	存货	查封、借出	6,296,312.43	0.52%	因诉讼被查封，借出
一年内到期非流动资产	一年内到期非流动资产	质押	75,372,200.00	6.22%	质押
固定资产-房屋建筑物	固定资产	查封	47,181,870.64	3.90%	因诉讼被查封的房产
固定资产-运输设备	固定资产	查封	3,463,441.11	0.29%	因诉讼被查封的车辆
投资性房地产	投资性房地产	查封	3,853,343.71	0.32%	因诉讼被查封的房产
长期股权投资	长期股权投资	冻结	20,166,037.66	1.67%	出质或冻结的股权
其他权益工具投资	其他权益工具投资	冻结	3,500,596.28	0.29%	出质或冻结的股权
其他非流动金融资产	其他非流动金融资产	冻结	268,976,001.71	22.21%	出质或冻结的股权
总计	-	-	534,816,176.59	44.16%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

不利于公司进行资产处置、融资和贷款等事宜，已对公司的正常运行、经营管理造成实质影响。

### （八） 调查处罚事项

2022年4月26日，本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）的《立案告知书》，因涉嫌信息披露违法违规，证监会决定对本公司立案。

### （九） 失信情况

公司目前已被纳入“失信被执行人名单”；

公司部分子公司（东方网力（苏州）智能科技有限公司、上海网力视界智能科技有限公司、深圳市深网视界科技有限公司、广州嘉崎智能科技有限公司、深圳市东网科技有限公司）已被纳入失信被执行人名单；

公司法定代表人江涛因担任公司法定代表人被限制高消费；

公司监事谷鹏因担任部分子公司法定代表人被限制高消费。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,193,819,622	99.84%	0	1,193,819,622	99.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	149,578,637	12.51%	0	149,578,637	12.51%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	1,952,894	0.16%		1,952,894	0.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	0		0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		1,195,772,516	-		1,195,772,516	-	
普通股股东人数							23,449

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	川投信息产业集团有限公司	149,578,637	0	149,578,637	12.51%	0	149,578,637	0	0
2	刘光	83,480,622	0	83,480,622	6.98%	0	83,480,622	82,202,347	83,480,622
3	蒋宗文	27,107,664	0	27,107,664	2.27%	0	27,107,664	17,697,112	27,107,664
4	余义红	20,185,400	8,100	20,193,500	1.69%	0	20,193,500	0	0
5	陈东升	12,529,504	1,470,500	14,000,004	1.17%	0	14,000,004	0	0
6	郭俭成	8,473,599	0	8,473,599	0.71%	0	8,473,599	0	0
7	钟文	9,323,795	-2,475,293	6,848,502	0.57%	0	6,848,502	0	0
8	高军	15,174,854	-9,166,848	6,008,006	0.50%	0	6,008,006	0	6,008,006
9	西藏天	5,740,576	0	5,740,576	0.48%	0	5,740,576	0	0

	阔数码 科技有 限公司								
10	张立波	3,900,000	862,800	4,762,800	0.40%	0	4,762,800	0	0
	<b>合计</b>	335,494,651	-	326,193,910	27.28%	0	326,193,910	99,899,459	116,596,292

普通股前十名股东间相互关系说明：  
未知股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王波	副董事长	男	1976年9月	2020年1月16日	2023年4月7日
曾弟东	董事长	男	1985年11月	2023年4月20日	-
曾弟东	董事	男	1985年11月	2021年7月26日	-
曾弟东	董事会秘书	男	1985年11月	2022年1月13日	-
曾弟东	副总裁	男	1985年11月	2021年7月8日	2023年4月20日
黄轶嵩	董事	男	1979年8月	2021年7月26日	-
黄轶嵩	执行总裁	男	1979年8月	2021年7月8日	-
刘成希	董事	男	1964年4月	2021年7月26日	-
刘成希	副总裁、财务总监	男	1964年4月	2021年7月8日	-
吴志勇	董事	男	1976年3月	2023年5月12日	-
陈家秀	董事	女	1988年10月	2023年5月12日	-
关泽	职工董事	男	1990年10月	2022年1月12日	-
孙廷武	独立董事	男	1966年9月	2021年7月26日	-
邵世凤	独立董事	男	1965年2月	2020年1月16日	-
李剑秋	独立董事	男	1980年4月	2020年12月4日	-
邓莲	监事会主席	女	1981年11月	2023年4月20日	-
邓莲	职工监事	女	1981年11月	2021年8月25日	-
邱春月	监事	女	1993年4月	2021年7月26日	-
谷鹏	监事	男	1985年4月	2022年12月21日	-
江涛	总裁	男	1985年6月	2021年7月8日	-



蔡昌银	副总裁	男	1971年12月	2020年10月19日	2023年4月20日
-----	-----	---	----------	-------------	------------

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：**

报告期内，邱春月在控股股东单位川投信息产业集团有限公司担任法务审计部法务主管。

**(二) 变动情况**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王波	董事/副董事长	离任	无	离职
曾弟东	董事/副总裁/董事会秘书	新任	董事/董事长/董事会秘书	被选举为董事长，辞去副总裁职务
吴志勇	无	新任	董事	被选举
陈家秀	无	新任	董事	被选举
邓莲	职工监事	新任	监事会主席/职工监事	被选举
蔡昌银	副总裁	离任	无	解聘

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况**

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	10	10
生产人员	1	1
管理人员	25	13
技术人员	55	41
销售人员	12	8
行政人员	30	29
<b>员工总计</b>	<b>133</b>	<b>102</b>

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	119,691,962.02	121,098,836.84
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产	六、2	17,908,865.84	739,113.54
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	六、3	63,336,472.17	61,253,996.54
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	六、4	8,968,534.07	8,338,564.28
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、5	145,070,747.92	171,743,473.29
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、6	51,457,127.76	52,820,477.08
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	六、7	190,454,040.40	202,447,683.27
其他流动资产	六、8	26,742,250.97	26,700,491.83
<b>流动资产合计</b>		<b>623,630,001.15</b>	<b>645,142,636.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款	六、9	34,197,917.69	32,501,574.70
长期股权投资	六、10	118,474,462.49	182,760,091.43
其他权益工具投资	六、11	3,500,596.28	3,500,596.28
其他非流动金融资产	六、12	360,588,767.74	358,412,723.91
投资性房地产	六、13	3,853,343.71	3,940,232.05

固定资产	六、14	62,378,808.97	67,737,928.28
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产	六、15	997,916.07	1,890,094.34
无形资产	六、16	1,170,226.33	1,965,435.99
开发支出		0.00	0.00
商誉	六、17	2,313,932.43	2,313,932.43
长期待摊费用	六、18	0.00	209,495.64
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		587,475,971.71	655,232,105.05
<b>资产总计</b>		1,211,105,972.86	1,300,374,741.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、19	867,347,478.04	862,941,738.04
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债	六、20	465,333,333.33	451,333,333.33
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	六、21	372,887,500.72	379,169,219.86
预收款项		0.00	0.00
合同负债	六、22	66,086,616.82	70,042,113.61
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、23	46,824,890.89	47,367,071.03
应交税费	六、24	293,530,226.51	294,395,175.73
其他应付款	六、25	978,300,991.34	854,011,227.17
其中：应付利息		345,642,942.19	280,435,343.34
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	六、26	275,595,239.60	267,357,618.66
其他流动负债	六、27	201,040,043.79	225,260,476.30
<b>流动负债合计</b>		3,566,946,321.04	3,451,877,973.73
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00

永续债		0.00	0.00
租赁负债	六、28	0.00	249,099.29
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债	六、29	492,133,494.12	477,017,582.69
递延收益	六、30	0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		492,133,494.12	477,266,681.98
<b>负债合计</b>		4,059,079,815.16	3,929,144,655.71
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、31	1,195,772,516.00	1,195,772,516.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、32	1,272,474,718.62	1,272,474,718.62
减：库存股	六、33	15,592,261.38	15,592,261.38
其他综合收益	六、34	138,316.87	-2,675,853.67
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、35	137,451,276.63	137,451,276.63
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、36	-5,449,377,967.25	-5,228,368,569.03
归属于母公司所有者权益合计		-2,859,133,400.51	-2,640,938,172.83
少数股东权益		11,159,558.21	12,168,258.84
<b>所有者权益合计</b>		-2,847,973,842.30	-2,628,769,913.99
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,211,105,972.86	1,300,374,741.72

法定代表人：江涛主管会计工作负责人：刘成希会计机构负责人：吴志勇

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		78,291,738.05	72,904,305.48
交易性金融资产		909,238.32	739,113.54
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	十七、1	59,343,698.55	56,283,400.78
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项		8,334,338.83	8,151,089.55
其他应收款	十七、2	294,170,993.85	315,418,004.96
其中：应收利息		0.00	0.00

应收股利		6,231,617.34	6,231,617.34
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		42,867,009.35	43,383,387.63
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		190,454,040.40	202,447,683.27
其他流动资产		0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>		<b>674,371,057.35</b>	<b>699,326,985.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款	十七、3	34,197,917.69	32,501,574.70
长期股权投资		2,409,654,764.25	2,496,151,926.36
其他权益工具投资		3,500,596.28	3,500,596.28
其他非流动金融资产		57,993,871.70	59,083,203.15
投资性房地产		3,853,343.71	3,940,232.05
固定资产		54,289,842.82	57,019,625.46
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		437,878.31	770,018.82
无形资产		29,910.77	39,999.29
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	209,495.64
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,563,958,125.53</b>	<b>2,653,216,671.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,238,329,182.88</b>	<b>3,352,543,656.96</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		834,866,866.19	830,461,126.19
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		375,579,133.69	379,720,317.86
预收款项		0.00	0.00
合同负债		40,892,618.44	48,329,927.12
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		28,288,210.59	28,517,313.03
应交税费		246,682,877.84	246,819,973.37
其他应付款		1,678,503,644.27	1,575,848,653.69
其中：应付利息		334,073,352.49	271,918,312.00
应付股利		0.00	0.00

持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		275,119,070.93	265,752,049.99
其他流动负债		144,351,529.55	170,482,890.52
<b>流动负债合计</b>		<b>3,624,283,951.50</b>	<b>3,545,932,251.77</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	249,099.29
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		492,059,667.41	477,017,582.69
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>492,059,667.41</b>	<b>477,266,681.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,116,343,618.91</b>	<b>4,023,198,933.75</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,195,772,516.00	1,195,772,516.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		1,499,718,035.57	1,499,718,035.57
减：库存股		15,592,261.38	15,592,261.38
其他综合收益		-9,735,006.52	-9,735,006.52
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		137,451,276.63	137,451,276.63
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-3,685,628,996.33	-3,478,269,837.09
<b>所有者权益合计</b>		<b>-878,014,436.03</b>	<b>-670,655,276.79</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>3,238,329,182.88</b>	<b>3,352,543,656.96</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	六、37	24,506,089.27	13,264,433.95
其中：营业收入		24,506,089.27	13,264,433.95
利息收入		0.00	0.00

已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		119,821,236.96	150,306,002.34
其中：营业成本	六、37	10,931,375.74	8,412,421.98
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、38	528,199.70	199,607.99
销售费用	六、39	2,527,119.58	9,977,805.30
管理费用	六、40	22,156,024.43	25,694,896.57
研发费用	六、41	0.00	27,749,202.71
财务费用	六、42	83,678,517.51	78,272,067.79
其中：利息费用		77,675,758.87	82,394,160.90
利息收入		1,895,719.87	2,780,714.84
加：其他收益	六、43	119,920.04	1,259,414.16
投资收益（损失以“-”号填列）	六、44	12,796,594.49	-32,382,135.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,935,163.35	-32,382,135.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、45	-10,564,499.93	-3,909,834.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、46	15,131,645.19	-153,793,870.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、47	-77,368,697.57	-33,998.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、48	4,300.60	30,961.97
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-155,195,884.87	-325,871,030.56
加：营业外收入	六、49	10,847.00	125,315.39
减：营业外支出	六、50	66,832,954.50	215,250,660.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-222,017,992.37	-540,996,375.18
减：所得税费用	六、51	106.48	0.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-222,018,098.85	-540,996,375.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-222,018,098.85	-540,996,375.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,008,700.63	-15,997.50
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-221,009,398.22	-540,980,377.68

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		2,814,170.54	4,986,318.96
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,814,170.54	4,986,318.96
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（5）其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,814,170.54	4,986,318.96
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		3,147,905.27	5,000,378.77
（2）其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
（4）其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
（5）现金流量套期储备		0.00	0.00
（6）外币财务报表折算差额		-333,734.73	-14,059.81
（7）其他		0.00	0.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		-219,203,928.31	-536,010,056.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-218,195,227.68	-535,994,058.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,008,700.63	-15,997.50
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.1855	-0.4538
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.1855	-0.4538

法定代表人：江涛主管会计工作负责人：刘成希会计机构负责人：吴志勇

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十七、4	19,756,282.78	2,567,877.09
减：营业成本	十七、4	7,281,169.62	606,191.17
税金及附加		334,003.92	111,347.28
销售费用		1,359,518.19	5,679,636.28
管理费用		13,804,039.66	18,254,138.44
研发费用		0.00	15,820,480.42
财务费用		81,610,833.04	76,261,341.51
其中：利息费用		75,857,893.04	81,004,816.93
利息收入		1,838,378.22	2,623,269.68
加：其他收益		109,597.07	1,108,116.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-9,128,464.54	1,661,713.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,128,464.55	1,661,713.14



以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		170,124.78	-601,393.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,107,604.05	-155,537,882.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-77,368,697.57	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,300.60	30,961.97
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-164,738,817.26	-267,503,742.47
加：营业外收入		4,161.00	85,487.91
减：营业外支出		42,624,502.98	182,360,660.98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-207,359,159.24	-449,778,915.54
减：所得税费用		0.00	0.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-207,359,159.24	-449,778,915.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-207,359,159.24	-449,778,915.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5. 现金流量套期储备		0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		-207,359,159.24	-449,778,915.54
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.00

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,695,346.17	32,588,487.48
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		51,883.86	534,376.68
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	11,076,426.19	20,710,254.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>34,823,656.22</b>	<b>53,833,118.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,366,602.00	15,502,097.93
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		10,780,491.53	33,509,500.44
支付的各项税费		2,133,862.66	6,205,669.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	17,990,355.64	29,829,147.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>42,271,311.83</b>	<b>85,046,415.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,447,655.61</b>	<b>-31,213,296.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		16,418,333.17	3,777,284.04
取得投资收益收到的现金		2,860,823.04	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	33,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	六、52	0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>19,279,156.21</b>	<b>3,810,284.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	0.00
投资支付的现金		19,000,000.00	0.00

质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、52	0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		19,000,000.00	0.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		279,156.21	3,810,284.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、52	0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	235,273.77	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		235,273.77	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-235,273.77	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		535,165.86	208,427.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,868,607.31	-27,194,584.88
加：期初现金及现金等价物余额		44,619,424.01	67,522,046.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,750,816.70	40,327,462.09

法定代表人：江涛主管会计工作负责人：刘成希会计机构负责人：吴志勇

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,546,648.40	19,463,515.96
收到的税费返还		51,571.93	522,343.48
收到其他与经营活动有关的现金		11,130,469.65	24,027,046.64
<b>经营活动现金流入小计</b>		13,728,689.98	44,012,906.08
购买商品、接受劳务支付的现金		350,000.00	6,889,904.45
支付给职工以及为职工支付的现金		804,932.73	22,012,572.29
支付的各项税费		5,200.00	4,400,670.66
支付其他与经营活动有关的现金		14,096,103.87	11,242,338.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		15,256,236.60	44,545,485.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,527,546.62	-532,579.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,688,375.83	0.00

取得投资收益收到的现金		0.00	839,067.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,688,375.83</b>	<b>839,067.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	0.00
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,688,375.83</b>	<b>839,067.78</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		235,273.77	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>235,273.77</b>	<b>0.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-235,273.77</b>	<b>0.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>186.87</b>	<b>240.74</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-74,257.69</b>	<b>306,729.06</b>
加：期初现金及现金等价物余额		74,433.73	284,959.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>176.04</b>	<b>591,688.88</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	十五、1
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、47
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、29

#### 附注事项索引说明:

不适用

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、 公司的基本情况

###### 1. 公司概况

公司注册中文名称：东方网力科技股份有限公司

公司注册英文名称：NetPosaTechnologies, Ltd.

注册资本与实收资本：人民币 1,195,772,516.00 元

法定代表人：江涛

注册地址：北京市海淀区学院路 35 号世宁大厦 17 层 1723 室

总部办公地址：四川省成都市成华区建材路 39 号隆鑫九熙二期 1 栋 20 层

公司类型：股份有限公司

## 2. 历史沿革

东方网力科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”，包含本公司及下属子公司时简称“本集团”）前身北京东方网力科技有限公司（以下简称“有限公司”）系由自然人蒋宗文、施援、吴勇、杨海军及周晨天共同出资并于 2000 年 9 月 5 日在北京市工商行政管理局登记注册，住所为北京市大兴县长子营镇政府东 200 米，经营期限为 10 年，注册资本与实收资本均为 50.00 万元，由股东以货币资金出资设立。

2001 年 10 月 29 日，有限公司股东会决议同意将注册资本由 50.00 万元增至 800.00 万元，增加刘光为股东。

2007 年 12 月 13 日，有限公司股东会决议，原股东施援、吴勇将持有公司 155.68 万元、168.64 万元出资额转让给新增股东北京合源视讯科技有限公司（以下简称“合源视讯”），原股东蒋宗文将持有的 150.00 万元出资额转让给原股东刘光，变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2008 年 4 月 7 日，有限公司股东会决议，原股东周晨天将持有公司 21.60 万元出资额转让给原股东刘光，变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2008 年 10 月 17 日，有限公司股东会决议，原股东刘光将持有公司 24.00 万元出资额转让给深圳市天阔数码科技有限公司，变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2009 年 12 月 2 日，刘光将所持有有限公司的 40.00 万元出资额分别转让给李京、徐燕、许晓阳、夏朝阳 4 人，蒋宗文将所持有有限公司的 40.00 万元出资额转让给北京盛世景投资管理有限公司，合源视讯将所持有有限公司的 324.32 万元出资额分别转让给合源视讯全体股东，并修订了公司章程。变更后有限公司注册资本仍为 800.00 万元。

2009 年 12 月 16 日，有限公司股东会决议，新增股东广东中科白云创业投资有限公司和深圳市中科招商创业投资管理有限公司，增资额分别为 80.00 万元和 20.00 万元。有限公司注册资本增加到 900.00 万元。

2010 年 6 月 12 日，有限公司股东会决议，熊轲将出资额 1.60 万元转让给刘光，刘光将出资额 9.80 万元分别转让给赵永军、潘少斌、钟玲、任重、唐玉林、杨柏松、薛硕、冯升、杨志杰、贺贵川、郑旺等 11 名自然人，同时增加股东英特尔产品（成都）有限公司，增资额为 57.45 万元，增资后有限公司注册资本变为 957.45 万元。

2010 年 8 月 17 日，有限公司股东会决议通过，以有限公司截至 2010 年 6 月 30 日的净资产 92,901,755.66 元出资，按 1:0.5651 比例折为股份 5,250 万股，整体变更为股份

有限公司。天职国际会计师事务所有限公司为此次整体变更出具了“天职京审字[2010]1957号”《审计报告》和“天职京核字[2010]1965号”《验资报告》，北京国友大正资产评估有限公司出具了“国友大正评报字(2010)第207号”《评估报告》。公司于2010年9月30日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为110108001656815的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“东方网力科技股份有限公司”，注册资本为人民币5,250.00万元。

根据公司2013年12月20日召开的2013年第三次临时股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及2014年1月3日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]20号文的核准，本公司首次公开发行人民币普通股1,470.25万股（公开发行新股631.00万股，股东公开发售股份839.25万股）。截至2014年1月24日，公司公开发行新股募集资金总额31,486.90万元，扣除新股发行费用2,834.80万元，募集资金净额28,652.10万元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“天职业字[2014]2058号”《验资报告》。

经深圳证券交易所同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“东方网力”，股票代码“300367”，本次公开发行的1,470.25万股股票（公开发行新股631.00万股，股东公开发售股份839.25万股）于2014年1月29日起上市交易。

根据公司2013年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币5,881.00万元，由资本公积和未分配利润转增注册资本，转增基准日期为2014年2月28日，变更后的注册资本为人民币11,762.00万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2014]11004号”《验资报告》。

公司于2014年11月7日召开2014年第五次临时股东大会，审议通过了《〈东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》等议案。2014年11月20日召开第二届董事会第十四次会议审议内容：“审议通过《关于公司调整限制性股票激励计划授予对象及限制性股票数量的议案》，经调整后，公司确定激励对象为110人，限制性股票数量为154.00万股。”截至2014年12月12日，部分股权激励对象已离职或自愿放弃，根据激励计划的规定，公司对激励计划的相关事项进行调整，公司最终确定的激励对象人数由110人变更为108人，限制性股票数量由154.00万股变更为152.50万股，限制性股票激励计划首次授予激励对象限制性股票的价格为35.59元/股，限制性股票的总额为人民币5,427.475万元，申请增加注册资本152.50万元，其余资金计入资本公积，变更后的注册资本为人民币11,914.50万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2014]12727号”《验资报告》。

根据公司2014年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民

币 17,871.75 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2015 年 5 月 5 日，变更后的股本为人民币 29,786.25 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]10116 号”《验资报告》。

公司于 2014 年 11 月 7 日召开 2014 年第五次临时股东大会，审议通过了《〈东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》等议案，其中首期授予权益已于 2014 年 11 月 20 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 12 月 15 日出具“天职业字[2014]12727 号”《验资报告》。预留权益在首期权益授予后 12 个月内一次性授予，且授予条件与首期授予权益的授予条件相同。公司于 2015 年 8 月 19 日召开第二届董事会第二十五次会议，会议决议“审议通过《关于调整预留限制性股票授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，经调整后，公司确定激励对象为 33 人，限制性股票数量为 40.00 万股”。截至 2015 年 9 月 22 日，部分股权激励对象已离职或自愿放弃，根据激励计划的规定，公司对激励计划的相关事项进行调整，最终确定的激励对象人数由 33 人变更为 32 人，预留限制性股票数量由 40.00 万股变更为 39.50 万股，预留限制性股票激励计划授予激励对象限制性股票的价格为 27.75 元/股，限制性股票的总额为人民币 1,096.125 万元，申请增加注册资本与股本 39.50 万元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 29,825.75 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]13299 号”《验资报告》。

公司于 2015 年 4 月 30 日召开第二届董事会第十八次会议、2015 年 5 月 14 日召开第二届董事会第十九次会议、2015 年 6 月 1 日召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会于 2015 年 10 月 28 日出具的《关于核准东方网力科技股份有限公司向无锡乾创投资发展有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2388 号）文件核准，公司非公开向无锡乾创投资发展有限责任公司、苏州创思博特投资管理有限公司和拉萨经济技术开发区网华企业管理咨询有限公司等 10 个机构及钟华、梁铭妹等 21 个自然人合计发行 1,187.0725 万股人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 36.84 元/股，募集资金总额为人民币 43,731.75 万元，各股东以股权出资，公司申请增加注册资本与股本人民币 1,187.0725 万元，其余计入资本公积，变更后的注册资本为人民币 31,012.8225 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]14704 号”《验资报告》。同时公司向特定投资者非公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 1,060.7116 万股，发行价格为每股人民币 42.99 元，募集资金总额为人民币 45,599.99 万元，扣除发行费用人民币 747.50 万元，募集资金净额为人民币 44,852.49 万元，其中增加股本人民币 1,060.7116 万元，其余资金计入资本公积，变更后的注册资本为人民币 32,073.5341 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]14706 号”《验资报告》。



公司于 2015 年 10 月 15 日召开 2015 年第四次临时股东大会，审议通过了《〈东方网力科技股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司第二期股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限制性股票激励计划相关事宜》等议案。根据公司 2015 年 10 月 23 日召开的第二届董事会第三十一次会议审议内容：“审议通过《关于公司调整第二期限制性股票激励计划授予对象及限制性股票数量的议案》，经调整后，公司确定激励对象为 93 人，限制性股票数量为 169.415 万股。”第二期限制性股票激励计划首次授予激励对象限制性股票的价格为 22.46 元/股，限制性股票的总额为人民币 3,805.06 万元，申请增加注册资本与股本 169.415 万元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 32,242.9491 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]15121 号”《验资报告》。

公司于 2015 年 11 月 23 日召开第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》：“鉴于公司首期限制性股票激励计划授予对象刘学峰、钱波已离职，根据《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定其已不符合激励对象条件，公司拟对原激励对象刘学峰、钱波所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共计 6.25 万股（原获授股数为 2.5 万股，经 2014 年度权益分派后变更为 6.25 万股）进行回购注销。根据《限制性股票激励计划（草案）》规定，对本次拟回购注销的价格由原限制性股票授予价格 35.59 元/股，调整为 14.19 元/股”。公司申请减少注册资本与股本 6.25 万元，其他金额冲减资本公积，变更后的注册资本为人民币 32,236.6991 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此次实收资本变更情况进行了审验，并出具“天职业字[2015]15194 号”《验资报告》。

根据公司 2015 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 483,550,486.00 元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为 2016 年 3 月 11 日，变更后的注册资本为人民币 805,917,477.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]7864 号”《验资报告》。

根据公司 2015 年 10 月 15 日召开的 2015 年第四次临时股东大会，审议通过《〈东方网力科技股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《东方网力科技股份有限公司第二期股权激励实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限制性股票激励计划相关事宜》等议案，其中首期授予权益已于 2015 年 10 月 23 日召开的第二届董事会第三十一次会议审议通过，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 12 月 03 日出具天职业字[2015]15121 号验资报告。预留权益在首期权益授予后 12 个月内一次性授予，且授予条件与首期授予权益的授予条件相同。公司 2016 年 7 月 19 日召开第二届董事会第四十二次会议，会议决议“审议通过《关于调整第二期限制性股票激励计划预留部分数量的议案》、《关于向激励对象授予第二期限制性股票预留部分的议案》，经调整后，公司确定激励对象为 6 人，限制性股票数量为 428,750 股，授予价格为 12.97 元/股”。截至 2016 年 8 月 10 日，向激励对象授予第二期限制性股

票预留部分的总额为人民币 5,560,887.50 元，申请增加注册资本与股本 428,750.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 806,346,227.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]14301 号”《验资报告》。

根据公司 2016 年 8 月 25 日召开第二届董事会第四十五次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，“鉴于目前公司已经完成了首期限限制性股票激励计划首次股票授予、首期限限制性股票激励计划预留部分授予以及第二期限限制性股票激励计划首次股票授予，从授予日至今，已有部分被激励对象陆续离职，根据相关规定，需对已离职的 7 名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的共计 55.625 万股限制性股票进行回购。因公司 2015 年度权益分派已实施完成，根据《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》的相关规定及 2014 年第五次临时股东大会授权，公司董事会对限制性股票激励计划首次授予股票的回购价格进行相应调整，即由授予日 2014 年 11 月 21 日的 35.59 元/股调整为 5.63 元/股（经 2014 年度权益分配方案后调整为 14.19 元/股，再经 2015 年度权益分配方案调整为 5.63 元/股）；对限制性股票激励计划的预留股票的回购价格进行相应调整，即由授予日 2015 年 8 月 19 日的 27.75 元/股调整为 11.05 元/股；根据《东方网力科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划(草案)》的相关规定及 2015 年第四次临时股东大会授权，公司董事会对第二期限限制性股票激励计划首次授予股票的回购价格进行相应调整，即由授予日 2015 年 10 月 26 日的 22.46 元/股调整为 8.93 元/股。”公司申请减少注册资本与股本 556,250.00 元，其他金额冲减资本公积，变更后的注册资本为人民币 805,789,977.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]14880 号”《验资报告》。

根据公司 2016 年 2 月 1 日召开的第二届董事会第三十五次会议决议、2016 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第三十八次会议决议、2016 年 6 月 29 日召开的第二届董事会第四十次会议决议和 2016 年 2 月 23 日召开的年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会于 2016 年 9 月 6 日出具的《关于核准东方网力科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]2024 号）文件核准，公司获准向特定投资者非公开发行人民币普通股股票（A 股）不超过 200,000,000 股。公司原注册资本为人民币 805,789,977.00 元，公司拟申请增加注册资本人民币 45,994,195.00 元，变更后的注册资本为人民币 851,784,172.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]16330 号”《验资报告》。

根据公司 2016 年 9 月 19 日召开的第二届董事会第四十六次会议，审议通过《东方网力科技股份有限公司第三期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《东方网力科技股份有限公司第三期股权激励实施考核管理暂行办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，2016 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于公司调整第三期限限制性股票激励计划授予对象及限制性股票数量的议案》以及《关于向第三期限限制性股票激励计划激励对象

授予限制性股票的议案》，公司确定首期授予激励对象为 114 人，首次授予激励对象的限制性股票为 3,661,000 股，授予价格为 12.08 元/股。截至 2016 年 11 月 22 日，向激励对象授予第三期限限制性股票的总额为人民币 44,224,880.00 元，申请增加注册资本与股本 3,661,000.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 855,445,172.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2016]16802 号”《验资报告》。

根据公司 2017 年 9 月 19 日召开第三届董事会第十七次会议，会议决议“审议通过《关于向激励对象授予第三期限限制性股票激励计划预留部分的议案》，公司确定首期授予激励对象为 26 人，授予激励对象的限制性股票为 926,500 股，授予价格为 9.11 元/股”。截至 2017 年 9 月 19 日，向激励对象授予第三期限限制性股票预留部分的总额为人民币 8,440,415.00 元，申请增加注册资本与股本 926,500.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 856,371,672.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2017]17278 号”《验资报告》。

根据公司 2017 年 8 月 24 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意将已授予但尚未解除锁定的部分限制性股票进行回购注销；同时审议通过《关于调整限制性股票回购数量及价格的议案》，根据公司《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及 2014、2015、2016 年度权益分配方案，对限制性股票回购价格及回购数量进行调整，经调整后具体回购方案如下：（1）首期限限制性股票激励计划首次授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 62,500 股进行回购注销，回购价格为 5.59 元/股（原获授股数为 25,000 股，原获授股份价格为 35.59 元/股）；（2）首期限限制性股票激励计划预留部分授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 18,750 股进行回购注销，回购价格为 11.01 元/股（原获授股数为 15,000 股，原获授股份价格为 27.75 元/股）；（3）第二期限限制性股票激励计划首次授予对象中 2 人离职，公司对 2 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 21,875 股进行回购注销，回购价格为 8.89 元/股（原获授股数为 12,500 股，原获授股份价格为 22.46 元/股）；（4）第三期限限制性股票激励计划首次授予对象中 4 人离职，公司对 4 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 60,000 股进行回购注销，回购价格为 12.04 元/股（原获授股数为 60,000 股，原获授股份价格为 12.08 元/股）；（5）公司第三期限限制性股票激励计划已获授限制性股票第一个解锁期解锁条件未达成，公司对 110 名激励对象已获授但未达到第一个解锁期解锁条件的限制性股票共计 1,080,300 股进行回购注销，回购价格为 12.04 元/股（原获授股数为 1,080,300 股，原获授股份价格为 12.08 元/股）。综上所述，本次回购注销的限制性股票数量合计为 1,243,425 股，回购金额为 14,479,280.75 元。公司申请减少注册资本与股本 1,243,425.00 元，冲减资本公积 13,235,855.75 元，变更后的注册资本为人民币 855,128,247.00 元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2017]17507 号”《验资报告》。

根据公司 2018 年 5 月 15 日召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于回购注销部分

限制性股票的议案》，同意将已授予但尚未解除锁定的部分限制性股票进行回购注销；同时审议通过《关于调整限制性股票回购数量及价格的议案》，根据公司《东方网力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及2015、2016、2017年度权益分配方案，对限制性股票回购价格及回购数量进行调整，经调整后具体回购方案如下：（1）第二期限制性股票激励计划首次授予对象中6人离职，公司对6名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票37,500股进行回购注销，回购价格为8.849元/股（原获授股数为15,000股，原获授股份价格为22.46元/股）；（2）第二期限制性股票激励计划预留部分授予对象中2人离职，公司对2名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票112,500股进行回购注销，回购价格为12.885元/股（原获授股数为112,500股，原获授股份价格为12.97元/股）；（3）第三期限限制性股票激励计划首次授予对象中18人离职，公司对18名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票404,250股进行回购注销，回购价格为11.995元/股（原获授股数为404,250股，原获授股份价格为12.08元/股）；（4）第三期限限制性股票激励计划预留部分授予对象中1人离职，公司对1名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票30,000股进行回购注销，回购价格为9.065元/股（原获授股数为30,000股，原获授股份价格为9.11元/股）；由于其中有5名激励对象系各期重复出现的情况，因此本次回购注销涉及激励对象共计22人。综上所述，本次回购注销的限制性股票数量合计为584,250股，回购金额为6,902,328.75元。公司申请减少注册资本与股本584,250.00元，变更后的注册资本为人民币854,543,997.00元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2018]16955号”《验资报告》。

根据公司2019年3月15日召开的第三届董事会第五十次会议审议通过《关于减少注册资本的议案》，公司拟按照《东方网力科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划》及《东方网力科技股份有限公司第三期限限制性股票激励计划》的规定对相关已离职的28名激励对象已获授但尚未解锁的589,000股限制性股票进行回购注销。上述回购注销事宜完成后，公司注册资本由854,543,997.00元减少至853,954,997.00元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2019]27645号”《验资报告》。

根据公司2019年8月14日召开的第三届董事会第六十二次会议审议通过《关于增加注册资本的议案》，公司2018年度权益分派具体实施方案为：以公司现有总股本剔除已回购股份后853,954,997股为基数，向全体股东每10股派0.370255元人民币现金，合计派发现金股利31,618,110.74元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4.002758股，合计转增股本341,817,519股。转增股本后公司总股本变更为1,195,772,516股。公司注册资本由人民币853,954,997.00元变更为人民币1,195,772,516.00元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审验，并出具“天职业字[2019]33273号”《验资报告》。

### 3. 经营范围

公司所处行业为安防视频监控行业。

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；安防工程设计；制造电子计算机外部设备；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、安全技术防范产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### 4. 公司的母公司以及最终控制方

公司的母公司为川投信息产业集团有限公司（以下简称“川投信产”）。

公司最终控制方为四川省政府国有资产监督管理委员会。

2019年4月、5月，川投信产与刘光先生、蒋宗文先生签订《股份转让协议》、《股份转让协议之补充协议》，取得刘光先生、蒋宗文先生持有的公司东方网力54,385,175股（约占公司总股本6.3686%）、9,500,000股（约占公司总股本1.1125%），占东方网力总股本的7.4811%，成为本公司第二大股东，并于2019年6月28日办理完成股权登记过户。

2019年5月17日，本公司召开股东大会审议通过《2018年度利润分配预案》，公司以现有总股本剔除853,954,997股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4.002758股，合计转增股本341,817,519股，转增股本后公司总股本变更为1,195,772,516股，川投信产持有本公司89,456,865股，仍然占本公司总股本的7.4811%。

2019年9月2日，川投信产取得第一大股东刘光先生所持全部股权的委托（对应股权比例19.1059%），拥有本公司表决权的股权比例合计为26.5870%，至此公司控股股东变更为川投信产，最终控制方变更为四川省政府国有资产监督管理委员会。

2020年12月25日，川投信产通过四川省成都市中级人民法院公开拍卖取得本公司原控股股东、实际控制人刘光先生所持有的无限售条件流通股60,121,772股（占其持有本公司股份数量的26.32%，占本公司股份总数的5.02%），至此川投信产持有本公司149,578,637股，占本公司总股本的12.5090%，拥有本公司表决权的股权比例为26.5870%。

截至2023年6月30日，因2021年和2022年刘光先生所持股份被司法冻结拍卖、划转，累计被动减持本公司股份，刘光先生持有剩余本公司股份比例为6.9813%。相关权益变动后，川投信产直接持有公司149,578,637股，占公司总股本比例12.5090%，持有被委托表决权股份数量为83,480,622股，合计持有表决权股份总数量为233,059,259股，占公司总股本比例为19.4903%。公司控股股东仍为川投信产，最终控制方为四川省政府国有资产监督管理委员会。

#### （五）财务报告的批准报出者和批准报出日

本集团财务报告2023年8月15日已经公司董事会批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本集团合并财务报表范围如下：

公司全称	简称
上海网力视界智能科技有限公司	上海网力
东方网力(香港)有限公司	香港网力
深圳市深网视界科技有限公司	深网视界
广州嘉崎智能科技有限公司	广州嘉崎
动力盈科实业(深圳)有限公司	动力盈科
西安赛能视频技术有限公司	西安赛能
东方网力(苏州)智能科技有限公司	苏州智能
宁波市鄞州区网力投资管理有限公司	宁波网力
重庆网力新视界科技有限公司	重庆网力
四川东方网力科技有限公司	四川网力
江苏东方网力科技有限公司	江苏网力
深圳市东网科技有限公司	深圳东网
东方网力人工智能技术(北京)有限公司	人工智能
南京博迈计算机科技有限公司	南京博迈
Netposa Inc.	美国网力

本集团 2023 年半年度纳入合并范围的子公司的详细信息，详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

截至 2023 年 6 月 30 日，东方网力归属于母公司股东权益合计为-285,913.34 万元；自公司暴露违规担保及原实际控制人违规资金占用等问题，持续巨额亏损，财务状况不断恶化；公司资金短缺、无法偿付到期债务以及违规担保等事项涉及大量诉讼，导致大量银行账户冻结、多项资产处于抵质押、子公司苏州智能被裁定破产清算等，公司被列入失信被执行人名单，开展正常经营业务受阻。上述事项或情况均表明可能存在对公司持续经营

能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况，公司董事会审慎考虑公司日后流动资金及业绩状况以及其可用的融资来源，以评估公司是否拥有足够的营运资金以确保持续运营。公司管理层拟采取相关措施改善流动性，持续推动降本增效。公司继续进行人员优化、裁减部分职场、削减开支等各项降低成本的措施，同时公司加强各项应收账款的催收，积极维权。

总体评估，公司预计具备未来十二个月的持续经营能力，本公司及本集团之财务报表按持续经营之基础编制是恰当的。

## **四、重要会计政策及会计估计**

### **1. 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2. 会计期间**

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

### **3. 营业周期**

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

### **4. 记账本位币**

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### **5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### **(1) 同一控制下企业合并**

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“四、17 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，



区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“四、17 长期股权投资”或本附注“四、10. 金融资产和金融负债”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注“四、17 长期股权投资”以及前段“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“四、17 长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币财务报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债

#### 金融负债的分类、确认和计量

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

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

## 2) 其他金融负债

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （7）权益工具

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

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

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

## 11. 金融资产减值

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

### （1）减值准备的确认方法

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

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

#### 1) 预期信用损失一般模型

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见本附注“四、10. 金融资产和金融负债”。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加



对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### 1) 应收票据

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》确认的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

①对单项金额重大或单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。

②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，以及单独测试后未减值的应收票据（包括单项金额重大和不重大）和未单独测试的单项金额不重大的应收票据，依据信用风险特征划分应收票据组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对划分为各类账龄信用风险特征组合的应收商业承兑汇票，以应收款项的账龄迁徙模型预计存续期的历史违约损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况预测，计算预期信用损失。

对应收合并范围内关联方应收票据、银行承兑汇票等无显著回收风险的应收票据单独划分组合，预计存续期内不会发生损失，不计提坏账准备。

##### 2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失的金额计量其损失准备。

对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。预期信用损失金额计量损失准备。本集团应收账款的客户绝大多数位于中国境内的安保科技公司或者是公共服务事业单位。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时

未进一步区分不同的客户群体。

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。对于划分为组合的应收票据和合同资产，本集团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。

### 3) 其他应收款

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

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，依据信用风险特征划分其他应收款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本集团对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见本附注“四、10. 金融资产和金融负债”。

### 4) 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本集团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，本集团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。本集团考虑的信息包括：

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，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团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，本集团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，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

#### 已发生信用减值的金融资产

本集团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；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 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，本集团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，本集团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

如果本集团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集团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，按照本集团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。

## 5) 权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 12. 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。其相关会计政策参见本附注“四、10. 金融资产和金融负债”、“四、11. 金融资产减值”。

## 13. 存货

### (1) 存货

存货主要包括原材料、库存商品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价；低值易耗品于其领用时采用一次摊销法。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 14. 合同资产与合同负债

### (1) 合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照本附注“四、11. 金融资产减值”所述。

## （2） 合同负债

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

## 15. 合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

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

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 16. 持有待售资产和处置组

本集团将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指

企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 17. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并

对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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



### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

### 2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“四、6. 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的

剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 18. 投资性房地产

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

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

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 19. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率	年折旧率
1	研发用电脑设备	5	3%	19.40%
2	房屋及建筑物	30	3%	3.23%
3	机器设备	5	3%	19.40%
4	电子设备	5	3%	19.40%
5	运输设备	10	3%	9.70%

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

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

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“四、26. 长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

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

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

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

## 20. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“四、26. 长期资产减值”。

## 21. 借款费用

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

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

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

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

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

## 22. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；4) 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，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

#### （4）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

对于短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 23. 无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“四、26. 长期资产减值”。

## 24. 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“四、26. 长期资产减值”。

## 25. 长期待摊费用

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

## 26. 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



## 27. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、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。其中：

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

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

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

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

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

## 28. 租赁负债

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债进行初始计量。

### （1）初始计量

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团作为承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③购买选择权的行权价格，前提是本集团合理确定将行使该选择权；④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

## 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，由于无法确定租赁内含利率（指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率），故本集团采用增量借款利率作为折现率。增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 29. 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 30. 股份支付

#### (1) 股份支付的会计处理方法

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

##### 1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

##### 2) 以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 31. 收入

#### (1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本集团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) 本集团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) 本集团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。

本集团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，本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

## （2）收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

本集团对不需要安装的以产品交付后确认收入，需安装调试的按合同约定，实施完成并经客户验收合格后确认收入；产品服务在服务完成时，根据与客户核对一致的结算依据确认收入。

## 32. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 33. 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 34. 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）收入确认

如本附注“四、31.收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### （2）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动

### （3）存货跌价准备

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

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预



计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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。

#### （8）所得税

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

#### （9）预计负债

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

时间价值等因素。

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

### 35. 其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注“四、16. 持有待售资产和处置组”相关描述。

#### (2) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本集团或本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本集团或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价）。

### 36. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

##### 企业会计准则解释第 15 号

财政部 2021 年 12 月 30 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号），主要包括“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”；“关于资金集中管理相关列报”三个方面的内容。该政策变更对本集团财务报表 2023 年半年度财务状况、经营成果和现金流量无影响。

#### 2) 企业会计准则解释第 16 号

财政部 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），包括“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始

确认豁免的会计处理”；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”三个方面的内容。

根据企业会计准则解释第 16 号具体要求，本次会计政策变更由于“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日实行；公司无“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的相关情形，因此该政策变更对公司 2023 年半年度财务状况、经营成果和现金流量无影响。

### (2) 重要会计估计变更

本财务报告期没有发生重大会计估计变更事项。

### (3) 前期差错更正

本财务报告期没有发生前期差错更正事项。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	税率	计税基数
增值税	6%、9%、13%	销售税额抵扣进项税额后余额或销售 额
企业所得税	5%、15%、16.50%、20%、25%	应纳税所得额
城市维护建设税	5%、7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育附加	2%	应纳流转税额

### 2. 不同企业所得税税率纳税主体说明

纳税主体名称	所得税税率
香港网力	16.50%
西安赛能	15.00%

### 3. 税收优惠及批文

#### (1) 增值税

根据国家税务总局《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18号）、《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发

[2011]4号)、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)以及《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)的相关规定,在我国境内开发生产软件产品,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按13.00%的法定税率征收增值税,对实际税负超过3.00%的部分即征即退。

## (2) 企业所得税

1) 本公司之子公司香港网力2023年半年度企业所得税率按16.50%执行。

2) 本公司之子公司西安赛能符合财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号)的规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。西安赛能业务属于《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业,符合西部大开发优惠政策,2023年半年度企业所得税税率按15.00%执行。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2023年1月1日,“期末”系指2023年6月30日,“本期”系指2023年1月1日至6月30日,“上期”系指2022年1月1日至6月30日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,269.78	23,348.89
银行存款	37,729,546.92	44,425,526.53
其他货币资金	81,941,145.32	76,649,961.42
<b>合计</b>	<b>119,691,962.02</b>	<b>121,098,836.84</b>
其中:因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	81,941,145.32	76,649,961.42

#### (1) 使用受到限制的货币资金

项目	期末金额	期初余额
冻结的银行存款	81,921,816.64	76,630,632.74
保函保证金	19,328.68	19,328.68
<b>合计</b>	<b>81,941,145.32</b>	<b>76,649,961.42</b>

### 2. 交易性金融资产

项目	期末金额	期初余额
----	------	------

项目	期末金额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,908,865.84	739,113.54
其中：权益工具投资	909,238.32	739,113.54
<b>合计</b>	<b>17,908,865.84</b>	<b>739,113.54</b>

### 3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	332,680,682.18	22.15	332,638,433.13	99.99	42,249.05
按组合计提坏账准备	1,169,499,801.33	77.85	1,106,205,578.21	94.59	63,294,223.12
其中：按账龄组合计提坏账准备	1,169,499,801.33	77.85	1,106,205,578.21	94.59	63,294,223.12
<b>合计</b>	<b>1,502,180,483.51</b>	<b>100.00</b>	<b>1,438,844,011.34</b>	<b>—</b>	<b>63,336,472.17</b>

(续表)

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	334,226,700.63	22.27	334,226,700.63	100.00	
按组合计提坏账准备	1,166,579,078.78	77.73	1,105,325,082.24	94.75	61,253,996.54
其中：按账龄组合计提坏账准备	1,166,579,078.78	77.73	1,105,325,082.24	94.75	61,253,996.54
<b>合计</b>	<b>1,500,805,779.41</b>	<b>100.00</b>	<b>1,439,551,782.87</b>	<b>—</b>	<b>61,253,996.54</b>

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
客户 1	139,619,507.67	139,577,258.62	99.97	客户因被其他方提起诉讼前保全等原因，偿债能力较弱。
客户 2	53,701,921.00	53,701,921.00	100.00	客户因项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力。
客户 3	35,457,381.82	35,457,381.82	100.00	客户业务处于停滞状态，无支付公司款项的能力。
客户 4	29,052,110.01	29,052,110.01	100.00	客户经营规模大幅缩减，无支付公司款项的能力。

客户 5	25,921,772.97	25,921,772.97	100.00	客户业务处于停滞状态，无支付公司款项的能力。
客户 6	21,914,500.00	21,914,500.00	100.00	客户已经注销，无法追偿欠款。
客户 7	3,599,835.00	3,599,835.00	100.00	客户业务处于停滞状态，无支付公司款项的能力。
客户 8	3,592,003.44	3,592,003.44	100.00	客户因项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力。
客户 9	3,545,614.36	3,545,614.36	100.00	客户因项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力。
客户 10	2,974,830.00	2,974,830.00	100.00	客户已经注销，无法追偿欠款。
客户 11	2,372,600.00	2,372,600.00	100.00	客户已经注销，无法追偿欠款。
客户 12	2,093,400.00	2,093,400.00	100.00	客户已经注销，无法追偿欠款。
其他	8,835,205.91	8,835,205.91	100.00	客户已经注销或经营困难，无支付公司款项能力。
<b>合计</b>	<b>332,680,682.18</b>	<b>332,638,433.13</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,040,661.05	1,784,519.93	14.82
1-2 年	16,387,398.34	5,154,647.66	31.45
2-3 年	80,053,519.41	42,838,701.79	53.51
3-4 年	45,164,384.02	41,504,268.55	90.04
4 年以上	1,015,853,838.51	1,014,923,440.28	100.00
<b>合计</b>	<b>1,169,499,801.33</b>	<b>1,106,205,578.21</b>	<b>—</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	2,040,661.05
1-2 年	16,387,398.34
2-3 年	93,450,540.48
3-4 年	46,800,467.70
4 年以上	1,333,501,415.94
<b>合计</b>	<b>1,502,180,483.51</b>

(3) 本年应收账款坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额	
		本期计提	收回或转回
按单项计提坏账准备的应收账款	334,226,700.63	-1,588,267.50	

按组合计提坏账准备的应收账款	1,105,325,082.24	880,495.97	
<b>合计</b>	<b>1,439,551,782.87</b>	<b>-707,771.53</b>	

(续表)

项目	本年变动金额		期末余额
	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款			332,638,433.13
按组合计提坏账准备的应收账款			1,106,205,578.21
<b>合计</b>			<b>1,438,844,011.34</b>

(4) 本期实际核销的应收账款：无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	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	139,619,507.67	43.67 万元为 4 年以 内, 其他为 4 年以上	9.29	139,619,507.67
客户 15	137,176,194.00	4 年以上	9.13	137,176,194.00
客户 13	82,092,182.20	0.85 万元为 4 年以 内, 其他为 4 年以上	5.46	82,090,349.73
客户 14	78,591,884.59	1,315.74 万元为 4 年 以内, 其他为 4 年以上	5.23	70,338,814.54
客户 2	55,476,631.00	438.38 万元 4 年以 内, 其他为 4 年以上	3.69	54,658,729.31
<b>合计</b>	<b>492,956,399.46</b>	—	<b>32.80</b>	<b>483,883,595.24</b>

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(8) 期末应收账款质押情况

应收账款受限主要系公司融资需要, 将部分应收账款进行了质押, 已质押的应收账款年末账面价值为 24,065,227.73 元。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末		期初	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
1 年以内	1,003,103.14	0.79	396,325.36	0.31
1-2 年	1,581,382.69	1.25	2,546,330.42	2.02
2-3 年	32,874,481.23	25.95	32,163,845.74	25.52
3 年以上	91,224,179.04	72.01	90,946,674.79	72.15
<b>合计</b>	<b>126,683,146.10</b>	<b>100.00</b>	<b>126,053,176.31</b>	<b>100.00</b>

(2) 坏账准备情况

项目	期末余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,003,103.14		1,003,103.14
1-2 年	1,581,382.69		1,581,382.69
2-3 年	32,874,481.23	29,418,067.71	3,456,413.52
3 年以上	91,224,179.04	88,296,544.32	2,927,634.72
<b>合计</b>	<b>126,683,146.10</b>	<b>117,714,612.03</b>	<b>8,968,534.07</b>

(续表)

项目	期初余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	396,325.36		396,325.36
1-2 年	2,546,330.42		2,546,330.42
2-3 年	32,163,845.74	29,418,067.71	2,745,778.03
3 年以上	90,946,674.79	88,296,544.32	2,650,130.47
<b>合计</b>	<b>126,053,176.31</b>	<b>117,714,612.03</b>	<b>8,338,564.28</b>

(3) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因

债务人名称	账面余额	未结算原因
供应商 1	80,875,261.09	暂未催回相关款项
供应商 2	14,728,000.00	暂未催回相关款项
供应商 3	11,870,461.50	暂未催回相关款项
供应商 4	10,240,889.44	暂未催回相关款项
供应商 5	988,085.28	未完成结算
<b>合计</b>	<b>118,702,697.31</b>	—

(4) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	----	-------------	----------



供应商 1	80,875,261.09	2,800.31 万元为 2-3 年, 其他为 3 年以上	64.16	80,875,261.09
供应商 2	14,728,000.00	3 年以上	11.68	14,728,000.00
供应商 3	11,870,461.50	3 年以上	9.42	11,870,461.50
供应商 4	10,240,889.44	141.49 万元为 2-3 年, 其他为 3 年以上	8.12	10,240,889.44
供应商 5	988,085.28	2-3 年	0.78	
<b>合计</b>	<b>118,702,697.31</b>	<b>—</b>	<b>94.16</b>	<b>117,714,612.03</b>

## 5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	145,070,747.92	171,743,473.29
<b>合计</b>	<b>145,070,747.92</b>	<b>171,743,473.29</b>

### 5.1 应收股利

- (1) 应收股利分类：无。
- (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无。
- (3) 应收股利坏账准备计提情况：无。

### 5.2 其他应收款

- (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
中粮信托理财产品（注 1）	280,000,000.00	280,000,000.00
北京银行理财产品（注 2）	120,000,000.00	120,000,000.00
资金占用	163,890,558.18	163,890,558.18
股权转让款（注 3）	72,650,000.00	113,249,044.38
保证金	20,824,473.00	21,298,188.50
应收股权个税款	16,549,324.65	16,549,324.65
公司往来款	37,699,732.32	48,575,412.87
备用金	6,183,453.43	6,356,891.25
代扣代缴	1,630,354.04	1,656,055.72
代垫费用	790,808.84	693,224.28
其他	3,806,398.96	4,746,961.91
<b>合计</b>	<b>724,025,103.42</b>	<b>777,015,661.74</b>

注 1：2019 年 4 月 19 日，宁波网力与中粮信托签署《中粮信托·睿元三号单一资金信托》信托合同，委托中粮信托进行信托投资，信托资金总额不超过 30,000.00 万元。实际执行时，第一期信托资金规模 13,000.00 万元于 2019 年 4 月 22 日生效，第二期信托资金规模 15,000.00 万元于 2019 年 4 月 26 日生效，预期收益率 7.2%/年，信托存续期为 12 个月，信托计划于信托期间每年 6 月 20 日及 12 月 20 日后 5 个工作日内支付当期信托利益。中粮信托收到信托资金后，向济宁恒德信国际贸易有限公司（以下简称“恒德信”）发放信托贷款 28,000.00 万元。2019 年 6 月 26 日，公司如期收到信托收益。2019 年 12 月 20 日信托收益未能如期兑付，信托计划出现违约。

2020 年 2 月 20 日，中粮信托向宁波网力出具《信托利益分配通知书》（2019 中粮单字第 007 号—FPTZ），说明由于受托人分别于 2019 年 12 月 20 日及 2020 年 1 月 15 日向融资人发送《催款通知书》，融资人恒德信仍未支付其欠付的利息，根据《信托合同》第十七条约定提前终止信托，并向恒德信出具《债权换让通知》（2019 中粮单字第 007-1-ZR01）将信托债权 28,000.00 万元转让给了本公司的下属子公司宁波网力，宁波网力已全额计提坏账准备。

注 2：本公司于 2018 年 12 月与北京银行双榆树支行签订编号为 GJJ1812072、GJJ1812073、GJJ1812083、GJJ1812084、GJJ1812085、GJJ1812086 及 GJJ1812093 共 7 份《北京银行对公客户结构性存款协议》，共计购买北京银行结构性存款产品 45,000.00 万元，2019 年 3 月产品到期后，本公司陆续收到北京银行回款本金 33,000.00 万元及部分利息，剩余 12,000.00 万元本金未收回。本公司多次向北京银行双榆树支行发出《关于 1.2 亿元结构性存款的催收函》进行催收，但未收到回款，本公司已于 2021 年 4 月对北京银行双榆树支行提起诉讼，因该案北京银行相关人员涉及刑事犯罪，法院以需先刑后民的原则，裁定驳回起诉。本公司有权要求北京银行双榆树支行返还其尚未归还的人民币 1.2 亿元本金和 3.5 亿元本金对应的利息，以及逾期付款的罚息。基于北京银行双榆树支行的偿付能力判断该笔金融工具未发生信用减值，因此针对该笔其他应收款未计提坏账准备。

注 3：本期股权转让款减少，主要由于收回华启智能 5%的股权处置款。

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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）	
期初余额	63,234,916.03		542,037,272.42	605,272,188.45
期初其他应收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

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）	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-26,317,832.95			-26,317,832.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>36,917,083.08</b>		<b>542,037,272.42</b>	<b>578,954,355.50</b>

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	15,105,075.90
1-2 年	46,481,501.43
2-3 年	125,013,456.70
3-4 年	360,749,096.81
4 年以上	176,675,972.58
<b>合计</b>	<b>724,025,103.42</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	542,037,272.42					542,037,272.42
按组合计提坏账准备	63,234,916.03	-26,317,832.95				36,917,083.08
其中：按账龄组合计提坏账准备	63,234,916.03	-26,317,832.95				36,917,083.08
<b>合计</b>	<b>605,272,188.45</b>	<b>-26,317,832.95</b>				<b>578,954,355.50</b>

1) 按单项计提其他应收款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒德信	280,000,000.00	280,000,000.00	100.00	按预期可回收金额

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
刘光	163,890,558.18	163,890,558.18	100.00	按预期可回收金额
北京银行双榆树支行	120,000,000.00			按预期可回收金额
亿诺德(天津)智能科技有限公司(以下简称亿诺德)	72,650,000.00	72,650,000.00	100.00	按预期可回收金额
陕西软通智能科技有限公司	16,804,203.93	16,804,203.93	100.00	按预期可回收金额
武汉盛天辰智能系统有限公司	15,350,753.08	7,132,668.71	46.46	按预期可回收金额
深圳市兴民科技有限公司	1,559,841.60	1,559,841.60	100.00	按预期可回收金额
<b>合计</b>	<b>670,255,356.79</b>	<b>542,037,272.42</b>	—	—

2) 按账龄组合计提其他应收款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,954,585.93	398,324.37	13.48
1-2年	6,885,637.85	2,409,017.41	34.99
2-3年	3,453,615.10	1,630,503.51	47.21
3-4年	18,774,096.81	10,777,426.84	57.41
4年以上	21,701,810.94	21,701,810.94	100.00
<b>合计</b>	<b>53,769,746.63</b>	<b>36,917,083.07</b>	—

3) 本年坏账准备收回或转回金额: 无。

(5) 本年实际核销的其他应收款情况: 无。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
恒德信	理财产品	280,000,000.00	3-4年	38.67	280,000,000.00
刘光	资金占用	163,890,558.18	2-4年	22.64	163,890,558.18
北京银行双榆树支行	理财产品	120,000,000.00	4年以上	16.57	
亿诺德	股权转让款	72,650,000.00	2-3年	10.03	72,650,000.00
陕西软通智能科技有限公司	公司往来	16,804,203.93	3-4年	2.32	16,804,203.93
<b>合计</b>	—	<b>653,344,762.11</b>	—	<b>90.23</b>	<b>533,344,762.11</b>

(7) 涉及政府补助的应收款项: 无。

(8) 金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末金额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,414,556.60	6,569,396.66	845,159.94
发出商品	36,186,653.39		36,186,653.39
库存商品	65,618,211.09	56,382,907.88	9,235,303.21
合同履约成本	5,190,011.22		5,190,011.22
<b>合计</b>	<b>114,409,432.30</b>	<b>62,952,304.54</b>	<b>51,457,127.76</b>

(续表)

项目	期初金额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,414,556.65	6,569,396.66	845,159.99
发出商品	37,054,485.05		37,054,485.05
库存商品	66,295,945.68	56,382,907.88	9,913,037.80
合同履约成本	5,007,794.24		5,007,794.24
<b>合计</b>	<b>115,772,781.62</b>	<b>62,952,304.54</b>	<b>52,820,477.08</b>

### (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	6,569,396.66					6,569,396.66
库存商品	56,382,907.88					56,382,907.88
<b>合计</b>	<b>62,952,304.54</b>					<b>62,952,304.54</b>

(2) 期末存货抵押、质押担保的金额：无。

(3) 期末存货使用受限情况：

项目	账面价值	受限原因
借出的存货	5,593,476.63	借出
查封的存货	702,835.80	因诉讼被查封
<b>合计</b>	<b>6,296,312.43</b>	—

(4) 期末存货无借款费用资本化金额。

#### 7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款股权转让款	188,100,000.00	112,727,800.00	75,372,200.00
分期收款销售商品款	181,883,115.07	66,801,274.67	115,081,840.40
<b>合计</b>	<b>369,983,115.07</b>	<b>179,529,074.67</b>	<b>190,454,040.40</b>

(续表)

项目	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款股权转让款	188,100,000.00	112,727,800.00	75,372,200.00
分期收款销售商品款	193,876,757.94	66,801,274.67	127,075,483.27
<b>合计</b>	<b>381,976,757.94</b>	<b>179,529,074.67</b>	<b>202,447,683.27</b>

注：一年内到期的非流动资产受限原因系本公司2020年9月为了融资需要，将分期收款股权转让款进行了质押，该款项系出售给京投轨道交通科技控股有限公司的苏州华启智能科技有限公司股权转让款，质押的该笔款项期末账面价值为7,537.22万元。该笔款项的形成过程详见本附注“十三、3.（8）关于京投轨道科技发展有限公司股权转让纠纷”所述。

#### 8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣增值税等	26,528,230.51	26,523,452.79
其他	214,020.46	177,039.04
<b>合计</b>	<b>26,742,250.97</b>	<b>26,700,491.83</b>

#### 9. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额				
	账面余额	坏账准备	未实现融资收益	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	43,656,671.98	6,080,674.63	3,378,079.66	34,197,917.69	4.65%-6.00%
<b>合计</b>	<b>43,656,671.98</b>	<b>6,080,674.63</b>	<b>3,378,079.66</b>	<b>34,197,917.69</b>	

(续表)

项目	期初余额				
	账面余额	坏账准备	未实现融资收益	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	43,656,671.98	6,080,674.63	5,074,422.65	32,501,574.70	4.65%-6.00%
<b>合计</b>	<b>43,656,671.98</b>	<b>6,080,674.63</b>	<b>5,074,422.65</b>	<b>32,501,574.70</b>	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

### 10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
<b>一、联营企业</b>						
重庆网力视界科技有限公司	8,039,631.46					
北京物灵科技有限公司	8,909,179.28					
中盟科技有限公司	87,557,202.98			-9,128,464.55		
视云融聚（广州）科技有限公司	2,693,516.77			-536,330.71		
E-fordLimited	75,560,560.94			19,599,958.62	3,147,905.27	
<b>合计</b>	<b>182,760,091.43</b>			<b>9,935,163.36</b>	<b>3,147,905.27</b>	

(续表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>一、联营企业</b>					
重庆网力视界科技有限公司				8,039,631.46	8,575,292.29
北京物灵科技有限公司				8,909,179.28	
中盟科技有限公司		77,368,697.57		1,060,040.86	178,479,502.08
视云融聚（广州）科技有限公司				2,157,186.06	14,516,403.27
E-fordLimited				98,308,424.83	
<b>合计</b>		<b>77,368,697.57</b>		<b>118,474,462.49</b>	<b>201,571,197.64</b>



长期股权投资受限情况如下：

项目	期末余额	受限原因
北京物灵科技有限公司	8,909,179.28	冻结
重庆网力视界科技有限公司	8,039,631.46	冻结
中盟科技有限公司	1,060,040.86	出质
视云融聚（广州）科技有限公司	2,157,186.06	冻结
太初投资控股（苏州）有限公司		冻结
<b>合计</b>	<b>20,166,037.66</b>	—

#### 11. 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
无限城市（北京）科技有限公司	1,206,777.11	1,206,777.11
北京通成网联科技有限公司	2,293,819.17	2,293,819.17
<b>合计</b>	<b>3,500,596.28</b>	<b>3,500,596.28</b>

其他权益工具投资受限情况如下：

项目	期末余额	受限原因
无限城市（北京）科技有限公司	1,206,777.11	冻结
北京通成网联科技有限公司	2,293,819.17	冻结
<b>合计</b>	<b>3,500,596.28</b>	—

#### 12. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）	11,704,700.00	11,704,700.00
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	11,325,694.07	12,415,025.52
深圳前海盛世泰金投资企业（有限合伙）	1,279,884.59	1,279,884.59
骑士联盟（北京）信息服务有限公司	25,183,593.04	25,183,593.04
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	206,719,934.57	206,719,934.57
智车优行科技（上海）有限公司	5,542,080.03	5,542,080.03
钉钉拍（深圳）技术股份有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00
ZParkCapitalII, L.P.	27,861,567.24	26,854,420.43
GraphSQL, Inc.	2,124,385.20	2,047,592.40
DanhuaCapitalIII, L.P.	12,476,346.50	12,025,348.45
BRCInnovationL.P.	12,438,773.93	11,989,134.06
Knightscope, Inc.	31,168,586.57	30,041,896.82

项目	期末余额	期初余额
KinderlabRobotics, Inc.	4,263,222.00	4,109,114.00
<b>合计</b>	<b>360,588,767.74</b>	<b>358,412,723.91</b>

其他非流动金融资产期末受限情况如下：

项目	期末余额	受限原因
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	206,719,934.57	出质以及冻结
智车优行科技（上海）有限公司	5,542,080.03	出质以及冻结
骑士联盟（北京）信息服务有限公司	25,183,593.04	冻结
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	11,325,694.07	冻结
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）	11,704,700.00	冻结
钉钉拍（深圳）技术股份有限公司	8,500,000.00	冻结
<b>合计</b>	<b>268,976,001.71</b>	—

### 13. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	5,374,537.46	5,374,537.46
2. 期末余额	5,374,537.46	5,374,537.46
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	1,434,305.41	1,434,305.41
2. 本期增加金额		
(1) 计提或摊销	86,888.34	86,888.34
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,521,193.75	1,521,193.75
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	3,853,343.71	3,853,343.71
2. 期初账面价值	3,940,232.05	3,940,232.05

投资性房地产因诉讼已被法院查封。

### 14.

## 15. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	62,378,808.97	67,737,928.28
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>62,378,808.97</b>	<b>67,737,928.28</b>

## 14.1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	研发用电脑设备	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	263,275,034.17	65,796,011.41	242,366.19	6,897,834.58	28,488,063.25	364,699,309.60
2. 本期增加金额				23,509.72		23,509.72
(1) 购置						
(2) 其他				23,509.72		23,509.72
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额	263,275,034.17	65,796,011.41	242,366.19	6,921,344.30	28,488,063.25	364,722,819.32
二、累计折旧						
1. 期初余额	139,170,730.83	17,550,438.55	235,095.20	6,294,875.40	22,084,252.51	185,335,392.49
2. 本期增加金额	3,305,395.71	1,063,702.20	-	98,310.00	892,416.69	5,359,824.60
(1) 计提	3,305,395.71	1,063,702.20	-	98,310.00	892,416.69	5,359,824.60
3. 本期减少金额				-22,804.43		-22,804.43
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
(3) 本期外币报表折算减少				-22,804.43		-22,804.43
4. 期末余额	142,476,126.54	18,614,140.75	235,095.20	6,415,989.83	22,976,669.20	190,718,021.52

项目	研发用电脑设备	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
三、减值准备						
1. 期初余额	111,575,830.04		145.94	19,518.14	30,494.71	111,625,988.83
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	111,575,830.04	-	145.94	19,518.14	30,494.71	111,625,988.83
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,223,077.59	47,181,870.66	7,125.05	485,836.33	5,480,899.34	62,378,808.97
2. 期初账面价值	12,528,473.30	48,245,572.86	7,125.05	583,441.04	6,373,316.03	67,737,928.28

(2) 期末使用受限制的固定资产

项目	账面价值	受限原因
融科望京中心房产	47,181,870.64	因诉讼被查封
运输设备	3,463,441.11	因诉讼被查封
<b>合计</b>	<b>50,645,311.75</b>	—

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面价值	闲置原因
苏州智能固定资产	6,522,704.15	项目未投入使用
<b>合计</b>	<b>6,522,704.15</b>	—

16. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	5,579,472.90	5,579,472.90
2. 本期增加金额		
(1) 租入		
3. 本期减少金额	905,611.62	905,611.62
4. 期末余额	4,673,861.28	4,673,861.28
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	3,689,378.56	3,689,378.56
2. 本期增加金额	869,538.02	869,538.02
(1) 计提	869,538.02	869,538.02
3. 本期减少金额	882,971.37	882,971.37
4. 期末余额	3,675,945.21	3,675,945.21
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	997,916.07	997,916.07
2. 期初账面价值	1,890,094.34	1,890,094.34

17. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	电脑软件	专利技术和软件著作 权	存储管理软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	58,661,388.96	84,159,726.83	2,473,811.99	145,294,927.78
2. 本期增加				
3. 本期减少				
(1) 处置				
4. 期末余额	58,661,388.96	84,159,726.83	2,473,811.99	145,294,927.78
二、累计摊销				
1. 期初余额	43,883,774.08	79,178,586.28	1,693,213.70	124,755,574.06
2. 本期增加	33,207.24	675,250.28	86,752.14	795,209.66
(1) 计提	33,207.24	675,250.28	86,752.14	795,209.66
3. 本期减少				
(1) 处置				
4. 期末余额	43,916,981.32	79,853,836.56	1,779,965.84	125,550,783.72
三、减值准备				
1. 期初余额	14,713,692.64	3,860,225.09		18,573,917.73
2. 本期增加				
(1) 计提				
3. 本期减少				
4. 期末余额	14,713,692.64	3,860,225.09	-	18,573,917.73
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,715.00	445,665.18	693,846.15	1,170,226.33
2. 期初账面价值	63,922.24	1,120,915.46	780,598.29	1,965,435.99

## 18. 商誉

### (1) 商誉原值

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
		企业合并形成	处置	
西安赛能	38,840,178.40			38,840,178.40
动力盈科	100,539,539.08			100,539,539.08
广州嘉崎	150,856,195.97			150,856,195.97
<b>合计</b>	<b>290,235,913.45</b>			<b>290,235,913.45</b>

### (2) 商誉减值准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
		计提	处置	

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
		计提	处置	
西安赛能	36,526,245.97			36,526,245.97
动力盈科	100,539,539.08			100,539,539.08
广州嘉崎	150,856,195.97			150,856,195.97
合计	287,921,981.02			287,921,981.02

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	资产组或资产组组合信息		
	主要构成	确定方法	本期是否发生变动
西安赛能	长期资产、商誉	独立现金流	否
动力盈科	长期资产、商誉	独立现金流	否
广州嘉崎	长期资产、商誉	独立现金流	否

(4) 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定，资产组或资产组组合的可收回金额的估计，应根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者之间较高者确定，西安赛能目前尚无处置计划，因此本公司采取预计未来现金净流量的现值来估计其资产组可收回金额。

被投资单位名称	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
西安赛能	2,313,932.43	注1	注2	注3

注1：可收回金额的确定方法：管理层基于五年财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量以第五年的现金流量为基础予以确定。

注2：重要假设及其合理理由：管理层根据资产组历史年度的经营情况、市场竞争、2023年及以后年度预计可实现项目收入情况等因素综合分析确定相关重要假设。

注3：关键参数及其理由：管理层根据长期增长战略时运用的预测期营业收入增长率为5.00%–15.00%，预测期利润率为4.45%–5.30%；稳定期增长率0.00%，利润率为4.79%；折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前折现率12.22%。

## 19. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修工程	209,113.30		209,113.30		
其他	382.34		382.34		



项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
合计	209,495.64		209,495.64		

## 20. 短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	149,900,000.00	149,900,000.00
保证借款	29,997,661.85	29,997,661.85
质押借款	687,449,816.19	683,044,076.19
合计	867,347,478.04	862,941,738.04

#### 1) 年末信用借款明细

债权人	起始日	到期日	金额
北京银行股份有限公司北太平庄支行	2019-04-13	2020-04-12	4,900,000.00
北京银行股份有限公司北太平庄支行	2019-05-28	2020-05-27	5,000,000.00
北京银行股份有限公司北太平庄支行	2019-06-14	2020-06-13	110,000,000.00
北京银行股份有限公司北太平庄支行	2019-07-13	2019-07-12	5,000,000.00
北京银行股份有限公司北太平庄支行	2019-07-13	2019-07-12	25,000,000.00
合计	—	—	149,900,000.00

注：2019年4月，本公司与北京银行股份有限公司北太平庄支行（以下简称“太平庄支行”）签订授信额度为14,990.00万元的综合授信合同，后陆续签订累计借款额为14,990.00万元的借款合同，合同约定年利率为首次提款日前一个工作日同期央行贷款基准利率（央行LPR）加[134.5]个基点（一个基点为0.01%），在贷款期限内利率不变。截至2023年6月30日，尚未归还本金14,990.00万元，上述借款本息均已逾期，债权人已提起诉讼并结案。

#### 2) 年末保证借款明细

债权人	起始日	到期日	金额	借款条件
北京银行股份有限公司大钟寺支行	2019-03-06	2020-03-05	19,999,228.55	注1
北京银行股份有限公司大钟寺支行	2019-03-11	2020-03-10	9,998,433.30	注2
合计	—	—	29,997,661.85	—

注1：2019年3月，本公司下属子公司广州嘉崎与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订借款合同，借款金额2,000.00万元，该笔借款由本公司提供无限连带责任保证担保，合同约定年利率为首次提款日前一个工作日同期央行贷款基准利率（央行LPR）加[134.5]个基点（一个基点为0.01%），在贷款期限内利率不变。截至2023年6月30日，该笔借款

尚未归还本金 1,999.92 万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼，债权人已提起诉讼并结案。

注 2：2019 年 3 月，本公司下属动力盈科与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订授信额度为 2,000.00 万元的综合授信合同，并于当日签订借款额为 2,000.00 万元的借款合同，该笔借款由本公司提供无限连带责任保证担保，合同约定利率为首次提款日前一个工作日同期央行贷款基础利率（央行 LPR）加[134.5]个基点（一个基点为 0.01%），在贷款期限内利率不变。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还本金 999.84 万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼并结案。

### 3) 年末质押借款明细

债权人	起始日	到期日	金额	借款条件
深圳市民信惠保理有限公司	2020-08-21	2021-02-20	2,482,950.00	注 1
太平庄支行	2020-05-29	2020-11-11	4,900,000.00	注 2
宁波银行股份有限公司北京分行	2020-02-20	2021-08-27	30,000,000.00	注 3
宁波银行股份有限公司北京分行	2020-08-13	2021-07-16	76,407,870.00	注 4
兴业银行股份有限公司北京望京南湖支行	2020-09-04	2021-09-03	90,000,000.00	注 5
中信银行股份有限公司北京分行	2020-11-27	2021-11-26	82,266,662.48	注 6
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	2021-02-24	2021-08-23	99,999,999.64	注 7
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	2021-02-24	2021-08-23	62,000,000.00	注 7
北京海金商业保理有限公司	2018-12-14	2020-12-31	29,392,334.07	注 8
北京海金商业保理有限公司	2020-11-04	2021-10-25	210,000,000.00	注 9
<b>合计</b>	—	—	<b>687,449,816.19</b>	

注 1：2020 年 8 月，本公司下属子公司四川网力与深圳市民信惠保理有限公司签署保理额度为 900.00 万元借款合同，到期日为 2021 年 2 月 20 日，实际借款金额 700.00 万元。借款条件为以《四川省南充市公安局大数据合成作战多维感知应用系统政府采购合同》项目应收款 1,200.00 万元质押；赵丰提供无限连带责任保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还本金 248.30 万元，本息均已逾期。

注 2：2020 年 5 月，本公司与太平庄支行签订流动资金借款合同，申请短期流动资金质押贷款 490.00 万元，贷款期限为首日提款日起一年，第 11 个月偿还 10% 本金，剩余款项到期结清，合同约定年利率为提款前一日一年期央行 LPR 加零个基点，该利率不随央行 LPR 或本行 LPR 变动而调整。借款条件为应收账款质押。2020 年 11 月 11 日北京银行太平庄支行宣布贷款提前到期。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还本金 490.00 万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼并结案。

注 3：2020 年 2 月，本公司向宁波银行股份有限公司北京分行申请短期流动资金贷款 3,600.00 万元，原借款到期日为 2021 年 2 月 21 日，后申请展期至 2021 年 12 月 21 日，但 2021 年 6 月 21 日后利息逾期未支付，银行送达催款通知函后宣布该笔款项于 2020 年 8 月 23 日提前到期。借款条件为本公司下属子公司深圳东网提供无限连带责任保证担保、应收账款质押，合同约定利率以每笔贷款发放时借款借据记载为准。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还本金 3,000.00 万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼并结案。

注 4：2020 年 8 月，本公司向宁波银行股份有限公司北京分行申请短期流动资金贷款 970.00 万元（欧元），贷款期限 6 个月后，本公司申请展期至 2021 年 7 月 16 日。借款条件为深圳东网提供无限连带责任保证担保、应收账款质押，合同约定外币贷款利率 1.60009%，上述贷款市场报价利率（LPR）及加减基点数可能发生变化，具体以借款借据记载为准。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还本金 970.00 万元（欧元），折合为人民币 7,640.79 万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼并结案。

注 5：2020 年 9 月，本公司与兴业银行股份有限公司北京望京南湖支行签订流动资金借款合同，借款金额 9,000.00 万元，到期日为 2021 年 9 月 3 日，该笔借款条件为深圳东网提供无限连带责任保证担保、本公司以出售给京投轨道交通科技控股有限公司的苏州华启智能科技有限公司的 95%股权转让款质押，合同约定年利率为定价基准利率+3.5%。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还本金 9,000.00 万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼，二审未结案。

注 6：2020 年 11 月，本公司与中信银行股份有限公司北京分行签订授信额度为 8,460.00 万元的综合授信合同，取得借款 8,460.00 万元，到期日为 2021 年 11 月 26 日，合同约定利率为实际提款时单笔贷款利率以单笔提款出具的《借款凭证(借据)》上的记载为准。借款条件为深圳东网、上海网力提供无限连带责任保证担保，同时以本公司深网视界 100%股权及部分应收账款质押，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还本金 8,226.67 万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼并结案。详见本附注“十三、3.（9）中信银行股份有限公司北京分行借款合同纠纷”所述。

注 7：2021 年 2 月，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订融资额度协议，协议约定保理融资额为 30,080.00 万元，到期日为 2022 年 2 月 6 日，借款条件为不低于 4 亿元应收账款进行质押以及深圳东网提供无限连带责任保证担保。2021 年 2 月 14 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行分别签订流动资金贷款协议，贷款金额分别为 99,999,999.64 元、62,000,000.00 元，到期日为 2022 年 2 月 13 日，合同约定年利率为每笔贷款发放时按贷款实际发放日的前一日日终全国银行间同业拆借中心公布的 1 年期(期限)的贷款市场报价利率 LPR+267.5BPS 计算。2021 年 8 月 16 日本公司收到上海浦东发展银行股份有限公司北京分行提前还款通知书，到期日变更为 2021 年 8 月 23 日。截至 2023 年 6 月 30 日，上述借款尚未归还本金 161,999,999.64 元，本息均已逾期，债权人已提起强制执行并已裁定结案。

注 8：2018 年 12 月，本公司与北京海金商业保理有限公司（以下简称“海金保理”）签订国内保理业务合同，合同约定保理融资额度为 8,000.00 万元，额度有效期为 1 年，合同约定年利率为 8.00%。借款条件为应收账款转让以及公司原实际控制人刘光提供无限连带责任保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还本金 2,939.23 万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼并结案。

注 9：2020 年 11 月，本公司与海金保理签订国内保理业务合同，合同约定保理融资额度为 21,000.00 万元，额度有效期为首次提款日起 355 个自然日，合同约定年利率为 12.00%。借款条件为深圳东网提供无限连带责任保证担保、北京海淀科技金融资本控股集团有限公司（以下简称“海科金集团”）的 6.0472%股权质押、应收款项质押以及公司原实际控制人刘光就保理融资款中的 15,800.00 万元提供连带责任保证担保。2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还本金 21,000.00 万元，本息均已逾期。

## （2）逾期短期借款情况

本集团上述所有短期借款均已逾期。

## 21. 交易性金融负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	451,333,333.33	14,000,000.00		465,333,333.33
<b>合计</b>	<b>451,333,333.33</b>	<b>14,000,000.00</b>		<b>465,333,333.33</b>

公司于 2019 年 4 月 12 日召开第三届董事会第五十四次会议，审议通过了《关于全资子公司拟增资扩股并引入投资者的议案》。公司拟引入成都高新新经济创业投资有限公司（以下简称“新经济创投”）作为投资者，对全资子公司动力盈科进行增资。新经济创投拟出资人民币 50,000.00 万元，认购动力盈科新增注册资本 2,320.00 万元，剩余 47,680.00 万元计入动力盈科的资本公积。公司同意放弃对上述新增注册资本的优先认购权。

2019 年 4 月 24 日，公司与新经济创投、动力盈科签署《关于动力盈科实业（深圳）有限公司之增资协议》，2019 年 6 月 24 日，公司与新经济创投、动力盈科签署《关于动力盈科实业（深圳）有限公司之增资协议之补充协议》及《关于动力盈科实业（深圳）有限公司之股东协议之补充协议》，新经济创投向动力盈科增资金额由 50,000.00 万元调整为 35,000.00 万元，新经济创投已足额支付增资款，动力盈科尚未进行工商变更。根据相关协议约定，自增资款全部拨付完成日届满 12 个月之日（含当日）起至增资款全部拨付完成日届满 15 个月之日止的期间内，本公司应当以新经济创投认可的方式（包括但不限于现金、根据《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规发行的用于受让新经济创投持有的动力盈科全部股权的定向可转债）受让新经济创投持有的全部动力盈科股权。

2020 年 3 月 1 日，新经济创投、动力盈科、本公司以及刘光签订了《关于动力盈科

股权回购相关事项的协议》，为保证本公司履行回购协议，本公司将持有的中盟科技、广州嘉崎、宁波网力、海科金集团的全部股权质押给新经济创投。

2022年6月6日，新经济创投向成都市中级人民法院提出诉讼请求，要求本公司履行股权回购义务2020年12月30日，鉴于公司与新经济创投签订《关于动力盈科实业（深圳）有限公司之增资协议》和《关于动力盈科实业（深圳）有限公司之股东协议》等协议，针对其中涉及的回款条款，各方达成最新的回购协议，新的协议约定回款时间为2021年12月31日前。截至本财务报告批准报出日，本公司尚未履行该笔股权回购义务。

2022年6月，新经济创投向成都市中级人民法院提出诉讼请求，要求本公司履行股权回购义务，截至本财务报告批准报出日，该案件已结案。详见本附注“十三、3.（4）新经济创投要求履行回购义务的相关案件”所述。

## 22. 应付账款

### （1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	48,150,766.05	15,145,454.41
1-2年	34,408,179.65	54,715,196.27
2-3年	64,775,680.23	66,621,322.98
3年以上	225,552,874.79	242,687,246.20
<b>合计</b>	<b>372,887,500.72</b>	<b>379,169,219.86</b>

### （2）账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商6	113,297,284.42	资金紧张
供应商7	19,814,897.46	资金紧张
供应商8	9,573,269.73	资金紧张
供应商9	7,835,504.91	资金紧张
供应商10	8,769,835.95	资金紧张
<b>合计</b>	<b>159,290,792.47</b>	—

## 23. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	12,897,009.43	12,996,174.21
1-2年	24,371,499.62	40,511,763.72
2-3年	17,038,141.80	13,233,806.22
3年以上	11,779,965.97	3,300,369.46

项目	期末余额	期初余额
合计	66,086,616.82	70,042,113.61

## 24. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	37,198,500.01	10,403,369.62	11,161,109.58	36,440,760.05
离职后福利—设定提存计划	80,995.96	1,974,463.80	1,976,031.26	79,428.50
辞退福利	10,087,575.06	1,073,809.24	856,681.96	10,304,702.34
合计	47,367,071.03	13,451,642.66	13,993,822.80	46,824,890.89

### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	34,234,473.60	9,007,212.08	9,871,980.40	33,369,705.28
职工福利费		238,077.54	238,077.54	
社会保险费	196,805.46	453,662.59	453,851.84	196,616.21
其中：医疗保险费	195,292.72	443,737.33	444,395.85	194,634.20
工伤保险费	145.71	9,092.76	8,623.49	614.98
生育保险费	1,367.03	832.50	832.50	1,367.03
住房公积金	76,452.67	601,038.32	597,199.80	80,291.19
工会经费和职工教育经费	2,690,768.28	103,379.09		2,794,147.37
合计	37,198,500.01	10,403,369.62	11,161,109.58	36,440,760.05

### (3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	78,773.42	1,911,751.74	1,913,446.54	77,078.62
失业保险费	2,222.54	62,712.06	62,584.72	2,349.88
合计	80,995.96	1,974,463.80	1,976,031.26	79,428.50

## 25. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	252,307,783.96	252,837,671.42
企业所得税	44.26	
个人所得税	18,762,339.00	18,803,343.20
城市维护建设税	12,975,472.42	12,970,321.19
教育费附加	6,398,620.30	6,415,426.84

项目	期末余额	期初余额
地方教育费附加	3,083,868.20	3,063,335.72
房产税		298,916.31
土地使用税		2,284.11
印花税	2,098.37	3,876.94
<b>合计</b>	<b>293,530,226.51</b>	<b>294,395,175.73</b>

## 26. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	345,642,942.19	280,435,343.34
应付股利		
其他应付款	632,658,049.15	573,575,883.83
<b>合计</b>	<b>978,300,991.34</b>	<b>854,011,227.17</b>

### 25.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	243,278,970.76	192,693,183.29
其他流动负债利息	102,363,971.43	87,742,160.05
<b>合计</b>	<b>345,642,942.19</b>	<b>280,435,343.34</b>

#### (1) 重要的已逾期未支付的利息（前五名）

借款单位	期末余额	逾期原因
北京海金商业保理有限公司	114,780,227.80	资金紧张
广东百达丰科技股份有限公司	90,730,849.31	资金紧张
太平庄支行	41,499,627.83	资金紧张
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	30,981,077.08	资金紧张
兴业银行股份有限公司北京望京南湖支行	22,012,944.12	资金紧张
<b>合计</b>	<b>300,004,726.14</b>	

### 25.2 其他应付款

#### (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
应付代垫款	72,299,370.00	71,779,704.91
股权激励回购（注1）	15,592,454.78	15,592,454.78
融资服务费	5,248,445.76	4,481,132.07
押金及保证金	1,177,685.22	1,507,997.62

款项性质	期末余额	年初余额
应付诉讼赔偿款（注 2）	513,058,438.95	454,542,254.09
应付减资款	21,800,000.00	21,800,000.00
房租	1,213,318.48	1,203,892.92
股权转让款	227,360.85	227,360.85
其他	2,040,975.11	2,441,086.59
<b>合计</b>	<b>632,658,049.15</b>	<b>573,575,883.83</b>

注 1：公司因未按约定履行股权回购义务，陆续被股权激励对象提起诉讼。

注 2：应付诉讼赔偿款主要包括应付海科金集团诉讼赔偿款 39,604.37 万元，该款项系 2019 年 3 月本公司及下属子公司苏州智能为海科金集团向红嘉福提供人民币 20,000.00 万元借款提供违规担保，签署的《保证合同》已经《公证书》（（2019）京中信内经证字 19557 号）公证，2020 年 1 月，海科金集团向法院申请强制执行苏州智能所致。

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中安百联（北京）资产管理有限公司	29,946,042.71	资金紧张
北京市商汤科技开发有限公司	20,000,000.00	资金紧张
股权激励回购款	15,592,454.78	资金紧张
WonderVision	13,765,149.01	资金紧张
上海商汤智能科技有限公司	10,413,418.68	资金紧张
<b>合计</b>	<b>89,717,065.18</b>	—

## 27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	181,166,263.02	178,778,252.83
一年内到期的长期应付款	90,708,311.69	83,924,479.57
一年内到期的其他长期负债	2,893,475.87	1,000,561.69
一年内到期的租赁负债	611,311.85	3,654,324.57
<b>合计</b>	<b>275,379,362.43</b>	<b>267,357,618.66</b>

（1）一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款（注 1）	6,855,128.17	9,852,451.01
质押借款（注 2）	174,311,134.85	168,925,801.82



借款类别	期末余额	期初余额
合计	181,166,263.02	178,778,252.83

注1：2018年8月，本公司与永赢金融租赁有限公司签订融资租赁合同，合同约定融资金额5,000.00万元，扣除风险金，手续费等实际融资金额为4,750.00万元，合同约定年利率如遇中国人民银行贷款基准利率调整时，自基准利率调整日对租金按同档次贷款基准利率的调整作出同方向、同幅度的调整按比例调整。截至2023年6月30日，该笔款项尚未归还本金354.57万元，利息及罚息330.94万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼并结案。

注2：2021年2月，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订融资额度协议，协议约定保理融资金额为3.08亿元，其中1.46亿为2017年公司签订的借款合同项下期限5年的并购贷款，到期日为2022年2月6日，合同约定年利率为每笔贷款发放时贷款期限同档次的贷款基准年利率计算。借款条件为以不低于4亿元应收账款进行质押以及动力盈科100.00%股权质押。2021年8月16日上海浦东发展银行股份有限公司北京分行送达了提前还款通知书，到期日为2021年8月23日。截至2023年6月30日，该笔款项尚未归还本金14,599.99万元，利息及罚息2,852.71万元，本息均已逾期，债权人已提起诉讼并结案。

## (2) 一年内到期的长期应付款

借款类别	期末余额	期初余额
北京市文化科技融资租赁股份有限公司(注1)	29,250,371.70	27,193,196.12
北京市文化科技融资租赁股份有限公司(注2)	15,848,119.08	14,744,332.78
湘信融资租赁有限公司(注3)	45,609,820.91	41,986,950.67
合计	90,708,311.69	83,924,479.57

注1：2017年11月，本公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同，融资金额13,000.00万元。合同约定年利率为中国人民银行三年期贷款基准利率+0.85%。截至2023年6月30日，该笔款项尚未归还本金2,101.67万元，利息及罚息823.37万元，本案件已诉讼结案。详见本附注“十三、3.(10).北京市文化科技融资租赁股份有限公司合同纠纷”所述。

注2：2017年11月，本公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同金额7,000.00万元。合同年利率为中国人民银行三年期贷款基准利率+0.85%。截至2023年6月30日，该笔款项尚未归还本金1,131.67万元，利息及罚息453.15万元，本案件已诉讼结案。详见本附注“十三、3.(10).北京市文化科技融资租赁股份有限公司合同纠纷”所述。

注3：2018年，本公司与湘信融资租赁有限公司签订售后回租租赁合同，合同约定租

赁本金 5,000.00 万元，期限 36 个月，合同约定年利率 8.30%；后签署变更协议，最终租赁到期日为 2020 年 12 月 14 日，融资条件应收账款质押。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔款项尚未归还本金 2,501.98 万元，利息及罚息 2,059.00 万元。

## 28. 其他流动负债

### (1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
北京市文化科技融资租赁股份有限公司（注 1）	24,900,000.00	24,900,000.00
川投信产（注 2）		25,120,000.00
成都市正硕科技有限公司（注 3）	4,180,000.00	4,180,000.00
广东百达丰科技股份有限公司（注 4）	110,000,000.00	110,000,000.00
E-fordLimited（注 5）	60,228,913.54	58,051,743.93
待转销项税	1,731,130.25	3,008,732.37
<b>合计</b>	<b>201,040,043.79</b>	<b>225,260,476.30</b>

注 1：2020 年 6 月，本公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订售后回租融资租赁租赁合同，合同约定融资金额 3,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔款项尚未归还本金 2,490.00 万元，本息均已逾期。

注 2：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司与川投信产的合同义务已履行完毕。

注 3：截至 2023 年 6 月 30 日，深网视界尚未归还的成都市正硕科技有限公司融资本金 418.00 万元，该款项已逾期。

注 4：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未归还的广东百达丰电子科技实业有限公司融资本金 11,000.00 万元，本息均已逾期。

注 5：2021 年 4 月，香港网力与 E-fordLimited 签订《借款协议》，合同约定借款本金人民币 6,261.89 万元，年利率 1%，借款期限一年，实际借款金额 833.53 万美元，折合人民币 5,805.17 万元，根据香港网力与 E-fordLimited 双方签署的《借款协议补充协议》，该款项已展期至 2024 年 4 月 23 日。

## 29. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		250,105.77
减：未确认融资费用		1,006.48
<b>合计</b>		<b>249,099.29</b>

注：本期租赁负债全部重分类至一年内到期的非流动负债。

### 30. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保（注 1）	261,715,761.66	248,471,196.44
合同纠纷诉讼（注 2）	209,774,220.34	184,457,118.63
股份维权支出（注 3）	20,643,512.12	44,089,267.62
<b>合计</b>	<b>492,133,494.12</b>	<b>477,017,582.69</b>

注 1：对外提供担保的预计负债期末余额 26,171.58 万元包括：

（1）对恒德信违规担保事项以恒德信未能偿付保理融资本金、利息及罚息等，预计公司可能承担担保责任的金额确认预计负债 14,523.59 万元，该项预计负债的形成详见本附注“十三、1.（1）为恒德信违规担保相关的或有事项”所述。

（2）对北京市警视达机电设备研究所有限公司（以下简称“警视达”）违规担保事项以警视达未能偿付保理融资本金、利息及罚息等，预计公司可能承担担保责任的金额确认预计负债 4,802.47 万元，该项预计负债的形成详见本附注“十三、1.（3）为警视达违规担保相关的或有事项”所述。

（3）对北京联合视讯技术有限公司（以下简称“联合视讯”）违规担保事项以联合视讯未能偿付保理融资本金、利息及罚息等，预计公司可能承担担保责任的金额确认预计负债 4,802.47 万元，该项预计负债的形成详见本附注“十三、1.（4）为联合视讯违规担保相关的或有事项”所述。

（4）2021 年 2 月 4 日广东省广州市黄埔区人民法院对公司为中兴融创投资管理有限公司（以下简称“中兴融创”）的违规担保事项下达的民事判决书后，本公司持续计算截至 2023 年 6 月 30 日需要向昌都市高腾企业管理股份有限公司（以下简称“昌都高腾”）承担担保责任的本金、利息及罚息 2,043.06 万元。

注 2：因到期债务不能偿还，日常经营活动受阻，公司存在多项合同纠纷，经审慎评估，对尚未结案合同纠纷诉讼确认预计负债 20,970.04 万元。

注 3：因公司未按规定履行信息披露义务，中国证券监督管理委员会北京监管局于 2020 年 11 月向公司下发[2020]12 号《行政处罚决定书》，对公司及相关责任人员予以行政处罚。上述行政处罚作出后，部分买入公司股票的投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由，以本公司为被告向北京一中院、北京金融法院提起诉讼，主张由公司就前述信息披露违规事项对其造成的损失承担民事赔偿责任。公司根据诉讼案件数量、涉及金额参考专业法律机构判断的预期赔偿比例确认预计负债，本年度第一批 279 件案件一审判决赔付 2,681.04 万元，由预计负债转入其他应付款，截至 2023 年预计负债余额 2,064.35 万元。

### 31. 递延收益

本期无递延收益。

### 32. 股本

本公司股本为 1,195,772,516.00 股，每股面值 1 元，具体股份种类与构成为：

项目	期初金额	本期变动增减（+、-）额		
		发行新股	送股	公积金转股
有限售条件股份	1,952,894.00			
其中：境内自然人持股	1,952,894.00			
无限售条件股份	1,193,819,622.00			
其中：人民币普通股	1,193,819,622.00			
<b>合计</b>	<b>1,195,772,516.00</b>			

（续表）

项目	本期变动增减（+、-）额		期末金额
	其他	小计	
有限售条件股份			1,952,894.00
其中：境内自然人持股			1,952,894.00
无限售条件股份			1,193,819,622.00
其中：人民币普通股			1,193,819,622.00
<b>合计</b>			<b>1,195,772,516.00</b>

### 33. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,202,604,496.06			1,202,604,496.06
其他资本公积	69,870,222.56			69,870,222.56
<b>合计</b>	<b>1,272,474,718.62</b>			<b>1,272,474,718.62</b>

### 34. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	15,592,261.38			15,592,261.38
<b>合计</b>	<b>15,592,261.38</b>			<b>15,592,261.38</b>

### 35. 其他综合收益

项目	期初金额	本期所得税前发生额					税后归属于少数股东	期末金额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
<b>一、将重分类进损益的其他综合收益</b>	<b>3,468,078.61</b>	<b>2,814,170.54</b>				<b>2,814,170.54</b>		<b>6,282,249.15</b>
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	26,033,592.40	3,147,905.27				3,147,905.27		29,181,497.67
2. 外币财务报表折算差额	-2,272,727.10	-333,734.73				-333,734.73		-2,606,461.83
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-20,292,786.69							-20,292,786.69
4. 其他债权投资公允价值变动								
<b>二、不能重分类进损益的其他综合收益</b>	<b>-6,143,932.28</b>							<b>-6,143,932.28</b>
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	-6,143,932.28							-6,143,932.28
4. 企业自身信用风险公允价值变动								
<b>合计</b>	<b>-2,675,853.67</b>	<b>2,814,170.54</b>				<b>2,814,170.54</b>		<b>138,316.87</b>

### 36. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	137,451,276.63			137,451,276.63
合计	137,451,276.63			137,451,276.63

### 37. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	-5,228,368,569.03	-4,102,635,308.78
加：期初未分配利润调整数		-41,587,637.09
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		-41,587,637.09
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初余额	-5,228,368,569.03	-4,144,222,945.87
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-221,009,398.22	-1,084,145,623.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
未分配利润其他减少		
本期期末余额	-5,449,377,967.25	-5,228,368,569.03

### 38. 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,304,142.36	10,501,007.85	13,143,333.03	8,325,533.64
其他业务	201,946.91	430,367.89	121,100.92	86,888.34
合计	24,506,089.27	10,931,375.74	13,264,433.95	8,412,421.98

注：本期营业收入增加主要系本期根据新增收入及根据法院判决结果将预收账款结转收入所致。

### 39. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	119,403.83	96,281.33
教育费附加	54,166.17	56,321.48
房产税	298,916.31	
土地使用税	2,284.11	
车船使用税	16,880.00	19,260.00
印花税	5,427.01	10,892.21
其他	31,122.27	16,852.97
<b>合计</b>	<b>528,199.70</b>	<b>199,607.99</b>

### 40. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,865,916.05	7,879,321.19
差旅、交通费	10,010.47	75,580.39
租赁费	217,574.37	950,525.11
办公招待费	23,414.36	58,205.64
折旧与摊销	386,519.12	682,620.66
其他	23,685.21	331,552.31
<b>合计</b>	<b>2,527,119.58</b>	<b>9,977,805.30</b>

注：销售费用下降主要系因本年员工离职，人员大幅减少导致职工薪酬降低，导致差旅、交通费、租赁费等费用相应减少。

### 41. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,467,600.69	17,070,885.82
办公招待费	872,198.89	976,780.46
差旅、交通费	381,366.90	436,149.14
租赁费	956,325.92	1,757,554.26
中介机构费	3,711,785.77	4,075,261.25
折旧与摊销	5,634,361.02	754,446.52
其他	132,385.24	623,819.12
<b>合计</b>	<b>22,156,024.43</b>	<b>25,694,896.57</b>

注：本期职工薪酬下降主要系人员离职所致；租赁费用下降主要系公司退租办公场所所致；折旧与摊销增加主要系本期将研发设备的折旧与摊销计入管理费用所致。

#### 42. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		15,228,998.75
办公招待费		96,884.68
差旅、交通费		71,682.53
租赁费		1,163,314.20
实验与器材		23,396.23
中介机构费		130.00
折旧与摊销		10,711,888.87
其他		452,907.45
<b>合计</b>		<b>27,749,202.71</b>

注：本期无研发项目，将研发费用项目全部调整至管理费用。

#### 43. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,966,942.75	83,125,591.35
减：利息收入	1,895,906.70	2,773,037.60
加：汇兑净损失	7,580,142.38	-2,126,488.00
其他支出	27,339.08	46,002.04
<b>合计</b>	<b>83,678,517.51</b>	<b>78,272,067.79</b>

#### 44. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件增值税退税	48,411.01	638,480.16
北京市工程实验室创新能力建设项目（注）		526,084.98
个税手续费返还	15,083.87	94,849.02
稳岗补贴	56,425.16	
电子退库		
其他		
<b>合计</b>	<b>119,920.04</b>	<b>1,259,414.16</b>

#### 45. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,935,163.36	-32,382,135.20
处置长期股权投资产生的投资收益		



产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	2,861,431.13	
<b>合计</b>	<b>12,796,594.49</b>	<b>-32,382,135.20</b>

#### 46. 公允价值变动损益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	170,124.78	-601,393.48
其他非流动金融资产	3,265,375.29	10,691,558.66
交易性金融负债	-14,000,000.00	-14,000,000.00
<b>合计</b>	<b>-10,564,499.93</b>	<b>-3,909,834.82</b>

#### 47. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
预付款项减值损失		
应收账款减值损失	731,746.33	-19,396,133.76
其他应收款减值损失	27,644,464.09	3,475,998.81
财务担保预期损失	-13,244,565.23	-25,145,935.08
长期应收款减值损失		-112,727,800.00
一年内到期的非流动资产减值损失		
<b>合计</b>	<b>15,131,645.19</b>	<b>-153,793,870.03</b>

#### 48. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失	-77,368,697.57	
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
<b>合计</b>	<b>-77,368,697.57</b>	

#### 49. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	4,300.60	30,961.97	4,300.60

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	4,300.60	30,961.97	4,300.60
其中：固定资产处置收益	4,300.60	30,961.97	4,300.60
无形资产处置收益			
<b>合计</b>	<b>4,300.60</b>	<b>30,961.97</b>	<b>4,300.60</b>

#### 50. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		86,285.11	
其他	10,847.00	39,030.28	10,847.00
<b>合计</b>	<b>10,847.00</b>	<b>125,315.39</b>	<b>10,847.00</b>

#### 51. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		8,707,448.37	
商业赔偿、罚款支出	66,701,330.37	206,472,491.21	66,701,330.37
违约金	121,471.02		121,471.02
盘亏损失			
其他	10,153.11	70,720.43	10,153.11
<b>合计</b>	<b>66,832,954.50</b>	<b>215,250,660.01</b>	<b>66,832,954.50</b>

#### 52. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	106.48	
递延所得税费用		
<b>合计</b>	<b>106.48</b>	

#### 53. 现金流量表项目

##### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	58,278.44	35,748.82

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	199,013.88	181,869.96
收到往来款	10,326,183.40	17,529,782.97
保证金及押金等	492,950.47	2,962,852.62
<b>合计</b>	<b>11,076,426.19</b>	<b>20,710,254.37</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,405,944.10	3,290,254.20
办公招待费等	1,514,670.39	1,138,436.23
交通差旅费	346,591.64	839,929.77
司法冻结、划扣、诉讼、案件受理费	8,556,704.39	3,146,283.25
中介机构费	4,456,576.39	4,238,731.27
往来资金	1,709,518.73	16,952,512.72
保证金及押金备用金	350.00	223,000.00
<b>合计</b>	<b>17,990,355.64</b>	<b>29,829,147.44</b>

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金：无。

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与筹资相关的手续费、保证金支出		
偿还非金融机构借款		
租赁负债支付现金	235,273.77	
退还股份投资		
<b>合计</b>	<b>235,273.77</b>	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-222,018,098.85	-540,996,375.18

加：信用减值损失（收益以“-”填列）	-15,131,645.19	153,827,868.28
资产减值损失（收益以“-”填列）	77,368,697.57	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,446,712.94	9,190,405.50
使用权资产折旧	869,538.02	2,465,590.08
无形资产摊销	795,209.66	2,248,892.14
长期待摊费用摊销	209,495.64	133,858.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-4,300.60	-63,961.97
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	10,564,499.93	3,909,834.82
财务费用（收益以“-”填列）	80,676,153.07	73,172,122.05
投资损失（收益以“-”填列）	-12,796,594.49	32,382,135.20
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
合同资产的减少（增加以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	1,363,349.32	-15,450,233.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	22,548,219.42	-16,077,950.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	47,414,921.74	266,050,392.52
其他	-4,753,813.79	-2,005,875.19
经营活动产生的现金流量净额	-7,447,655.61	-31,213,296.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	37,750,816.70	40,327,462.09
减：现金的年初余额	44,619,424.01	67,522,046.97
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,868,607.31	-27,194,584.88

### （3）现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	37,750,816.70	44,448,875.42
其中：库存现金	21,269.780	23,348.89
可随时用于支付的银行存款	37,729,546.92	44,425,526.53
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	37,750,816.70	44,448,875.42
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	37,750,816.70	44,448,875.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 54. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	81,921,816.64	冻结的款项，注 1
货币资金	19,328.68	保函保证金，注 1
应收账款	24,065,227.73	质押的应收账款，注 2
存货	5,593,476.63	借出，注 3
存货	702,835.80	因诉讼被查封
一年内到期非流动资产	75,372,200.00	质押，注 4
固定资产-房屋建筑物	47,181,870.64	因诉讼被查封的房产，注 5
固定资产-运输设备	3,463,441.11	因诉讼被查封的车辆，注 5
投资性房地产	3,853,343.71	因诉讼被查封的房产，注 5
长期股权投资	20,166,037.66	出质或冻结的股权，注 6
其他权益工具投资	3,500,596.28	出质或冻结的股权，注 6
其他非流动金融资产	268,976,001.71	出质或冻结的股权，注 6
<b>合计</b>	<b>534,816,176.59</b>	

注 1：货币资金使用收到限制系被冻结以及保函保证金，详见本附注“六、1. 货币资金”所述。

注 2：应收账款使用受限主要系公司融资需要，将部分应收账款进行了质押，详见本附注“六、3. 应收账款”、“六、19. 短期借款”、“六、26. 一年内到期的非流动负债”所述。

注 3：本公司存在部分存货、固定资产借出及未实际控制的情况，详见本附注“六、6. 存货”、“六、14. 固定资产”所述。

注 4：一年内到期的非流动资产使用受限主要系公司融资需要，将部分项目进行了质押，详见“六、7. 一年内到期的非流动资产”、“六、19. 短期借款”所述。

注 5：因公司诉讼事项，存货、固定资产、投资性房地产被查封，详见本附注“六、6. 存货”、“六、14. 固定资产”、“六、19. 短期借款”、“六、26. 一年内到期的非流动负债”、“六、29. 预计负债”所述。

注 6：因公司诉讼和质押事项，本年末质押和冻结的股权详见本附注“六、10. 长期股权投资”、“六、11. 其他权益工具投资”、“六、12. 其他非流动金融资产”所述。

## 55. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,317,002.49	7.225800	16,742,196.59
欧元	8,550.31	7.877100	67,351.65
港币	86,306.82	0.921980	79,573.16
日元	167,646.00	0.050094	8,398.06
应收账款			
其中：美元	48,656.26	7.225800	351,580.40
其他应收款			
其中：美元	116,771.30	7.225800	843,766.06
其他应付款			
其中：美元	2,051,537.46	7.225800	14,823,999.38
其他流动负债			
其中：美元	8,335,258.87	7.225800	60,228,913.54

### (1) 合并范围的变化

本集团本期合并范围未发生变化。

### (2) 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	
上海网力	上海	上海	科技推广和应用服务	100.00		设立
香港网力	香港	香港	投资	100.00		设立
深网视界	深圳	深圳	安防产品研发	100.00		设立
广州嘉崎	广州	广州	视频图像侦查产品销售	100.00		收购
动力盈科	深圳	深圳	安防监控产品销售	100.00		收购
西安赛能	西安	西安	视频监控产品集成	51.00		收购
苏州智能	苏州	苏州	技术研发推广	100.00		设立
宁波网力	宁波	宁波	投资	100.00		设立

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	
重庆网力	重庆	重庆	技术研发推广	100.00		设立
四川网力	成都	成都	技术研发和软件服务	100.00		设立
江苏网力	南京	南京	技术研发推广	100.00		设立
深圳东网	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发	100.00		设立
人工智能	北京	北京	技术咨询	100.00		设立
南京博迈	南京	南京	互联网和相关服务		100.00	设立
美国网力	美国	美国	投资		100.00	设立

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

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
西安赛能	49.00	-1,008,700.63		11,159,558.21

(续表)

项目	西安赛能	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	45,883,532.06	48,794,174.59
非流动资产	1,177,639.91	1,770,671.67
<b>资产合计</b>	<b>47,061,171.97</b>	<b>50,564,846.26</b>
流动负债	24,286,563.38	25,731,664.95
非流动负债		
<b>负债合计</b>	<b>24,286,563.38</b>	<b>25,731,664.95</b>
营业收入	4,749,806.49	9,839,645.85
净利润	-2,058,572.72	-32,647.96
综合收益总额	-2,058,572.72	-32,647.96
经营活动现金流量净额	-1,879,010.43	-2,259,595.19

2. 在合营企业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	
中盟科技有限公司(以下简称“中盟科技”)	深圳	深圳	视频监控、安防服务	29.53		权益法
E-ford Limited	香港	香港	投资		51.40	权益法

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	中盟科技	E-fordLimited	中盟科技	E-fordLimited
流动资产	580,022,635.18	162,813,275.69	630,486,943.34	120,196,165.73
非流动资产	20657208.51		20,724,281.17	
资产合计	600,679,843.69	162,813,275.69	651,211,224.51	120,196,165.73
流动负债	295,429,277.59	12,131,246.66	315,047,826.71	11,753,485.66
非流动负债	470292.14		470,292.14	
负债合计	295,899,569.73	12,131,246.66	315,518,118.85	11,753,485.66
少数股东权益	-9075.94		-8,755.40	
归属于母公司的股东权益	304,789,349.90	150,682,029.03	335,701,861.06	108,442,680.08
按持股比例计算的净资产份额	90,004,295.03	77,450,562.92	99,132,759.67	55,739,537.56
调整事项	-88,944,254.17	20,857,861.90	-11,575,556.69	19,821,023.38
——商誉	90,203,947.43		90,203,947.43	
——其他	-668,699.52	20,857,861.90	-668,699.61	19,821,023.38
——减值	-178,479,502.10		-101,110,804.51	
对联营企业权益投资的账面价值	1,060,040.86	98,308,424.82	87,557,202.98	75,560,560.94
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	35,187,749.06		120,573,894.85	
净利润	-30,912,831.70	38,753,964.52	5,409,901.11	-30,328,462.74
其他综合收益		12,909,358.67		3,323,677.37
综合收益总额	-30,912,831.70	51,663,323.19	5,409,901.11	-27,004,785.37
收到的来自联营企业的股利				

(4) 与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“六、合并财务报表主要项目注释”所述。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。



## 1. 市场风险

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至2023年6月30日，本公司银行借款在其他变量不变的假设下，假定利率变动10%，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

### (2) 汇率风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司年末外币货币性资产和负债情况见本附注六、合并财务报表项目注释中关于外币货币性项目的说明。

## 2. 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析以对应收款项余额进行持续监控。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见本附注“六、29. 预计负债”、“十一、2. (3) 关联担保情况”所述。

### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关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，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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；

债权人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；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

### 前瞻性信息

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

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注“六、3. 应收账款”、本附注“六、5. 其他应收款”所述。

### 3. 流动风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

## (5) 公允价值的披露

### 1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末余额			
	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	17,908,865.84		360,588,767.74	378,497,633.58
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,908,865.84			17,908,865.84
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	17,908,865.84			17,908,865.84
（3）衍生金融资产				
2. 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			360,588,767.74	360,588,767.74
（1）债务工具投资				

项目	期末余额			
	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
(2) 权益工具投资			360,588,767.74	360,588,767.74
(二) 应收款项融资				
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资			3,500,596.28	3,500,596.28
持续以公允价值计量的资产总额	17,908,865.84		364,089,364.02	381,998,229.86
(五) 交易性金融负债		465,333,333.33		465,333,333.33
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
2. 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		465,333,333.33		465,333,333.33
持续以公允价值计量的负债总额		465,333,333.33		465,333,333.33
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团第一层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的上市公司股权，本公司持续第一层次公允价值计量项目市价为交易所等活跃市场年末时点收盘价。

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

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。本公司以预期收益率预计未来现金流量，并按管理层基于对预期风险水平的最佳估计所确定的利率折现，以此作为第二层次金融资产的估值技术和主要输入值。

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

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司结合在当前情况下适用并且有可利用的数据及信息支持的估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为收益法、市场法、成本

法。估值技术的输入值主要包括最近融资或交易价格、报表净资产、投资成本、预计可回收金额等。

## (6) 关联方及关联交易

### 1. 关联方关系

#### (1) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### (2) 控股股东及最终控制方

##### 1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
川投信产	四川	项目投资及资产管理	2,000,000,000.00	12.5090	19.4903

##### 2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
川投信产	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00

##### 3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
川投信产	233,059,259.00	233,059,259.00	19.4903	19.4903

#### (3) 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

#### (4) 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、10. 长期股权投资”所述。

#### (5) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
-------	--------

成都川投财通信息产业投资中心（有限合伙）	股东投资的其他企业
四川川投云链科技有限公司	股东投资的其他企业
成都云上天府大数据研究院有限公司	股东投资的其他企业
四川天府智链健康科技有限公司	股东投资的其他企业
四川川投信产申万宏源股权投资管理有限公司	股东投资的其他企业
四川川投新能源有限公司（以下简称“川投新能源”）	股东投资的其他企业
四川川大智胜系统集成有限公司	股东投资的其他企业
四川智胜慧旅科技有限公司（以下简称“智胜慧旅”）	股东投资的其他企业
智慧华川养老（北京）有限公司	股东投资的其他企业
四川川投商业保理有限责任公司	股东投资的其他企业
成都宏明电子股份有限公司	股东投资的其他企业
成都宏科电子科技有限公司	股东投资的其他企业
成都宏明投资发展有限公司（以下简称“宏明投资”）	股东投资的其他企业
北京通成网联科技有限公司（以下简称“通成网联”）	本公司投资的公司
上海圣聪投资管理有限公司	自然人股东投资
深圳市前海恩福特投资有限公司	自然人股东投资
杭州中佑科天投资管理合伙企业（有限合伙）	自然人股东投资
北京定观休闲健身有限公司	自然人股东投资
北京趣动旅程体育发展有限公司	自然人股东投资
北京爱耳目科技有限公司（以下简称“爱耳目科技”）	联营企业投资的公司
刘光	原实际控制人，现持股公司 5%以上个人主要投资者

## 2. 关联交易

### a) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品/接受劳务

本期采购商品/接受劳务：无。

#### 2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都云上天府大数据	销售商品	5,668,048.70	
川投新能源	提供服务	26,548.67	35,398.23
<b>合计</b>	—	<b>5,694,597.37</b>	<b>35,398.23</b>

### b) 关联出租情况

#### 1) 承租情况

出租方名称	承租方	租赁资产种类	支付的租金	
			本期发生额	上期发生额
宏明投资	本公司	房屋	231,982.94	232,221.08
<b>合计</b>	—	—	<b>231,982.94</b>	<b>232,221.08</b>

(续表)

出租方名称	承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宏明投资	12,127.80	22,374.22		
合计	12,127.80	22,374.22		

c) 关联担保情况

1) 作为担保方

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州嘉崎	20,000,000.00	2019-03-06	2022-03-05	已到期, 未履行完毕
动力盈科	20,000,000.00	2019-03-10	2022-03-11	已到期, 未履行完毕

2) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵丰	2,482,950.00	2020-08-21	2021-02-20	已到期, 未履行完毕
深圳东网	30,000,000.00	2020-02-20	2021-08-27	已到期, 未履行完毕
深圳东网	70,031,090.00	2020-08-13	2021-07-16	已到期, 未履行完毕
深圳东网	90,000,000.00	2020-09-04	2021-09-03	已到期, 未履行完毕
深圳东网、上海网力	82,266,662.48	2020-11-27	2021-11-26	已到期, 未履行完毕
深圳东网	99,999,999.64	2021-02-24	2021-08-23	已到期, 未履行完毕
深圳东网	62,000,000.00	2021-02-24	2021-08-23	已到期, 未履行完毕
刘光	29,392,334.07	2018-12-14	2020-12-31	已到期, 未履行完毕
深圳东网、刘光	210,000,000.00	2020-11-04	2021-10-25	已到期, 未履行完毕

d) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,383,177.84	1,887,701.74

e) 关联方资金拆借

关联方名称	借入金额	期限	备注
E-fordLimited	60,228,913.54	2021年6月22日至2024年4月23日	
川投信产	6,000,000.00	2021年3月4日至2022年3月2日	2023年1月已归还
川投信产	2,300,000.00	2021年3月11日至2022年3月2日	2023年1月已归还
川投信产	1,700,000.00	2021年4月27日至2022年3月2日	2023年1月已归还

关联方名称	借入金额	期限	备注
川投信产	1,520,000.00	2021年6月7日至2021年9月6日	2023年1月已归还

### 3. 关联方往来余额

#### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中盟科技	25,064,329.00	24,671,932.15	25,064,329.00	24,671,932.15
应收账款	通成网联	8,735,546.73	8,576,487.14	8,735,546.73	8,576,487.14
应收账款	川投新能源	15,000.00	2,793.19		
应收账款	川投信产			102,645.41	19,112.58
其他应收款	爱耳目科技	450,000.00	450,000.00	450,000.00	258,840.00
其他应收款	宏明投资	40,755.35	13,895.51	41,105.35	14,112.87
其他应收款	刘光	163,890,558.18	163,890,558.18	163,890,558.18	163,890,558.18
预付账款	中盟科技	180,942.45		180,942.45	

#### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	视云融聚	2,506,661.84	2,506,661.84
应付账款	智胜慧旅	88,318.59	88,318.59
合同负债	中盟科技	394,768.26	394,768.26
其他应付款	E-fordLimited	27,034,052.55	27,618,727.12
其他流动负债	川投信产		25,120,000.00
应付利息	川投信产		1,606,592.84
其他流动负债	E-fordLimited	60,228,913.54	58,051,743.93

### 4. 关联方承诺

关联方承诺详见本附注“十一、2.（3）关联担保情况”所述。

## （七）股份支付

### 1. 股份支付总体情况

2014年度-2017年度，本公司实施了股权激励，各年度股权激励具体情况如下：

#### （1）2014年股权激励

2014年11月21日公司授予第一期（首次）限制性股票，授予数量为1,525,000股，授予价格为35.59元/股，限制性股票的总额为人民币54,274,750.00元。



限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为12个月、24个月和36个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%、40%。

### （2）2015年股权激励

2015年8月19日公司授予第一期（预留）限制性股票，授予数量为395,000股，授予价格为27.75元/股，限制性股票的总额为人民币10,961,250.00元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，第一期预留限制性股票的锁定期为12个月、24个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后24个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分两次申请标的股票解锁，自授予日起12个月、24个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的50%、50%。

2015年10月26日公司授予第二期（首次）限制性股票，授予数量为1,694,150股，授予价格为22.46元/股，限制性股票的总额为人民币38,050,609.00元。

第二期限限制性股票的锁定期分别为12个月、24个月和36个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%、40%。

### （3）2016年股权激励

2016年7月19日公司授予第二期（预留）限制性股票，授予数量为428,750股，授予价格为12.97元/股，限制性股票的总额为人民币5,560,887.50元。

限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，第二期预留限制性股票的锁定期为12个月、24个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后24个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分两次申请标的股票解锁，自授予日起12个月、24个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的50%、50%。

2016年11月16日公司授予第三期（首次）限制性股票，授予数量为3,661,000股，

授予价格为 12.08 元/股，限制性股票的总额为人民币 44,224,880.00 元。

第三期限制性股票的锁定期分别为 12 个月、24 个月和 36 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 36 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。

#### (4) 2017 年股权激励

2017 年 7 月 19 日公司授予第三期（预留）限制性股票，授予数量为 926,500 股，授予价格为 9.11 元/股，限制性股票的总额为人民币 8,440,415.00 元。

限制性股票授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，第二期预留限制性股票的锁定期为 12 个月、24 个月，均自授予之日起计算；锁定期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期后 24 个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分两次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月、24 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 50%、50%。

#### 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	104,391,731.09
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

### (8) 或有事项

#### 1. 对外担保

本集团违规担保事项如下：

债权人	被担保方	担保本金金额	期末担保本金余额	备注
阿拉山口市鼎玉股权投资有限合伙企业	北京维斯可尔科技发展有限公司	51,000,000.00		已结案
深圳市民信惠保理有限公司	北京银泰锦宏科技有限公司	27,360,726.00		已结案
中民国际融资租赁股份有限公司	盛联融资	100,316,793.60		已结案

债权人	被担保方	担保本金金额	期末担保本金余额	备注
中安百联（北京）资产管理有限公司	北京维斯可尔科技发展有限公司	200,000,000.00		债务人已偿还
昌都高腾	中兴融创	220,000,000.00	17,738,670.10	已结案
中安百联（北京）资产管理有限公司	北京维斯可尔科技发展有限公司	150,000,000.00	27,378,508.96	已结案
海科金集团	恒德信	170,000,000.00	170,000,000.00	已撤诉
海科金集团	红嘉福	200,000,000.00	200,000,000.00	已撤诉
海金保理	警视达	50,000,000.00	50,000,000.00	二审审理中
海金保理	联合视讯	50,000,000.00	50,000,000.00	二审审理中
海金保理	盛联融资	200,000,000.00		已结案
北京大家玩科技有限公司	北京维斯可尔科技发展有限公司	87,000,000.00	87,000,000.00	未涉诉
<b>合计</b>	—	<b>1,505,677,519.60</b>	<b>602,117,179.06</b>	—

(1) 为恒德信违规担保相关的或有事项

2018年5月28日，海科金集团与恒德信签订《委托贷款合同》，约定由海科金集团向恒德信提供委托贷款人民币1.7亿元，贷款期限为36个月，2021年6月11日到期，到期后一次性还本付息。其后，本公司与海科金集团签订《保证合同》，约定由本公司为恒德信公司在上述《委托贷款合同》项下债务提供连带责任保证担保。2020年6月8日，恒德信向本公司发出《债务提前到期的通知函》，告知其已向借款人恒德信宣布《委托贷款合同》项下借款提前到期，提前到期日为2020年6月15日。因恒德信公司一直未履行还款义务，2021年10月，海科金集团向北京市海淀区人民法院提出诉讼请求，要求本公司偿还借款本金人民币1.7亿元以及以1.7亿元为基数支付罚息及违约金，承担连带保证责任。北京市海淀区人民法院立案后，依法向海科金集团送达交纳诉讼费用通知，海科金集团未在七日内预交案件受理费。2022年8月18日，北京市海淀区人民法院出具了《民事裁定书》（（2022）京0108民初4943号），按海科金集团撤回起诉处理。

(2) 为红嘉福违规担保相关的或有事项

2019年3月13日，本公司及下属子公司苏州智能未经董事会和股东会决议，也未经对外公告，为海科金集团向红嘉福提供人民币2亿元借款提供连带责任担保，签署的《保证合同》已经《公证书》（（2019）京中信内经证字19557号）公证。2020年1月10日，海科金集团向北京市第二中级人民法院申请强制执行苏州智能，执行标的2亿元。

因红嘉福一直未履行还款义务，2021年10月，海科金集团向北京市海淀区人民法院提出诉讼请求，要求本公司偿还借款本金人民币2亿元以及以2亿元为基数支付罚息及违约金。北京市海淀区人民法院立案后，依法向海科金集团送达交纳诉讼费用通知，海科金

集团未在七日内预交案件受理费。2022年7月25日，北京市海淀区人民法院出具了《民事裁定书》（(2022)京0108民初4942号），按海科金集团撤回起诉处理。

（3）为警视达违规担保相关的或有事项

2018年12月，海金保理与警视达签订了《国内保理业务合同》（编号为HJBL2018040-01，以下简称《保理合同》），约定警视达以其对中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司编号为CRSCS/2017-D48/GW-GCWZ-2017-06的工程合同项下64,877,120.00元的全部应收账款办理有追索权的保理融资，融资金额5,000.00万元。本公司及刘光先生分别签订了《连带责任保证担保书》为上述融资提供连带责任保证担保。《保理合同》已于2019年12月27日到期，警视达未按约履行还本付息义务构成违约，2021年10月，海金保理向北京市海淀区人民法院提出诉讼请求，要求警视达偿还保理融资本金人民币5,000.00万元以及以5,000.00万元为基数支付违约金，要求本公司承担连带保证责任。截至本财务报告批准报出日，一审判决公司胜诉，目前二审审理中。

（4）为联合视讯违规担保相关的或有事项

2018年12月，海金保理与联合视讯签订了《国内保理业务合同》（编号为HJBL2018042-01，以下简称《保理合同》），约定联合视讯以其对北京瑞易通达科技有限公司编号为BUVT20180921的销售合同、对北京东方元信息技术有限公司BUVT20180925销售合同项下共计64,725,758.00元的全部应收账款办理有追索权的保理融资，融资金额5,000.00万元。本公司及刘光先生分别签订了《连带责任保证担保书》为上述融资提供连带责任保证担保。《保理合同》已于2019年12月27日到期，联合视讯未按约履行还本付息义务构成违约，2021年10月，海金保理向北京市海淀区人民法院提出诉讼请求，要求联合视讯偿还保理融资本金人民币5,000.00万元以及以5,000.00万元为基数支付违约金，要求本公司承担连带保证责任。截至本财务报告批准报出日，一审判决公司胜诉，目前二审审理中。

（5）为盛联融资租赁有限公司违规担保相关的或有事项

2018年12月，海金保理与盛联租赁签订了《国内保理业务合同》（编号为HJBL2018043-01，以下简称《保理合同》），约定盛联租赁以其所有的十份工程项目合同项下共计252,250,372.50元的全部应收账款办理有追索权的保理融资，融资金额2亿元。期限为首次放款后一年。本公司及刘光先生分别签订了《连带责任保证担保书》并出具承诺函为上述融资提供债务履行期届满后2年的连带责任保证担保。《保理合同》已于2019年12月27日到期，盛联租赁未按约履行还本付息义务构成违约，2021年10月，海金保理向北京市第一中级人民法院提出诉讼请求，要求盛联租赁偿还保理融资本金人民币2亿元以及以2亿元为基数支付违约金，要求本公司承担连带保证责任。2022年8月30日，北京市金融法院出具了《民事判决书》（(2021)京74民初1256号），判决盛联租赁向海金保理偿还保理融资本金及相应违约金，刘光承担连带保证责任，驳回海金保理其他诉讼

请求。

(6) 为北京维斯可尔科技发展有限公司违规担保相关的或有事项

据公司原实际控制人刘光介绍，本公司可能存在违规为北京维斯可尔科技发展有限公司向北京大家玩科技有限公司借款人民币 8,700.00 万元提供事项。截至财务报表批准报出日本公司未收到任何诉讼请求，本公司亦无任何与该事项相关的材料。

2. 对内担保

对内担保事项详见本附注“十一、2.（3）关联担保情况”所述。

3. 重大诉讼事项

(1) 阿尔特股票案件

本集团联营企业 E-ford Limited，股东为香港网力以及香港正荣节能投资有限公司（以下简称“香港正荣”），香港网力持有 E-ford Limited 51.4% 的股份，香港正荣持有 E-ford Limited 48.6% 的股份。E-ford Limited 作为阿尔特汽车技术股份有限公司（以下简称“阿尔特”，股票代码为 300825）的首发原股东，持有阿爾特的 7,720,520 股股票已于 2021 年 3 月 29 日解禁。2021 年 4 月 19 日，E-ford Limited 以 21 元人民币/股的价格出售了 2,978,300 股阿尔特股票，取得了 62,865,705.52 元卖出收益。香港正荣称该出售股权事项并未收到 E-ford Limited 任何通知也未召开股东大会。2021 年 7 月香港正荣就该项对香港网力、邹洋（E-ford Limited 董事）、本公司、E-ford Limited 向香港特别行政区高等法院提起诉讼。2021 年 7 月 26 日，香港正荣向香港特别行政区高等法院递交关于 E-ford Limited 清盘申请，2022 年 6 月 8 日，E-ford Limited 收到香港特别行政区高等法院清盘令，截至本财务报告批准报出日，清盘事项尚无进一步进展。

(2) 小油菜案件

2021 年 7 月，北京市朝阳区人民法院已受理小油菜（北京）投资股份有限公司（以下简称“小油菜”）诉被告红嘉福、刘光以及本公司合同纠纷一案。根据公司自查未发现公司签署诉讼中描述《兑付承诺函》的记录。公司已在相关司法和刑事调查程序中提出对《兑付承诺函》原件进行鉴定的请求，但因相关当事人尚未提供鉴定样本，无法开展鉴定程序。2021 年 7 月 26 日，北京市朝阳区人民法院下发（2021）京 0105 民初 38882 号民事判决书，认定小油菜与被告红嘉福、刘光及本公司合同纠纷案适用于《最高人民法院、最高人民检察院、公安部关于办理非法集资刑事案件适用法律若干问题的意见》第七条第二款规定：人民法院在审理民事案件或者执行过程中，发现有非法集资犯罪嫌疑的，应当裁定驳回起诉或者中止执行，并及时将有关材料移送公安机关或者检察机关，驳回了小油菜起诉。虽本案件已经被驳回起诉，但该案件所涉及的非法集资犯罪案件尚未结案。

(3) 收到福建海峡银行股份有限公司要求履行回购义务的通知

2022年3月7日，本公司收到福建海峡银行股份有限公司（以下简称“福建海峡银行”）《关于要求东方网力向福建海峡银行履行优先级信托份额回购及付款义务的通知》，该通知指出鉴于中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”）已将信托计划项下持有的优先级信托份额及对应的信托受益权向福建海峡银行进行了原状分配，并将《信托合同》《信托合同补充协议》和本公司于2019年3月向其出具的《承诺函》项下的权利转让给福建海峡银行，福建海峡银行现作为信托计划项下优先级信托份额的委托人及受益人，要求本公司尽快履行按照《承诺函》的约定受让福建海峡银行持有的信托计划项下优先级号信托份额并足额支付转让价款的义务。针对福建海峡银行要求履行的义务中描述的《承诺函》，本公司现有资料显示仅为刘光个人签署，未查见本公司签署的相关资料，因此尚未履行该义务。

2022年5月，福建海峡银行股份有限公司向北京金融法院提出诉讼请求，请求判令刘光立即受让原告持有的“平安财富\*铂金10号集合资金信托计划”项下所有优先级信托份额及相应违约金，判令本公司承担连带偿还责任，该信托计划的形成原因详见本附注“十四、1. 远期受让协议”所述。截至本财务报告批准报出日，案件已开庭审理，但尚未判决。

#### （4）新经济创投要求履行回购义务的相关案件

2022年6月6日，新经济创投向成都市中级人民法院提出诉讼请求，要求本公司履行股权回购义务，刘光及王君承担连带保证责任。2022年6月20日，新经济创投向成都市中级人民法院提出变更诉讼请求通知，鉴于本公司已将中盟科技29.5277%股权、广州嘉崎100%股权、宁波网力100%股权、四川网力已将智车优行2.8289%股权出质给新经济创投并办理质押登记，请求成都市中级人民法院确认其对上述股权享有质权，并就拍买、变卖所得价款在担保的范围内优先受偿，就相关事项的形成详见本附注“十四、2. 关于动力盈科股权回购相关事项”所述。2023年6月12日，四川省成都市中级人民法院出具了《民事判决书》（（2022）川01民初5850号），判决本公司向新经济创投支付股权回购款，本公司承担新经济创投律师费、保全担保费及相案件受理费，刘光、王君承担连带担保责任，新经济创投对本公司持有的中盟科技有限公司29.5277%股权、广州嘉崎100%股权、宁波网力100%股权享有质押权，对四川网力持有的智车优行科技(上海)有限公司2.8289%的股权享有质押权，有权以上述股权折价、拍卖、变卖的价款在范围内优先受偿，驳回新经济创投其他诉讼请求。

#### （5）武汉长飞智慧网络技术有限公司提出仲裁申请

2022年6月，武汉长飞智慧网络技术有限公司向北京仲裁委员会提出仲裁申请，请求裁决本公司立即支付合同款2,135.38万元以及逾期付款的违约金213.54万元。2023年4月本案已裁决，判令本公司向武汉长飞智慧网络技术有限公司支付合同款2,100.38万元以及逾期付款违约金110万元。

#### （6）证券虚假陈述案件情况

因公司未按规定履行信息披露义务，中国证券监督管理委员会北京监管局（“北京证监局”）于2020年11月向公司下发[2020]12号《行政处罚决定书》，对公司及相关责任人员予以行政处罚。上述行政处罚作出后，部分买入公司股票的投资人因证券虚假陈述责任纠纷为由，以公司为被告向北京一中院、北京金融法院提起诉讼，主张由公司就前述信息披露违规事项对其造成的损失承担民事赔偿责任。

截至2023年6月30日，北京一中院已向公司送达起诉材料的该系列证券虚假陈述案件累计421件证券虚假陈述，累计诉讼标的金额4,002.46万元。本公司已计提相应的预计负债，详见“六、29. 预计负债”所述。

#### （7）关于京投轨道科技发展有限公司股权转让纠纷

2018年11月19日，本公司与京投轨道交通科技控股有限公司（“乙方”或“京投控股”）、苏州华启智能科技有限公司（“丙方”、“苏州华启”或“目标公司”）、刘光（“丁方”）签订《关于苏州华启智能科技有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”），协议约定京投控股以人民币104,500万元的价格向东方网力购买目标公司95%股权，京投控股将以等值于104,500万元人民币的港币分五期向本公司支付股权转让价款，各期在满足协议约定条件的情况分别支付股权转让价款的35%、40%、7%、8%、10%。同日本公司与京投控股、目标公司、刘光、长兴天越企业管理合伙企业（有限合伙）和《长兴祥悦企业管理合伙企业（有限合伙）签订《关于苏州华启智能科技有限公司之业绩承诺与补偿协议》（以下简称“业绩承诺补偿协议”）。

业绩承诺补偿协议中有关业绩承诺的主要内容为：目标公司的业绩承诺期为2019年度、2020年度、2021年度，各年度承诺净利润数分别不低于人民币1.08亿元、1.29亿元、1.55亿元。若目标公司2019年度（2020年度）的实际净利润数达到或超过承诺净利润数的90%但未达到100%，则视为目标公司完成2019年度（2020年度）的业绩承诺而无需支付2019年度（2020年度）当期应补偿金额，但京投控股实际支付的第三期（第四期）股权转让价款应按照2019年度（2020年度）实际净利润数占承诺净利润数的比例进行调整，调整金额作为第三期（第四期）递延支付的转让价款（以下称“第三期递延价款”“第四期递延价款”）。若2019年度、2020年度、2021年度的累计实际净利润数未能达到累计承诺净利润数，各方同意对乙方应支付的第五期股权转让价款按照如下公式予以调减：调减后的第五期股权转让价款=乙方按照《股权转让协议》应支付的第五期股权转让价款—2021年度当期应补偿金额2021年度当期应补偿金额=（业绩承诺期间各年的累计承诺净利润数—业绩承诺期间各年的累计实际净利润数）÷业绩承诺期间内各年的承诺净利润数总和×标的股权对价。

对于业绩承诺期间2021年度当期应补偿金额，京投控股有权直接抵扣第五期股权转让价款，该等情况下京投控股实际向本公司支付的第五期股权转让价款金额应调整为第五期股权转让价款减去当期应补偿金额之后的差额，且京投控股应于支付调减后的第五期股权转让价款时一并支付第三期递延价款及第四期递延价款。若第五期股权转让价款不足以抵

扣2021年度当期应补偿金额的，京投控股无需向东方网力支付第五期股权转让价款，且京投控股有权继续直接抵扣第三期递延价款及第四期递延价款。若第三期递延价款及第四期递延价款仍不足以抵扣的，则京投控股无需向本公司支付第三期递延价款及第四期递延价款，且刘光应以现金方式向京投控股支付2021年度当期应补偿金额与第五期股权转让价款、第三期递延价款及第四期递延价款总和之间的差额。

2019年2月28日，本公司与京投轨道科技发展有限公司（以下简称“京投科技”）、京投控股、刘光、目标公司等签署了关于由京投控股受让《股权转让协议》《业绩承诺与补偿协议》项下权利义务的《补充协议书》，补充协议书约定自签署之日起，京投控股在《股权转让协议》及《业绩承诺与补偿协议》项下的各项权利、权益和义务全部由京投科技承接。

2022年5月6日，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作出目标公司2021年度审计报告，审定的目标公司2021年度合并报表口径下实现的扣除非经常性损益孰低后归属于母公司所有者的净利润。2019年度、2020年度、2021年度分别完成了承诺净利润数的90.11%、90.16%、53.08%，累计实际净利润数未能达到累计承诺净利润数，按协议京投科技应支付的第五期股权转让价款应予以调减，本公司将无法收取第三期递延价款及第四期递延价款以及第五期股权转让款。

2022年6月6日，本公司收到北京市人民法院关于京投科技转让纠纷的应诉通知书，京投科技起诉刘光要求其承担业绩补偿承诺13,326.04万元，京投科技在起诉状中以其同意按约定的对价受让本公司所转让苏州华启股权的根本原因是在苏州华启不能实现业绩目标时，刘光能够履行补偿义务，认为本公司更知悉了解刘光的履行能力，基于对本公司该项陈述与保证事项的信赖，才最终完成与刘光、本公司之间的股权收购交易为由，将本公司作为第二被告诉请本公司承担连带责任，本公司已确认相应预计负债13,326.04万元，截至财务报表批准报出日，本案尚未结案。

#### （9）中信银行股份有限公司北京分行借款合同纠纷

2023年1月，中信银行股份有限公司北京分行向北京市东城区人民法院提起诉讼，请求判决本公司支付借款本金8,226.67万元、自2022年8月16日欠付的利息、罚息、复利539.43万元、至实际付清全部本息之日止利息、罚息和复利、律师费50万元等其他费用及相应利息；深圳东网、上海网力承担连带保证责任；判令其有权对本公司持有的深网视界100%的股权拍卖、变卖后所得价款，在上诉所确定的债务范围内优先受偿。2023年5月29日，北京市东城区人民法院出具了《民事判决书》（（2022）京0101民初17497号），判决支付借款本金8,226.67万元以及相应罚息，承担相应律师费，深圳东网、上海网力承担连带保证责任，本公司逾期未履行相应债务，中信银行对本公司持有的深网视界100%的股权拍卖、变卖后所得价款，在上诉所确定的债务范围内优先受偿，中信银行有权对（2020）信银京质字第0258号《最高额应收账款质押合同（适用于机构）》项下附件一《出质应收账款清单》列明的五项已办理出质登记的应收账款拍卖、交卖后的价款优先受偿，驳回中信银行



其他诉讼请求，本公司承担案件受理费。

#### （10）北京市文化科技融资租赁股份有限公司合同纠纷

2023年2月，北京市文化科技融资租赁股份有限公司向北京市顺义区人民法院提起诉讼，请求判决本公司支付到期未付租金（第13-24期）人民币2,218.11万元、逾期利息399.19万元、违约金221.81万元、留购价款100元，判令刘光对上述诉讼请求承担连带清偿责任。2023年6月25日，北京市顺义区人民法院出具了《民事判决书》（（2022）京0113民初19285号）判决本公司支付17HZ0063-1融资租赁合同项下租金1,932.62万元、相应逾期利息及留购价款100元，17HZ0063-1合同下软件著作权与本公司协议折价，或将该著作权拍卖、变卖，或本公司清偿债务前属于北京文化租赁。支付17HZ0063-2融资租赁合同项下租金1,049.16万元、相应逾期利息及留购价款100元，17HZ0063-2合同下软件著作权与本公司协议折价，或将该著作权拍卖、变卖，或本公司清偿债务前属于北京文化租赁。支付20HZ0029-01融资租赁合同项下租金2,535.36万元、相应逾期利息及留购价款100元，20HZ0029-01合同下软件著作权与本公司协议折价，或将该著作权拍卖、变卖，或本公司清偿债务前属于北京文化租赁。刘光对上述融资租赁合同相关债务承担连带清偿责任，本公司及刘光承担相应保全保险费3.42万元，律师费8.00万元，案件受理费3.18万元，驳回北京文化租赁其他诉讼请求。

#### （11）其他重大诉讼事项概述

本集团因资金短缺、无法偿付到期债务、员工工资以及违规担保等存在多项诉讼事项，详见本附注“六、19. 短期借款”、“六、23. 应付职工薪酬”、“六、25. 其他应付款”、“六、26. 一年内到期的非流动负债”、“六、29. 预计负债”以及“十五、资产负债表日事项”所述。

## （9）承诺事项

### 1. 远期受让协议

2017年4月21日，本公司与平安信托有限责任公司（以下简称“平安信托”）签署了《平安财富\*铂金10号集合信托计划信托合同》（以下简称“信托合同”）。同日，本公司与平安信托签署了《平安财富\*铂金10号集合信托计划信托合同之补充协议》（以下简称“信托合同补充协议”），根据该协议，本公司作为劣后级委托人与其他优先级、中间级委托人共同成立平安财富\*铂金10号集合资金信托计划。平安信托代表平安财富\*铂金10号签订《杭州国基安璇股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》、《杭州国基安璇股权投资基金合伙企业（有限合伙）之补充协议》、《合作担保协议》对杭州国基安璇股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“国基安璇”）进行出资并成为国基安璇的有限合伙人，平安信托代表信托计划作为有限合伙人认缴合伙企业国基安璇63,000.00万元出资份额。

2017年4月21日，本公司原实际控制人刘光就上述事项签署了《合作担保协议》、《投

资增信协议》，并于2019年3月29日向深圳慧羽投资咨询有限公司（曾用名深圳慧科股权投资基金管理有限公司、中信国安（深圳）基金管理有限公司，以下简称“深圳慧科”）出具了《承诺函》。

2017年4月21日，本公司与深圳慧科、平安信托签署了《远期受让协议》，约定合伙企业投资期限届满前30个工作日，若平安信托（代表信托计划）仍持有部分合伙企业的有限合伙份额，深圳慧科有权向本公司发出书面申请，由本公司于投资期限届满前受让标的信托单位，本公司有权选择是否接受。2017年4月21日，本公司与深圳慧科签署《回购协议》，约定合伙企业投资期限届满之日前30个工作日，本公司有义务按照深圳慧科的书面要求于投资期限届满之日前3个工作日受让标的信托单位并足额支付标的信托单位转让价款，如发生投资期限提前届满情形，则本公司有义务按照深圳慧科的书面要求于投资期限届满之日起10个工作日内受让标的信托单位并足额支付标的信托单位转让价款。

本公司签署的上述《远期受让协议》、《回购协议》未履行董事会、股东大会等必要的审议程序，属于违规签署，本公司已在2019年9月20日进行公告披露。本公司基于已签署《远期受让协议》、《回购协议》的事实，认为构成重大承诺事项。

2019年12月21日，深圳慧科向北京市第三中级人民法院提起诉讼，2021年1月25日，本公司收到北京市第三中级人民法院关于《民事判决书》（（2019）京03民初568号），北京三中院依照《中华人民共和国合同法》第四十五条、第六十条，《中华人民共和国民事诉讼法》第六十四条之规定，判决驳回深圳慧科股权投资基金管理有限公司、北京慧羽基金管理有限公司主张的北京慧羽的中间级份额及预期收益、违约金、律师费等费用的诉讼请求。

2022年3月7日，本公司收到福建海峡银行股份有限公司《关于要求东方网力向福建海峡银行履行优先级信托份额回购及付款义务的通知》，详见本附注“十三、3.（3）收到福建海峡银行股份有限公司要求履行回购义务的通知”所述。

## 2. 关于动力盈科股权回购相关事项

动力盈科股权回购相关事项，详见本附注“六、20. 交易性金融负债”所述。

2022年6月，新经济创投向成都市中级人民法院提出诉讼请求，要求本公司履行股权回购义务，截至本财务报告批准报出日前，该案件已结案。详见本附注“十三、3.（4）新经济创投要求履行回购义务的相关案件”所述。

## 3. 本公司对下列公司认缴出资，尚未足额履行出资义务的情况如下：

公司名称	认缴出资额	实缴出资额	尚未履行出资额
苏州智能	252,000,000.00	251,188,000.00	812,000.00
宁波网力	300,000,000.00	292,050,000.00	7,950,000.00
上海网力	50,000,000.00	49,870,000.00	130,000.00

公司名称	认缴出资额	实缴出资额	尚未履行出资额
江苏网力	50,000,000.00	500,000.00	49,500,000.00
四川网力	500,000,000.00	380,213,000.00	119,787,000.00
人工智能	10,000,000.00		10,000,000.00
太初投资控股（苏州）有限公司	24,500,000.00		24,500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,186,500,000.00</b>	<b>973,821,000.00</b>	<b>212,679,000.00</b>

4. 本公司担保事项，详见本附注“十三、1. 对外担保”所述。

## **(10) 资产负债表日后事项**

1. 全资子公司东方网力（苏州）智能科技有限公司进入破产清算

2022年12月12日，申请人江苏达科信息科技有限公司申请对被申请人东方网力（苏州）智能科技有限公司强制执行南京仲裁委员会作出的(2022)宁裁字第104号裁决书所载付款义务。执行过程中，因东方网力（苏州）智能科技有限公司暂无财产可供执行且明显缺乏履行能力，江苏达科信息科技有限公司在执行过程中申请对东方网力（苏州）智能科技有限公司移送破产审查。2023年7月3日，江苏省苏州市虎丘区人民法院出具了《民事裁定书》（(2023)苏0505破申58号）裁定受理苏州智能破产清算申请。江苏省苏州市虎丘区人民法院出具了《决定书》（(2023)苏0505破申58号）指定江苏新天伦律师事务所担任苏州智能管理人。本公司根据法院裁定移交所有相关材料至管理人。本公司将在对苏州智能丧失控制权之日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## **(11) 其他重大事项**

1. 因涉嫌信息披露违法违规被证监会立案

2022年4月26日，本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）的《立案告知书》，因涉嫌信息披露违法违规，证监会决定对本公司立案。

2. 中网华信科技股份有限公司应收账款

本公司在2018年度根据与中网华信科技股份有限公司（曾用名“山西中网信息产业股份有限公司”，以下简称“山西中网”）签订的两份《购销合同》，合同金额分别为8,102.64万元、6,354.98万元，合同总金额共计14,457.62万元，全额确认了应收账款14,457.62万元，截至2020年12月31日本公司账面记录的对山西中网应收账款余额13,717.62万元。

2021年11月22日，山西中网向本公司出具《关于要求根据事实及时更正的通知》（以下简称“通知”），该通知指出本公司与其签订的前述《购销合同》始终未实际履行，双方在《补充协议》中再次确认了山西中网除《工程建设施工合同》约定的义务外，不存在任何雪亮工程项目下向本公司付款的义务；同时根据2019年5月10日由本公司作为委托

方、山西中网作为受托付款方，山西泰龙网络工程有限公司（以下简称“山西泰龙”）作为收款方共同签订的《委托付款协议》，山西中网依约向收款方支付了约定款项。山西中网称根据该协议将获得的款项分别支付给本公司 740.00 万元，山西泰龙 3,158.97 万元。本公司现任管理层在山西中网出具该通知前并不知晓该委托付款协议，对于支付给山西泰龙的 3,158.97 万元本公司亦未取得其支付的银行进账单等资料。

本公司后续核查确认 2018 年双方签署的两份购销合同系公司为提前确认收入，将签署的两份《工程建设施工合同》（相关合同约定需要提供平台、前端监控及五年运维服务的全部设备）按照同等金额签署了两份对应的购销合同。后续本公司与山西中网签署了《关于“运城市公共安全视频监控建设联网应用重点支持城市项目(雪亮工程)”项目的补充协议》（无签订日期），将合同金额由原《工程建设实施合同》合同总金额共计 14,457.62 万元变更为 11,572.38 万元，协议签订后本公司未按照变更后的合同金额调减应收账款。截至财务报表批准报出日，由于本公司尚未与山西中网或实际产品、服务接收方就已提供产品或服务以及款项支付情况确认一致，因此本公司暂未进行账务调整，对山西中网应收账款账面余额仍为 13,717.62 万元，并已全额计提坏账准备。

### 3. 对持有中盟科技有限公司长期股权投资计提减值准备

中盟科技的控股股东深圳圣安特技术服务有限公司（以下简称圣安特）2023 年 7 月 17 日正式签署了《中盟科技之股权转让协议》，将其所持的 51%中盟科技股权经评估后交易作价 1,700.23 万元转让给了第三方。东方网力将持有 29.53%的股权按本次交易作价计提 7,736.87 万元的长期股权投资减值损失。

## (12) 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	290,889,113.74	23.74	290,846,864.69	99.99	42,249.05
按组合计提坏账准备	934,497,542.93	76.26	875,196,393.43	93.65	59,301,149.50
其中：按账龄组合计提坏账准备	934,497,542.93		875,196,393.43		59,301,149.51
<b>合计</b>	<b>1,225,386,656.67</b>		<b>1,166,043,258.12</b>		<b>59,343,398.55</b>

(续表)

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	292,274,113.74	23.91	292,274,113.74	100.00	
按组合计提坏账准备	930,356,817.39	76.09	874,073,416.61	93.95	56,283,400.78
其中：按账龄组合计提坏账准备	930,356,817.39	76.09	874,073,416.61	93.95	56,283,400.78
<b>合计</b>	<b>1,222,630,931.13</b>	<b>100.00</b>	<b>1,166,347,530.35</b>	<b>—</b>	<b>56,283,400.78</b>

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
客户 1	115,634,107.67	115,591,858.62	99.96	客户因被其他方提起诉讼前保全等原因，偿债能力较弱。
客户 2	52,501,921.00	52,501,921.00	100.00	客户因项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力。
客户 3	35,457,381.82	35,457,381.82	100.00	客户业务处于停滞状态，无支付公司款项的能力。
客户 4	29,052,110.01	29,052,110.01	100.00	客户经营规模大幅缩减，无支付公司款项的能力。
客户 5	25,921,772.97	25,921,772.97	100.00	客户业务处于停滞状态，无支付公司款项的能力。
客户 6	21,914,500.00	21,914,500.00	100.00	客户已经注销，无法追偿欠款。
客户 9	3,545,614.36	3,545,614.36	100.00	客户因项目质量问题无法收到终端用户款项，无支付公司款项的能力。
客户 11	2,372,600.00	2,372,600.00	100.00	客户已经注销，无法追偿欠款。
其他	4,489,105.91	4,489,105.91	100.00	客户已经注销，无法追偿欠款。
<b>合计</b>	<b>290,889,113.74</b>	<b>290,846,864.69</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,399,631.17	1,750,330.90	18.62
1-2年	17,683,038.42	6,365,963.23	36.00
2-3年	79,148,739.64	42,671,857.20	53.91
3-4年	39,881,783.85	36,023,592.25	90.33
4年以上	788,384,649.85	788,384,649.85	100.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	934,497,842.93	875,196,393.43	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内	9,399,631.17
1-2年	17,683,038.42
2-3年	92,543,260.68
3-4年	40,437,469.32
4年以上	1,065,323,557.08
合计	1,225,386,956.67

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	
		计提	收回或转回
按单项计提坏账准备	292,274,113.74	-1,427,249.05	
按组合计提坏账准备	874,073,416.61	1,122,976.81	
其中：按账龄组合计提坏账准备	874,073,416.61	1,122,976.81	
合计	1,166,347,530.35	-304,272.24	

(续表)

项目	本年变动金额		年末余额
	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备			290,846,864.69
按组合计提坏账准备			875,196,393.42
其中：按账龄组合计提坏账准备			875,196,393.42
合计			1,166,043,258.11

(4) 本年实际核销的应收账款：无。

(5) 按欠款方归集的年末余额重要的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	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 15	137,176,194.00	4 年以上	11.19	137,176,194.00
客户 1	115,634,107.67	23.28 万元为 4 年以内，其余为 4 年以上	9.44	115,591,858.62

单位名称	期末余额	账龄	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 14	78,591,884.59	1,838.18 万元为 4 年以内, 其余为 4 年以上	6.41	70,338,814.54
客户 13	68,696,410.18	4 年以上	5.61	68,696,410.18
客户 2	52,501,921.00	103.01 万元为 4 年以内, 其余为 4 年以上	4.28	52,501,921.00
<b>合计</b>	<b>452,600,517.44</b>	<b>—</b>	<b>36.94</b>	<b>444,305,198.34</b>

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,231,617.34	6,231,617.34
其他应收款	287,939,376.51	309,186,387.62
<b>合计</b>	<b>294,170,993.85</b>	<b>315,418,004.96</b>

### 2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	268,146,796.60	256,668,294.99
北京银行理财产品（注）	120,000,000.00	120,000,000.00
资金占用	138,190,558.18	138,190,558.18
股权转让款	72,650,000.00	113,249,044.38
保证金	17,605,572.24	18,020,053.76
应收股权个税款	16,549,324.65	16,549,324.65
公司往来款	20,245,821.64	31,034,987.78
备用金	4,795,159.72	4,945,654.79
代垫费用	614,264.88	608,589.55
其他	3,494,275.93	3,320,173.90
<b>合计</b>	<b>662,291,773.83</b>	<b>702,586,681.98</b>

注：北京银行理财产品详见本附注“六、5. 其他应收款”所述。

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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）	
期初余额	175,427,067.47		217,973,226.89	393,400,294.36
期初其他应收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-19,047,897.04			-19,047,897.04
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	156,379,170.43		217,973,226.89	374,352,397.32

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	25,371,705.02
1-2 年	102,756,356.51
2-3 年	290,815,297.39
3-4 年	79,757,842.41
4 年以上	163,590,572.50
<b>合计</b>	<b>662,291,773.83</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	217,973,226.89					217,973,226.89
按组合计提坏账准备	175,427,067.47	-19,047,897.04				156,379,170.43
<b>合计</b>	<b>393,400,294.36</b>	<b>-19,047,897.04</b>				<b>374,352,397.32</b>

1) 按单项计提其他应收款坏账准备

名称	期末余额
----	------



	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
刘光	138,190,558.18	138,190,558.18	100.00	按预期可回收金额
北京银行双榆树支行	120,000,000.00			按预期可回收金额
亿诺德	72,650,000.00	72,650,000.00	100.00	按预期可回收金额
武汉盛天辰智能系统有限公司	7,132,668.71	7,132,668.71	100.00	按预期可回收金额
<b>合计</b>	<b>337,973,226.89</b>	<b>217,973,226.89</b>	—	—

2) 按账龄组合计提其他应收款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,221,215.05	1,852,292.23	14.01
1-2 年	63,160,492.93	22,137,752.77	35.05
2-3 年	170,815,297.39	81,957,179.69	47.98
3-4 年	43,482,842.41	25,011,330.95	57.52
4 年以上	25,420,614.79	25,420,614.79	100.00
<b>合计</b>	<b>316,100,462.57</b>	<b>156,379,170.43</b>	—

3) 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
人工智能	子公司关联往来	177,892,599.15	0-3 年	26.86	78,150,583.32
刘光	资金占用	138,190,558.18	1-4 年	20.87	138,190,558.18
北京银行股份有限公司双榆树支行	理财产品	120,000,000.00	4-5 年	18.12	
亿诺德	股权转让款	72,650,000.00	2-4 年	10.97	72,650,000.00
深网视界	子公司关联往来	47,553,976.49	0-3 年	7.18	22,483,447.65
<b>合计</b>	—	<b>556,287,133.82</b>	—	<b>83.99</b>	<b>311,474,589.15</b>

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,773,487,474.88	381,841,562.24	2,391,645,912.64	2,773,487,474.88	381,841,562.24	2,391,645,912.64
对联营、合营企业投资	205,063,645.97	187,054,794.37	18,008,851.60	214,192,110.52	109,686,096.80	104,506,013.72
合计	2,978,551,120.85	568,896,356.61	2,409,654,764.24	2,987,679,585.40	491,527,659.04	2,496,151,926.36

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备
上海网力	49,870,000.00			49,870,000.00	
香港网力	240,021,100.00			240,021,100.00	
深网视界	47,030,000.00			47,030,000.00	
广州嘉崎					
动力盈科	363,503,540.03			363,503,540.03	
西安赛能	33,368,272.61			33,368,272.61	
苏州智能	973,090,000.00			973,090,000.00	
宁波网力	292,050,000.00			292,050,000.00	
重庆网力	2,000,000.00			2,000,000.00	
四川网力	380,213,000.00			380,213,000.00	
江苏网力	500,000.00			500,000.00	
深圳东网	10,000,000.00			10,000,000.00	

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备
人工智能					
合计	2,391,645,912.64			2,391,645,912.64	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
<b>一、联营企业</b>						
重庆网力视界科技有限公司	8,039,631.46					
北京物灵科技有限公司	8,909,179.28					
中盟科技	87,557,202.98			-9,128,464.55		
合计	104,506,013.72			-9,128,464.55		

(续表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>一、联营企业</b>					
重庆网力视界科技有限公司				8,039,631.46	8,575,292.29
北京物灵科技有限公司				8,909,179.28	
中盟科技		77,368,697.57		1,060,040.86	178,479,502.08
合计		77,368,697.57		18,008,851.60	187,054,794.37

注：长期股权投资受限情况

被投资单位	期末账面价值
上海网力	49,870,000.00
香港网力	240,021,100.00
深网视界	47,030,000.00
广州嘉崎	
动力盈科	363,503,540.03
西安赛能	33,368,272.61
苏州智能	973,090,000.00
宁波网力	292,050,000.00
重庆网力	2,000,000.00
四川网力	380,213,000.00
江苏网力	500,000.00
人工智能	
重庆网力视界科技有限公司	8,039,631.46
北京物灵科技有限公司	8,909,179.28
中盟科技	1,060,040.86
<b>合计</b>	<b>2,399,654,764.24</b>

#### 4. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,554,335.87	6,850,801.73	2,446,776.17	519,302.83
其他业务	201,946.91	430,367.89	121,100.92	86,888.34
<b>合计</b>	<b>19,756,282.78</b>	<b>7,281,169.62</b>	<b>2,567,877.09</b>	<b>606,191.17</b>

#### 5. 投资收益

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	-9,128,464.54	1,661,713.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益		
<b>合计</b>	<b>-9,128,464.54</b>	<b>1,661,713.14</b>

## (13) 财务报告批准

本财务报告于 2023 年 8 月 15 日由本公司董事会批准报出。

### 财务报表补充资料

#### 1. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2023 年半年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	——	-0.1855	-0.1844
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	——	-0.1855	-0.1844

2. 境内外会计准则下会计数据差异：无。

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因 \_\_\_\_\_  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

财政部 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会〔2022〕31 号)，包括“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”三个方面的内容。

根据企业会计准则解释第 16 号具体相关要求，本次会计政策变更由于“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日实行；公司无“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的相关情形，因此该政策变更对公司 2023 年半年度财务状况、经营成果和现金流量无影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	4,300.60

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	0.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-13,829,875.22
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,822,115.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-13,244,565.22
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-93,892,255.36</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-93,892,255.36</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2016年11月18日	1,126,857,800	0	是	永久补充流动资金	546,093,900	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2020年2月24日，公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议及2020年3月6日公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。

本报告期使用金额为0元，其中司法划扣2.92万元，账户期末余额为173.66万元。

截至目前，负责实施本次募投项目“视频大数据及智能终端产业化项目”的苏州网力已被法院裁定受理破产清算，详见公司于2023年7月4日披露的《东方网力科技股份有限公司关于全资子公司被法院裁定受理破产清算并指定管理人的公告》（公告编号：2023-042）。公司已将苏州网力相关资料移交苏州网力破产清算事项指定管理人江苏新天伦律师事务所，苏州网力在失去控制之日起将不再纳入公司合并财务报表范围。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用