

证券代码： 300857

证券简称： 协创数据

协创数据技术股份有限公司

(SHARETRONIC DATA TECHNOLOGY CO., LTD.)

SHARETRONIC[®]

2023 年半年度报告

公告编号： 2023-077

2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人耿四化、主管会计工作负责人瞿亚能及会计机构负责人(会计主管人员)瞿亚能声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	30
第六节 重要事项	32
第七节 股份变动及股东情况	41
第八节 优先股相关情况	47
第九节 债券相关情况	48
第十节 财务报告	49

备查文件目录

公司 2023 年半年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告全文的原件；
- 2、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；
- 3、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司	指	协创数据技术股份有限公司
东莞协创	指	东莞市协创数据技术有限公司，公司全资子公司
安徽协创	指	安徽协创物联网技术有限公司，公司全资子公司
偶米科技	指	偶米科技有限公司，公司全资子公司
协创软件	指	深圳市协创立软件有限公司，公司全资子公司
协创芯投资	指	深圳市协创芯投资有限公司，公司全资子公司
香港协创	指	协创数据技术（香港）有限公司，公司全资子公司
上海芯片	指	协创芯片（上海）有限公司，公司全资子公司
缅甸协创	指	SHARETRONIC DATA TECHNOLOGY (MYANMAR) CO., LTD.，为子公司香港协创在缅甸设立的全资子公司
泰国协创	指	Sharetronic Data Technology (Thailand) Co., Ltd.，为子公司香港协创在泰国设立的控股子公司
新加坡协创	指	SHARETRONIC DATA TECHNOLOGY (SINGAPOER) PTE. LTD.，为子公司香港协创在新加坡设立的全资子公司
深圳宇讯	指	深圳宇讯云游科技有限公司，为公司控股子公司
协创云享	指	协创云享科技（深圳）有限公司，为公司控股子公司
EWIC PHILIPPINES INC.	指	为子公司香港协创收购的控股菲律宾子公司
西安思华	指	西安思华信息技术有限公司，为公司参股子公司
芯海微	指	深圳市芯海微电子技术有限公司，为公司参股子公司
微伏特	指	安徽微伏特电源科技有限公司，为公司参股子公司
OOBOTIC INC	指	为子公司香港协创控股的美国子公司
协创智慧	指	协创智慧科技有限公司，公司控股股东
股东大会、董事会、监事会	指	协创数据技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
Wi-Fi	指	在中文里又称作“移动热点”，是 Wi-Fi 联盟制造商的商标作为产品的品牌认证，是一个创建于 IEEE 802.11 标准的无线局域网技术。
AI	指	Artificial Intelligence 的缩写，即人工智能，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
4G	指	第四代移动通信技术
5G	指	第五代移动通信技术
CD	指	小型镭射盘，是一个用于所有 CD 媒体格式的一般术语。
DVD	指	又被称为高密度数字视频光盘。它是比 VCD 更新一代的产品。
U 盘	指	USB(USB flash disk)盘的简称，据谐音也称“优盘”。U 盘是闪存的一种，故有时也称作闪盘。U 盘与硬盘的最大不同是，它不需物理驱动器，即插即用，且其存储容量远超过软盘，极便于携带。
Nand-Flash	指	是 flash 存储器的一种，其内部采用非线性宏单元模式，为固态大容量内存的实现提供了廉价有效的解决方案。Nand-flash 存储器具有容量较大，改写速度快等优点，适用于大量数据的存储，因而在业界得到了越来越广泛的应用，如嵌入式产品中包括数码相机、MP3 随身听记忆卡、体积小巧的 U 盘等。
USB	指	Universal Serial Bus 的缩写，一种串口总线标准，也是一种输入输出接口的技术规范，被广泛地应用于个人电脑和移动设备等信息通讯产品，并扩展至摄影器材、数字电视（机顶盒）、游戏机等其它相关领域。
Type-C	指	是 USB 接口的一种连接介面，不分正反两面均可插入，和其他介面一样支持 USB 标准的充电、数据传输、显示输出等功能。
SD 卡	指	是用于手机、数码相机、便携式电脑、MP3 和其他数码产品上的独立存储介

		质，一般是卡片的形态，故统称为“存储卡”，又称为“数码存储卡”、“数字存储卡”、“储存卡”等。
NAS	指	Network Attached Storage 的缩写，就是连接在网络上，具备资料存储功能的装置，因此也称为“网络存储器”。它是一种专用数据存储服务器。它以数据为中心，将存储设备与服务器彻底分离，集中管理数据，从而释放带宽、提高性能、降低成本。
AIGC	指	Artificial Intelligence Generated Content 的缩写，是人工智能 1.0 时代进入 2.0 时代的重要标志。
SSD	指	也称作电子硬盘或者固态电子盘，是由控制单元和闪存组成的硬盘，存储介质是闪存。固态硬盘的接口规范和定义、功能及使用方法上与普通硬盘相同。固态硬盘没有普通硬盘的旋转介质，具有高性能、高密度、高寿命、低功耗、防震抗摔、耐高低温、静音等众多优点。固态硬盘主要应用于计算机、军事、工业控制、电力、医疗、航空等领域。
IoT	指	Internet of Things 的缩写，即“万物相连的互联网”，是互联网基础上的延伸和扩展的网络，将各种信息传感设备与网络结合起来而形成的一个巨大网络，实现在任何时间、任何地点，人、机、物的互联互通。
JDM	指	即合作研发制造，指生产方与客户共同参与设计，生产方负责加工制造，由客户贴牌买入并负责销售的一种运营模式。
ODM	指	自主设计制造，指结构、外观、工艺等主要由生产商自主开发，产品以客户的品牌进行销售的一种运营模式。
联想集团	指	联想集团有限公司及其关联机构，（股票简称：联想集团，股票代码 00992）
安克创新	指	安克创新科技股份有限公司（股票简称：安克创新，股票代码：300866）。
小米生态链企业（创米科技）	指	上海创米数联智能科技发展股份有限公司，是一家聚焦智能家居，深度融合人工智能，为居家安全与生活提供全方位产品与服务的物联网公司，是小米最早的生态链公司之一。
中国移动集团	指	中国移动通信集团有限公司，是按照国家电信体制改革的总体部署，于 2000 年组建成立的中央企业。
360 集团	指	三六零安全科技股份有限公司（股票简称：三六零，股票代码：601360）及其关联机构。
网易有道	指	网易有道（杭州）智能科技有限公司，主要合作智能教育硬件生态产品。
Ring(美国)	指	Ring LLC 是亚马逊拥有的家庭安全和智能家居公司。Ring 生产的家庭安全产品采用了包括 Ring Video Doorbell 在内的室外运动检测摄像头。
Noise(印度)	指	印度当地智能穿戴品牌企业 Nexxbase Marketing Pvt Ltd. 旗下品牌。
3-Plus(美国)	指	北美一家智能手表的客户，主要在美国线下渠道销售智能手表，主要合作智能手表产品。
LG(韩国)	指	韩国 LG 集团，世界 500 强企业，主要合作摄像头类产品。
Buffalo(日本)	指	日本本土品牌，中文名称：巴法络，主要销售电脑和手机周边外设，主要合作摄像机和存储产品。
卧安	指	卧安科技（深圳）有限公司，主要从事网络设备、计算机软硬件、仪器设备、电子产品的技术开发及销售；网络技术开发等业务。
iHome(美国)	指	美国当地智能清洁品牌企业 Silver Point Innovations LLC NY 旗下品牌。
PLM	指	Product Lifecycle Management 的缩写，表示产品生命周期管理。
ERP	指	Enterprise Resource Planning 的缩写，是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。
WMS	指	Warehouse Management System 的缩写，即仓库管理系统。
MES	指	MES 系统是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。MES 可以为企业提供包括制造数据管理、计划排程管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台。
QMS	指	QMS 是 Quality Management System 的简称，中文意思为质量管理体系。在质量方面指挥和控制组织的管理体系。QMS 包括管理职责、资源管理、价值创造过程、测量/分析/改进等四个方面的要素，这四个要素形成一个闭环。

SRM	指	Supplier Relationship Management 的缩写，即供应商关系管理。
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly 的简称，也就是说 PCB 空板经过 SMT 上件，或经过 DIP 插件的整个制程。
ToB	指	为企业提供服务。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	协创数据	股票代码	300857
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	协创数据技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	协创数据		
公司的外文名称（如有）	Sharetronic Data Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sharetronic		
公司的法定代表人	耿四化		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	甘杏	胡杰
联系地址	深圳市福田区深南大道耀华创建大厦 1 座 12 层 1209 号房	深圳市福田区深南大道耀华创建大厦 1 座 12 层 1209 号房
电话	0755-33098535	0755-33098535
传真	0755-33098508	0755-33098508
电子信箱	ir@sharetronic.com	ir@sharetronic.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,839,517,640.63	1,354,928,429.92	35.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,014,448.22	71,060,135.62	59.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	108,050,468.75	64,171,732.88	68.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	122,377,206.19	6,258,501.93	1,855.38%
基本每股收益（元/股）	0.50	0.34	47.06%
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.34	47.06%
加权平均净资产收益率	6.14%	5.32%	0.82%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,002,322,632.31	2,806,335,767.44	42.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,238,360,466.40	1,425,307,465.74	57.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-224,999.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,156,951.95	详见本文“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 44、其他收益及 50、营业外收入”。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,240,210.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	132,520.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,949.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,257.54	
减：所得税影响额	807,007.80	
少数股东权益影响额（税后）	-3,416.56	
合计	4,963,979.47	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	金额（元）
个税手续费返还	42,607.54
增值税优惠减免	39,650.00
合计	82,257.54

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

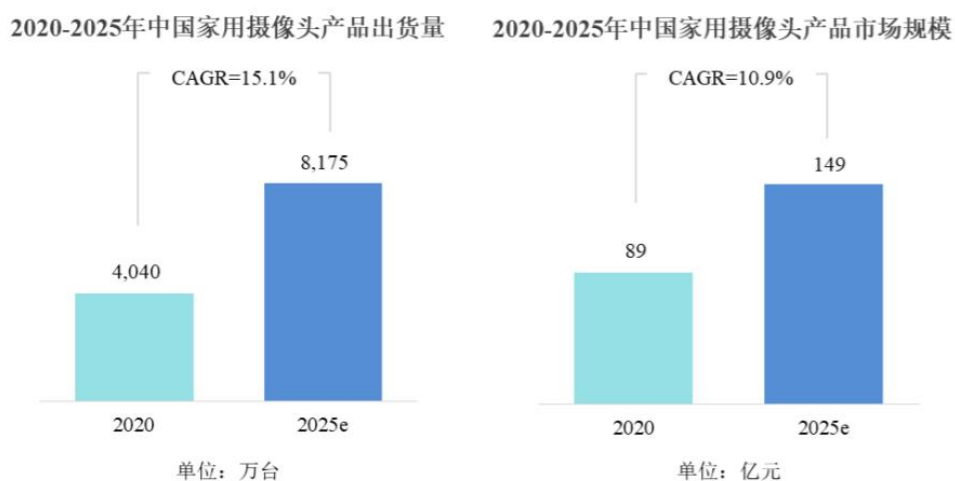
一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司产品行业发展情况

1. 智能摄像机

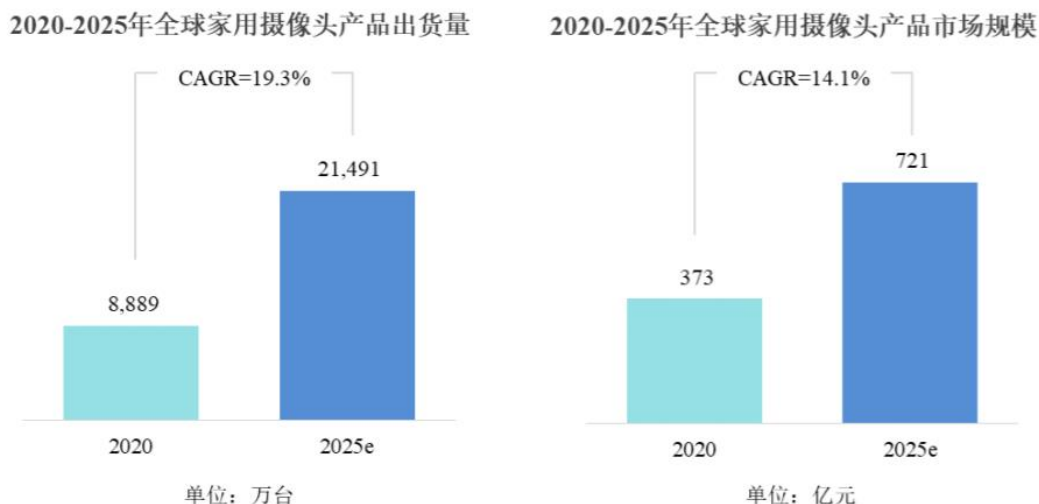
作为中国家用智能视觉市场的核心产品，智能摄像机市场已逐步发展至成熟阶段，根据艾瑞咨询的统计，预计 2020-2025 年中国家用摄像头产品市场规模年复合增长率将达 10.9%，元器件和中间件成本下调将推动家用摄像头产品向下沉市场渗透，预计到 2025 年市场规模将提升至 149 亿元。未来家用智能视觉云平台多元的价值服务和联动生态将吸引用户付费，将带动家用摄像头市场规模的持续性增长。

图：2020-2025 年中国家用摄像头产品出货量



数据来源：艾瑞咨询

图：2020-2025 年全球家用摄像头产品市场规模



智能摄像机是由数字摄像机视频显示技术、无线网络传输技术及智能追踪识别技术相结合产生的新一代摄像机，是网络摄像机互联网化的产物。智能摄像机可以通过 Wi-Fi、蜂窝网络等无线通讯技术联网，提供视频信息的采集、编码、传输和存储功能，同时嵌入了人脸识别、移动侦测、夜视切换、语音识别交互等技术。万物互联时代，摄像机已从安防监控系统中的摄制工具，转变为具有安防监控、家庭看护、沟通媒介功能的综合性产品。

智能摄像机产业链可以分为上中下游及终端客户四部分：上游是设备的零部件，主要涉及到光学镜头、图像传感器、算法、芯片，其中算法按功能可以分为图像处理算法和 AI 算法两大类；中游的设备厂商是产业的中坚力量，对上游的资源进行整合，提供具体产品；下游主要是品牌商及区域核心卖家，主要负责产品的销售和售后服务。终端客户是具有家居安防需求的个人和家庭。

在境内市场，民用安防市场一直以来被视为视频监控行业的蓝海，市场前景巨大。随着相关产品技术的逐渐成熟以及用户需求的不断提升，民用安防市场迎来绝佳的发展良机。与专业监控摄像机相比，搭载无线连接的家用户摄像机在室内能更灵活地安装。现阶段，驱动家用户摄像机成长的三大主要动力来自于成熟的网络基础设施、终端用户对居家安全或小规模安全系统的需求增长，以及可支持高达 100Mb/s 数据传输率的 4G、5G 技术的普及。

2. 数据存储设备

数据存储设备是将信息数字化后，再以利用电、磁或光学等方式的媒体加以存储的设备。计算机中的全部信息，包括输入的原始数据、计算机程序、中间运行结果和最终运行结果都保存在存储器中。按存储介质的不同，存储设备可以分为光学存储、磁性存储和半导体存储三大类，产品形态包括采用光学存储的 CD、DVD；采用磁能存储的软盘、机械硬盘、磁带等；以及采用半导体存储的 RAM（random access memory，随机存储器）、ROM（read only memory，只读存储器），即

内存存储器、固态硬盘、U 盘等。目前，以内存、固态硬盘等为主的半导体存储和以机械硬盘为主的磁性存储为市场的主流产品。

公司生产的数据存储设备主要以机械硬盘盘芯、Nand-Flash 等为数据存储介质，基于 USB/Type-C 和网络传输技术，主要产品包括机械硬盘（HDD）、固态硬盘（SSD）等。其中，机械硬盘主要由盘片，磁头，盘片转轴及控制电机，磁头控制器，数据转换器，接口，缓存等几个部分组成；固态硬盘主要由主控芯片和存储芯片（Nand-Flash 芯片）组成。

固态硬盘主要采用 Nand-Flash 芯片。Nand-Flash 可以实现大容量存储、高写入和擦除速度，具有更长的寿命，是海量数据的核心，多应用于大容量数据存储，如智能手机、平板电脑、U 盘、固态硬盘等领域。与机械硬盘（HDD）等传统存储介质相比，采用 Nand-Flash 芯片的 SD 卡、固态硬盘（SSD）等存储设备没有机械结构，还具有无噪音、寿命长、工作温度范围广等优点。随着移动互联网、大数据、物联网的快速发展，设备对海量数据的存储提出了越来越高的要求，Nand-Flash 芯片的存储设备在未来将得到极大地发展。

机械硬盘目前仍然占据着数据存储设备行业的主导地位，但得益于固态硬盘启动快，快速随机读取，读取延迟极小、读写速度比机械硬盘快数倍、体积小、重量轻等优点，其在近几年的发展中迅速的超越机械硬盘，发展势头不断加快，固态硬盘逐步占领了机械硬盘的市场，加大了全球硬盘市场竞争格局的变化。公司自 2017 年起固态硬盘的销量已经超过了机械硬盘。大数据时代，随着越来越多的应用信息转变为数据进行存储和处理，数据的重要性和价值越来越高，为数据存储行业带来前所未有的挑战与机遇。移动存储产品方面，随着 SSD 技术的不断精细和制造成本的逐步下降，SSD 取代传统的机械硬盘的时代已不再遥远，公司在 SSD 产品端上具有完善的产品线，并凭借深厚的研发技术等不断地向市场推出卓越产品的厂商将在竞争中获得得天独厚的优势。

（二）公司主营业务及主要产品情况

公司主要以物联网智能终端和智能存储终端的研发、生产和销售为主要业务方向，以物联网为载体，以视觉处理和数据存储为技术核心，不断投入研发和增加核心技术投入，持续推出满足用户需求的物联网智能终端。主要产品包括数据存储设备：固态硬盘、机械硬盘和 NAS 存储器等；物联网智能终端：智能摄像机、智能门铃、太阳能电池摄像机、宠物摄像机、小孩看护摄像机、智能音箱；智能穿戴类终端：智能手表、智能手环；智慧清洁类：扫地机、拖地机、车载吸尘器。

物联网智能终端具备数据信息采集、运算分析、存储和网络传输能力，通过设备端的边缘计算能力和视频云端的运算，可面向消费者实现智能感知、交互、大数据服务等功能的物联网硬件产品。存储设备是将信息数字化后，再以利用电、磁或光学等方式的媒体加以存储的设备。人工智能 AIGC 大数据时代，随着越来越多的应用信息转变为数据进行存储和处理，数据的重要性和价值越来越高，为数据存储行业带来前所未有的挑战与机遇。公司在 SSD 产品端上具有完整的产品线，AI 云计算的高速发展，对高性能存储服务器带来新需求，公司推出的企业级 SSD 具备高速运算的性能、更好的可靠性、更大的单盘容量以及更高的使用寿命。得益于户外运动的消费需求增加以及个人对身体状况的重视，智能可穿戴设备实用性越来越强，在大健康领域及 IoT 的战略布局下，公司以智能健康穿戴为核心硬件、以传感器为基础数据采集、以精准算法为

用户展现运动和身体指标的状况，同时公司打造了健康一体化智能检测设备，可以及早发现身体指标各项变化并给予及早改善的建议，以“预防为主，健康预警”的健康引导为方向，为用户创造新一代智能健康生活方式。

（三）公司经营模式

公司主要以合作研发制造（JDM）和自主设计制造（ODM）模式为客户支持和服务，拥有从产品规划、产品开发项目管理、产品设计研发、产品生产制造、产品售后服务的完整业务体系。经过多年的市场开拓，目前已经与联想集团、安克创新、小米生态链企业（创米科技）、中国移动集团（下属专业公司）、360 集团、网易有道、Ring（美国）、Noise（印度）、3-Plus（美国）、LG（韩国）、Buffalo（日本）、卧安等知名科技型企业以及国内知名电商建立了长期稳定的合作关系。

经过长期发展，消费电子产品行业体系逐步实现了专业化分工，形成了由品牌商、运营商、大型渠道商和制造服务商分工并存且密切合作的格局。

公司将进一步坚定并深化以智慧存储、云视频业务及智能制造三大核心产业战略布局。目前，公司构建了以 PLM 为核心的产品研发体系、以 ERP 为核心的数字化决策体系，同时通过 SRM 系统完善供应链的协同生产计划、WMS 智能仓库系统完善和优化厂内物流作业、MES 生产执行系统追溯生产制造的透明化等信息化系统、QMS 质量预防和管控系统，可以利用大数据分析和创建算法，从而实现质量预防、诊断和控制，夯实适应全行业数字化转型业务特点和发展需求的数字底座与数据中台能力，加快建立敏捷、高效、可复用的业务开发模式。围绕客户服务持续构建全链路的技术开放体系，公司全面拓展国内渠道及海外业务，为企业、家庭数字化转型提供了一站式智慧物联服务与解决方案。公司将不断优化产品布局和业务模式，不断提升高附加值产品的销售占比，巩固核心客户，加强新客户的开发和新兴产品的研究应用，提升公司的盈利能力。

二、核心竞争力分析

1、云视频生态逐步完善，增值业务开始创造收益

公司持续增加研发核心投入，以视频 IoT 设备为接入基础的云视频平台投入商用。

公司坚持以音视频编解码和智能存储技术为核心，提供多场景化智能终端和服务，推出了包括 AI 智能推送，数据存储与管理，用户使用习惯分析，用户可视化应用等增值应用，确定了智能终端产品的增值收益能力。

2、家庭物联网平台建立，主打家庭服务和家庭健康

公司基于云视频平台衍生了家庭 IoT 物联网平台，主要以家庭服务和家庭健康监测为主。

智能扫地机能够在家庭清洁的过程中解放双手。公司依托在视频领域的积累和钻研，集合激光雷达导航技术，机械传动控制技术以及基于视频的 3D 建模分析等，让家庭扫地机器人更智能；同时，公司推出家庭智能物联一体机和血压血糖监测一体机设备，落地家庭健康监测和服务的应用，持续投入研发研究可穿戴式血压检测手表，构建家庭健康监测生态。

3、推进流程化变革，数字化建设实现降本增效

公司坚持产研一体化生态，深度使用 PLM、禅道、企业飞书等工具，提升研发管理效率。以 ERP 和 MES、WMS 以及可视化现场管理为核心，提高工厂直通率和人效，打造智能化和可视化仓库；使用 SRM 系统高效管理供应商；在质量管理方面，使用 QMS 工具，提升产品质量；通过数字化推广，逐步构建数据中台，实现业财一体和产销协同。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,839,517,640.63	1,354,928,429.92	35.76%	主要受市场需求增长所致。
营业成本	1,589,020,523.89	1,184,218,576.73	34.18%	主要系本期收入增加导致成本相应增加。
销售费用	7,451,791.36	6,006,399.36	24.06%	主要系公司经营规模的扩大，各项费用有所增加所致。
管理费用	33,956,324.06	36,369,917.13	-6.64%	主要系上年同期取消原股权激励计划并作为加速行权处理，本期股份支付费用同比减少所致。
财务费用	-69,981.24	-3,749,412.40	98.13%	主要系受汇率波动影响所致。
所得税费用	11,142,011.42	7,432,593.49	49.91%	主要系本期利润总额增加所致。
研发投入	58,401,884.45	42,728,679.14	36.68%	主要系为不断提高公司的市场竞争力，公司持续加大新品研发投入与技术创新力度所致。
经营活动产生的现金流量净额	122,377,206.19	6,258,501.93	1,855.38%	主要系本期业务量增加，收回货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-230,424,020.14	-104,020,553.95	-121.52%	主要系本期购买理财产品及结构性存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	729,501,539.16	267,531,974.51	172.68%	主要系本期向特定对象发行股票募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	627,586,297.82	182,351,494.72	244.16%	主要受经营、投资、筹资三个活动的现金流量净额共同影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分产品或服务						
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,839,517,640.63	1,589,020,523.89	13.62%	35.76%	34.18%	1.02%
分产品						
物联网智能终端	506,187,856.69	395,668,813.34	21.83%	-0.66%	-8.63%	6.82%
数据存储设备	1,065,591,862.95	961,202,652.54	9.80%	45.92%	45.04%	0.55%
其他类	267,737,920.99	232,149,058.01	13.29%	132.57%	162.43%	-9.87%
分地区						
境内	998,354,806.11	823,713,430.47	17.49%	41.69%	34.61%	4.34%
境外	841,162,834.52	765,307,093.42	9.02%	29.35%	33.73%	-2.98%
分销售模式						
直销	1,839,517,640.63	1,589,020,523.89	13.62%	35.76%	34.18%	1.02%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,796,069.09	-4.71%	主要系本期权益法核算的长期股权投资损失以及汇率波动导致衍生金融资产损失。	否
公允价值变动损益	-130,708.58	-0.11%	主要系远期外汇合约估值损失。	否
资产减值	-11,445,730.78	-9.29%	主要系计提预期存货跌价准备所致。	否
营业外收入	1,202,268.18	0.98%	主要系确认的政府补助。	否
营业外支出	139,718.12	0.11%	主要系固定资产报废损失。	否
信用减值损失	-11,892,900.42	-9.65%	主要系计提应收账款及其他应收款坏账准备。	否
其他收益	6,037,709.49	4.90%	主要系本期确认的政府补助。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,252,982,837.63	31.31%	551,630,798.17	19.66%	11.65%	主要系本报告期融资增加所致。
应收账款	937,182,023.21	23.42%	684,628,241.15	24.40%	-0.98%	主要系本报告期收入增长所致。
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用。
存货	897,877,276.38	22.43%	830,177,896.70	29.58%	-7.15%	主要系本期原材料备货增加所致。
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用。
长期股权投资	97,790,104.49	2.44%	65,103,559.10	2.32%	0.12%	主要系本期增加对西安思华、芯海微及微伏特投资所

						致。
固定资产	360,599,416.23	9.01%	367,014,280.10	13.08%	-4.07%	本期无重大变动。
在建工程	15,622,630.90	0.39%	10,591,220.13	0.38%	0.01%	主要系扩大产能增加投入所致。
使用权资产	33,827,030.07	0.85%	35,004,297.88	1.25%	-0.40%	本期无重大变动。
短期借款	440,395,197.31	11.00%	409,997,981.50	14.61%	-3.61%	主要系本期为业务规模扩大补充流动资金，借款增加所致。
合同负债	5,766,881.54	0.14%	7,491,324.22	0.27%	-0.13%	本期无重大变动。
长期借款	83,898,734.83	2.10%	11,186,515.32	0.40%	1.70%	主要系根据业务开展优化债务结构所致。
租赁负债	23,078,282.42	0.58%	26,285,104.04	0.94%	-0.36%	本期无重大变动。
应收款项融资	7,725,000.00	0.19%	17,919,699.38	0.64%	-0.45%	主要系前期收到承兑人信用等级较高的银行承兑汇票到期所致。
预付款项	10,082,055.01	0.25%	43,144,192.92	1.54%	-1.29%	主要系前期预付货款期后票据到期结算所致。
其他应收款	5,621,661.63	0.14%	4,597,634.81	0.16%	-0.02%	本期无重大变动。
其他非流动金融资产	8,999,975.00	0.22%	8,999,975.00	0.32%	-0.10%	本期无重大变动。
其他非流动资产	20,036,799.67	0.50%	7,204,170.90	0.26%	0.24%	主要系扩大产能对募投项目建设所致。
应付账款	586,881,504.72	14.66%	416,547,748.93	14.84%	-0.18%	主要系本期原材料备货增加所致。
应交税费	18,902,864.55	0.47%	10,000,349.17	0.36%	0.11%	主要系本期利润增加导致企业所得税增加。
一年内到期的非流动负债	66,036,002.56	1.65%	73,341,639.25	2.61%	-0.96%	本期无重大变动。
递延所得税负债	10,267,526.85	0.26%	2,383,924.27	0.08%	0.18%	主要系应纳税暂时性差异增加所致。
交易性金融负债	2,275,519.72	0.06%	808,036.05	0.03%	0.03%	主要系部分金融衍生品到期赎回及汇率波动导致公允价值变动所致。
其他流动负债	5,000,000.00	0.12%	0.00	0.00%	0.12%	主要系已背书转让未终止确认票据增加所致。
资本公积	1,322,266,868.41	33.04%	647,167,910.74	23.06%	9.98%	主要系本报告期向特定对象发行股票所致。
交易性金融资产	101,154,838.51	2.53%	0.00	0.00%	2.53%	主要系本期购买理财产品及结构性存款所致。
其他流动资产	168,150,323.16	4.20%	117,943,033.85	4.20%	0.00%	主要系业务规模扩张相应原材料及设备采购量上升，增值税待抵扣进项税增加所致。
应收票据	5,000,000.00	0.12%	877,040.64	0.03%	0.09%	主要系已背书转让未终止确认票据增

						加所致。
递延所得税资产	36,577,108.04	0.91%	25,540,712.70	0.91%	0.00%	主要系可抵扣暂时性差异增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港协创	投资设立	79,027,096.85 元	香港	贸易企业	委任董事、聘请会计师事务所审计，确保资产安全	-8,117,473.45 元	3.53%	否
其他情况说明	香港协创，旗下囊括了 EWIC PHILIPPINES INC.、缅甸协创、泰国协创、新加坡协创、OOBOTIC INC。							

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	596,164.39	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	100,596,164.39
2. 衍生金融资产	0.00	558,674.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	558,674.12
3. 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他非流动金融资产	8,999,975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,999,975.00
金融资产小计	8,999,975.00	1,154,838.51	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	110,154,813.51
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

物资产								
应收款项 融资	17,919,699.38	0.00	0.00	0.00	7,725,000.00	17,919, 699.38	0.00	7,725,000.00
上述合计	26,919,674.38	1,154,838.51	0.00	0.00	107,725,000.00	17,919, 699.38	0.00	117,879,813.51
金融负债	808,036.05	1,285,547.09	0.00	0.00	181,936.58	0.00	0.00	2,275,519.72

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额（元）	受限原因
受冻结的银行存款	94,354.71	保证金
银行承兑汇票保证金	63,564,770.60	保证金
远期外汇交易保证金及其应计利息	38,918,087.65	保证金
合计	102,577,212.96	-

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
233,858,440.78	69,210,520.66	237.89%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源

其他 ¹	0.00	596,164.39	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	100,596,164.39	募集资金
金融衍生工具	0.00	558,674.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	558,674.12	自有资金
合计	0.00	1,154,838.51	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	101,154,838.51	--

注：1 资产类别：“其他”系指理财产品及结构性存款。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,879.50
报告期投入募集资金总额	3211.42
已累计投入募集资金总额	3211.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金使用和余额情况如下：募集资金总额为 71879.5 万元，募集资金支付发行费用 800.00 万元，置换前期自筹资金支付发行费用 154.4 万元，直接投入募集资金项目金额为 2,393.77 万元，置换前期自筹资金投入募投项目金额为 817.65 万元，募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额为 267.43 万元（其中本期结算收益 267.48 万元），募集资金现金管理收益理财收益金额为 30.37 万元，募集资金现金管理金额为 10,000.00 万元，募集资金实际余额为 58,011.48 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额(1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期 末投资 进度(3) = (2)/(1)	项目达 到预定 可使用 状态日 期	本报告 期实现 的效益	截止报 告期末 累计实 现的效 益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项目											
安徽协创物联网智能终端及存储设备生产线扩建项目	否	20,544.50	20,544.50	1,010.00	1,010.00	4.92%		0.00	0.00	不适用	否
东莞市塘厦镇物联网智能终端生产建设项目	否	11,753.40	11,753.40	299.3	299.3	2.55%		0.00	0.00	不适用	否
协创数据智慧工厂建设项目	否	24,730	24,730	1,902.12	1,902.12	7.69%		0.00	0.00	不适用	否
协创数据深圳研发中心建设项目	否	6,051.60	6,051.60	0.00	0.00	0.00%		0.00	0.00	不适用	否
补充流动资金	否	8,800	7845.59	0.00	0.00	0.00%		0.00	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	--	71,879.50	70,925.09	3,211.42	3,211.42	--	--	0.00	0.00	--	--
超募资金投向											
无	否									不适用	否
合计	--	71,879.50	70,925.09	3,211.42	3,211.42	--	--	0.00	0.00	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	本期尚处于建设阶段										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2023 年 03 月 22 日, 本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 817.65 万元, 以自筹资金支付发行费用为人民币 154.40 万元。上述金额经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)华兴专字[2023]22012360090 号专项报告审验。2023 年 03 月 24 日, 公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次会议, 审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》, 并经公司独立董事出具独立意见、保荐机构天风证券股份有限公司出具核查意见, 同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金, 置换金额为 972.05 万元。截至 2023 年 6 月 30 日, 上述募集资金已全部置换完毕。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2023 年 4 月 7 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及合并报表范围内子公司，在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 4 亿元《含本数》的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的低风险银行理财产品，该额度自第三届董事会第八次会议审议通过之日起 12 个月内有效，在上述审批期限与授权额度内可循环滚动使用。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 7 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》。截至 2023 年 6 月 30 日，尚在进行现金管理的募集资金金额 10,000.00 万元。除此之外，公司剩余募集资金存放于募集资金专户管理，后续将继续用于募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00
合计		10,000.00	10,000.00	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期合约	6,883.91	-72.69	0	72,917.02	73,394.54	6,406.39	2.86%
期权合约	0	0	0	1,370	0	1,370	0.61%
合计	6,883.91	-72.69	0	74,287.02	73,394.54	7,776.39	3.47%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理，与上一报告期相比无重大变化。						
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额包括期末期初未交割合约的公允价值变动收益-72.69 万元及本期已交割合约的投资收益-110.94 万元。						
套期保值效果的说明	公司在日常经营过程中会涉及外币业务，公司为防范汇率波动风险，有必要根据具体情况，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司持续面临的汇率波动的风险，公司衍生品业务大部分时点能达到锁定业务合同利润的目标，风险整体可控。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>(一) 风险分析</p> <p>公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不从事以投机为目的的衍生品交易，但也会存在一定的风险，主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率、市场价格等波动而导致交易亏损的市场风险。 2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。 3、履约风险：开展套期保值业务存在合约到期交易对手无法履约造成违约而带来的风险。 4、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风 						

	<p>险。</p> <p>5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>(二) 风险控制</p> <p>1、明确金融衍生品交易原则：金融衍生品交易以规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。</p> <p>2、制度建设：公司已制定《外汇套期保值制度》，对外汇套期保值业务的审批权限、业务管理及操作流程、后续管理及信息披露、内部风险控制措施以及信息保密和隔离措施等做出明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。</p> <p>3、产品选择：在进行金融衍生品交易前，在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展业务。</p> <p>4、交易对手管理：充分了解办理金融衍生品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。</p> <p>5、人员搭建：设专人对持有的金融衍生品合约持续监控，在市场波动剧烈或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈浮亏时及时报告公司管理层，并及时制订应对方案。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	衍生品公允价值的相关参数根据主办银行/金融机构发布的远期外汇牌价作为测算依据。
涉诉情况（如适用）	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，公司运用金融工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东，尤其是中小股东利益的情形。同时，公司制定了《外汇套期保值制度》，通过加强内控控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体的操作流程。本次开展外汇套期保值业务风险可控。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽协创物联网技术有限公司	子公司	生产、销售物联网智能终端及数据存储类产品	300,000,000.00	1,469,453,627.54	1,072,234,893.21	616,700,567.46	46,393,468.84	43,221,244.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
OOBOTIC INC	投资设立	影响程度较小

主要控股参股公司情况说明

安徽协创物联网技术有限公司，为公司全资子公司，主要物联网智能终端及存储设备生产、销售及研发，截至 2023 年 06 月 30 日，安徽协创注册资本 300,000,000.00 元，总资产 1,469,453,627.54 元，净资产 1,072,234,893.21 元，2023 年 2 季度累计实现收入 616,700,567.46 元，归属于母公司所有者的净利润 43,221,244.94 元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）技术风险

1、技术创新的风险

近年来，消费者消费意识不断提升，智能家居企业需要不断创新，同时精准地判断与把握市场走势，不断推出适应市场需求的具有新造型、新功能的产品，引领市场发展，巩固自身的竞争优势和市场地位。未来，如果公司不能根据市场变化持续做出前瞻性判断、快速响应与精准把握市场，新产品研发周期过长，研发速度不能适应市场的需求，将导致公司的产品面临丧失市场竞争力的风险，阻碍公司发展的良性循环机制，对公司未来持续发展经营造成不利影响。

公司将继续加大研发投入，推进软硬件研发工作平台化运行；公司以视频技术为起点，不断探索声、温、湿、压、磁等感知手段，拓展多维感知能力；公司在人工智能和大数据领域的技术积累日益深厚，通过拓展千行百业智能物联应用，形成从感知到认知、从产品到解决方案、从数据到应用的完整体系，并通过市场项目设计、实施、发布的落地，不断打磨实战能力，通过项目实际演练，完善技术、产品和方案，形成从研发到市场，从市场再到研发的良性循环，以持续的研发投入打造综合能力，为公司在智能物联行业的稳健发展夯实基础。

2、核心技术人才流失的风险

公司所处的智能家居和物联网云平台行业属于知识密集型和技术密集型行业。随着行业的发展，专业知识更新迅速，高端人才争夺激烈，核心梯队的搭建和完善是企业长期发展的重要因素。因此，保持公司研发团队的稳定是公司生存和发展的基石。若出现关键研发技术人员流失，将可能削弱公司的技术创新能力，影响公司核心产品和服务的研发进度，进而影响公司核心竞争优势，对公司的持续经营造成不利影响。与此同时，持续的管理和运营能力对公司保持较高的增长速度至关重要，因此，公司对优秀的管理及销售人才需求较大。如果公司不能制定行之有效的人力资源管理战略，改善激励机制，公司将面临无法吸引或保留优秀专业人才的风险。

公司将人才视为企业竞争力最重要的来源，秉承“以人为本、共同成长”的用人理念，广泛汇聚全球人才。公司建立了管理与专业双序列的职业发展通道，不断完善人才识别与绩效考核机制，以科学的方法识人用人，充分调动员工积极性和创造性，提升组织能力。以薪酬福利、股权激励等方面构成的员工综合回报体系已经初步成型，员工参与分享公司成长的分配机制逐渐成熟，参与激励的广大员工，通过创造公司的业绩获得个人的长期回报，使业务长远发展与人才持续成长相辅相成。公司为不同职业序列人才提供多级培训课程，为公司中坚力量的巩固升级、后备力量的储备发展提供动力，公司面向公司全体员工提供丰富深入的各类培训服务，为公司价值观的赓续传承、职业能力的提升精进提供保障。

3、知识产权保护的风险

公司是一家技术推动型的科技创新企业，在研发成果方面，截至 2023 年 6 月 30 日，公司总计拥有已授权专利 300 件，其中包括发明专利 31 件、实用新型专利 182 件、外观专利 87 件，另有软件著作权 156 件。各业务领域的技术、产品创新体现了公司自主研发核心技术的能力，是公司未来得以持续快速发展的基础。

公司将加强知识产权体系建设，根据企业自身特点和发展目标，构建符合自身发展特色的知识产权体系组织架构；包括企业风险管理部门、知识产权管理部门、专业律师法务团队等关联机构及执行机构，明确各部门功能权责，并建立完善对应的知识产权管理制度和管理流程，规范研发成果专利申请、技术秘密等各方面，形成科学、合理、可行有效的管理制度。

（二）经营风险

1、客户集中度较高的风险

公司主要客户结构比较稳定，客户集中度较高。公司主要客户为消费电子品牌商、大型互联网科技公司、通信运营商和平台商/硬件集成商。公司的经营业绩与主要客户经营情况相关性较高，如果未来主要客户的下游需求下降，或公司与主要客户的合作关系发生变化，其订单减少或流失，而公司未能及时拓展新客户，将会对公司的经营业绩造成不利影响。为保证公司的业务稳定发展，公司加大了对新市场的开发力度，未来将逐步改善客户集中度较高的风险。

目前公司主要客户相对稳定，销售回款情况良好，公司未来拟继续加强与这些优质客户的战略合作关系。公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，通过新产品开发不断拓展应用领域，未来有望逐步降低客户集中度。

公司当前主要客户为大型互联网科技公司、海外电商品牌、通信运营商等。公司已制定“百客百亿”战略方针，业务团队将深耕存储、IoT、大健康穿戴、智能机器人多元化市场，持续优化现有客户结构，巩固核心客户，加大国内不同领域品牌客户和国际品牌客户的新客户开发，尤其是加大智能视频云 ToB 客户的开发。在此基础上，公司将逐步改善客户集中度较高、对单个客户依赖较大的现状，推动公司走上更健康、更可持续的发展轨道。

在境外市场，公司将利用存储类产品、智能家居摄像机、智能门铃等家居安防产品及大健康穿戴类产品的优势，积极拓展各个区域及国家的零售、电商及电信运营商等各类渠道，重点发展美国、东南亚、欧洲等市场。公司还将通过各类媒体与社交平台加大市场的推广，积极参加各国家及地区举办的相关展会，继续拓展产品海外影响力。

2、宏观经济变化导致市场需求下滑的风险

公司致力于消费电子领域物联网智能终端和数据存储设备终端等产品的研发、生产和销售，面向智能家居场景下的消费者用户，提供以视觉交互为主的智能家居产品及服务。智能家居的市场需求与我国居民的可支配收入及消费观念息息相关，居民可支配收入上升和消费观念的升级有利于公司所处行业未来的发展。而居民可支配收入以及消费观念受宏观经济政策和经济运行周期的影响较大，未来如果国家宏观经济环境发生重大变化或者宏观经济出现波动，且公司未能针对由此带来的行业需求波动调整经营策略，可能存在导致公司经营业绩下滑的风险。

公司将结合自身情况，做好战略布局。关注战略性新兴产业及其相关行业，在立足企业产品、市场的基础上，把企业自身的优势资源放到自身最强的领域上；加快产业技术进步，产品结构升级，提高产品质量，从实际出发，控制生产成本，增强自主创新能力，增强国际竞争能力。公司将时刻关注产品市场的发展动向，及时调整公司技术研发的方向和目标，进一步保证产品研发与产品配套的同步性；加大研发投入，通过不断的技术创新，快速形成产品配套，取得市场先机；同时，公司将与核心客户联合研发打造极致性价比的产品终端，以应对全球市场经济的变化；当前，相关视频云下设（视频终端设备及 IoT 设备）合作开发已逐见成效。

3、全球化经营风险

公司业务覆盖全球多个国家和地区，并设有多家境外子公司，开展当地的销售、售后服务等海外市场运营业务。因此，公司面临与全球化经营相关的风险与挑战，除须遵守中国相关法律法规外，还须遵守境外子公司注册地及公司生产经营活动所涉及的其他境外国家和地区的相关法律法规，并受到相关国家或地区政治及文化环境或经济状况变动的影响。这类风险包括但不限于：业务所在国家及地区的政局动荡、战争、动乱、敌对状态以及对华政策变化；业务所在国家及地区的法律政策、社会文化差异、经济环境差异带来的境外管理及经营不利影响。此外，公司还面临着某些国家和地区的知识产权保护不足风险、贸易保护措施或纠纷风险、适用当地税务制度的影响及潜在不利税务后果风险、当地汇率出现重大不利变动等风险。上述风险和挑战可能会对公司扩大业务和提升持续经营的能力、业务和财务发展状况以及经营业绩产生负面影响。

公司将继续全面了解和掌握全球贸易壁垒，结合企业的生产经营的实际情况，认真研究应对措施，通过在产品、技术等方面的调整以适应其求。建立对贸易壁垒的预警机制，及时掌握其变动趋势。同时，提高出口产品质量，适当进行相应的投保。制定科学的风险管理计划，构建网络信息优势，保证全球多据点信息畅通，高效协同运作。

4、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为存储芯片、主控及周边芯片、PCBA、机械硬盘盘芯及各类电子物料等，报告期内原材料成本占主营业务成本的比例接近 90%。虽然公司产品以客户定制开发为主，产品销售定价会随主要原材料的价格波动而调整。但如果公司在对客户报价时未能及时锁定主要原材料价格，而主要原材料价格在此期间出现大幅上涨，公司无法将增加的采购成本及时向下游客户转移或不能通过技术创新抵消成本上涨的压力时，公司的成本控制将受到不利影响，公司将面临营业成本上升、毛利率水平下降的风险，进而可能对公司的盈利能力造成不利影响。

公司将采取如下措施：

(1) 针对国内客户需求，公司采取多替代方案（本地国产化）的研发设计来保证原材料供应的持续和稳定性；针对国际客户需求，公司已建立了全球制造服务中心，多据点信息畅通，高效协同运作，东南亚（菲律宾、泰国）已具备完整的供应链能力；

(2) 加强和提升原材料价格市场预测能力，如果原材料价格出现大的变化，公司部分产品销售价格将及时根据原材料价格变化进行联动调整，建立起对部分产品的及时、有效的价格传导机制；通过公司不断提升的市场地位，提高产品价格议价能力；

(3) 加强生产过程质量控制，提升产品质量；通过工艺过程优化，提升产品良率；加强生产管理，提高生产效率，最大程度的降低公司生产成本；

(4) 持续加强研发投入和产品创新，不断加强自主创新能力以及快速的新产品研发和交付能力，提升产品竞争力及技术附加值，使公司技术与产品始终处于行业竞争优势地位。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 12 日	公司会议室	网络远程文字交流	其他	参加公司 2022 年度网上业绩说明会的全体投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年 4 月 12 日投资者关系活动记录表（2022 年度网上业绩说明会）》（编号：2023-001）
2023 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年 4 月 25 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-002）
2023 年 04 月 28 日	公司会议室	实地调研	其他	机构投资者、个人投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-003）
2023 年 05 月 05 日、2023 年 05 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年 5 月 5 日、2023 年 5 月 9 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-004）
2023 年 05 月 11 日、2023 年 05 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年 5 月 11 日、2023 年 5 月 12 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-005）
2023 年 05 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年 5 月 19 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-006）
2023 年 05 月 24 日	线上交流	其他	机构	机构投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年 5 月 24 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-007）
2023 年 06 月 07 日	线上交流+公司会议室	其他	机构	机构投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年 6 月 7 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-008）
2023 年 06 月 20 日、2023 年 06 月 21 日	公司会议室	实地调研	其他	机构投资者、个人投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年 6 月 20 日、2023 年 6 月 21 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-009）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	43.94%	2023 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 17 日	详见巨潮资讯网《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-041）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.88%	2023 年 05 月 04 日	2023 年 05 月 04 日	详见巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-047）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜志刚	独立董事	离任	2023 年 05 月 04 日	连续担任独立董事届满六年
胡琦	独立董事	被选举	2023 年 05 月 04 日	前任独立董事离任，聘任新独立董事

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2023 年限制性股票激励计划：

1、公司于 2023 年 4 月 14 日分别召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，为了进一步完善公司的法人治理结构、建立、健全公司长效激励约束机制、吸引和留住公司核心管理、业务和技术人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，公司拟实施 2023 年限制性股

票激励计划（以下简称“本次激励计划”）。该事项已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司 2023 年 4 月 17 日和 2023 年 5 月 4 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、公司自 2023 年 4 月 18 日至 4 月 27 日通过公司内部 OA 管理平台“公告栏”对本次激励计划首次授予激励对象名单进行了公示，监事会对激励对象的职务、身份证明等文件进行了核查，公示期内，未收到任何对本次激励对象提出的异议。具体内容详见公司 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第三届监事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-046）。

3、公司于 2023 年 5 月 4 日分别召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，2023 年 5 月 4 日为首次授予日，首次授予的股份数量为 495.50 万股，首次授予价格为 19.35 元/股。具体内容详见公司 2023 年 5 月 5 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司倡导低碳环保的绿色办公方式，并严格按照 ISO14001:2015 标准建立并贯彻实施环境管理体系，以降低生产经营给自然环境带来的负面影响，实现节能减排、污染防治，持续推进环境治理工作，加强二次资源的利用，减少三废排放。报告期内，公司通过 OA、ERP 等信息化管理系统推行无纸化办公、开展节能减排知识培训和宣传等措施，践行环保节能、绿色发展理念，并将生态环保要求融入公司业务同步发展，实现经济效益、社会效益和环境效益的统一。具体内容如下：

1. 公司完成旧空调全部更换新的节能变频空调，实施节能减排。每年节省用电 124 万度电。
2. 公司正在实施办公区照明和空调智能控制系统。
3. 公司目前加大研发，扩大对低功耗的摄像机开发。
4. 公司实行专人专区对电器设备做电源有效控制机制。

经公司核查，公司及子公司不属于重点排污企业。公司及子公司在日常生产经营中均认真执行环保方面各项法律法规，报告期内未出现因环境问题受到行政处罚的情形。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

（一）完善公司治理结构

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会、经理层构成的治理框架，确保分工明确、职责清晰、有效制衡。

（二）注重职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工购买了五险一金，认真执行员工法定假期等休假制度，为员工提供健康、有保障的工作环境。

（三）重视投资者关系管理

公司重视投资者关系管理，贯彻真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务，塑造公司在资本市场的良好形象，公司通过互动易、投资者热线、投资者邮箱以及现场调研等活动，积极与投资者交流互动，提高并加深了投资者对公司的认知和了解。

（四）供应商、客户权益保护

公司本着客户至上、诚信经营的原则，为客户提供安全可靠的产品和优质的服务。同时，公司通过持续技术创新来满足用户需求，通过加强产品质量改善和满意服务，提高客户满意度和忠诚度。公司始终坚持诚信为本，严格按照合同履行相应义务，同时公司提倡恪守商业道德，严格防范商业贿赂，力争实现双赢局面。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

报告期内，公司未达重大诉讼标准的其他诉讼事项共有 3 件，累计涉诉金额约为 415.71 万元，其中已结案金额 0 万元；尚在执行案件金额 415.71 万元，未形成预计负债。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
东莞汉阳电脑有限公司	公司第二大股东 POWER CHANNEL LIMITED 的实际控制人控制的企业	关联租赁	租赁费、物业费、水电费	依照市场价格	市场价格	760.16	47.00%	1,693.00	否	电汇	市场价格	2023年03月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-017)
西安思华信息技术有限公司及其控股子公司	联营企业、公司董事、总经理潘文俊担任西安思华的董事	关联租赁	租赁费	依照市场价格	市场价格	0.55	0.03%	-		电汇	市场价格	-	-
西安思华信息技术有限公司及其控股子公司	联营企业、公司董事、总经理潘文俊担任西安思华的董事	关联销售	硬件	依照市场价格	市场价格	0.00	0.00%	1,350.00	否	电汇	市场价格	2023年03月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-017)
西安思华信息技术有限公司及其控股子公司	联营企业、公司董事、总经理潘文俊担任西安思华的董事	关联采购	软硬件	依照市场价格	市场价格	75.47	5.56%	850.00	否	电汇	市场价格	2023年03月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-017)
杭州融梦	公司参股企业	关联	硬件	依照市	市场	36.20	0.35%	806.00	否	电汇	市场	2023年03月28日	巨潮资讯网

智能科技有限公司		销售		市场价格	价格						价格		(www.cninfo.com.cn)《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-017)
杭州融梦智能科技有限公司	公司参股企业	关联采购	硬件	依照市场价格	市场价格	0.00	0.00%	211.00	否	电汇	市场价格	2023年03月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-017)
合计				--	--	872.38	--	4,910.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回的情况									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司2023年3月24日召开的第三届董事会七次会议和第三届监事会第五次会议,审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》。截至2023年6月30日,公司向关联方东莞汉阳电脑有限公司租赁厂房累计交易金额760.16万元;向关联方西安思华信息技术有限公司及其控股子公司销售硬件产品累计交易金额0.00万元,采购软硬件产品累计交易金额75.47万元,关联租赁实际交易金额0.55万元;向杭州融梦智能科技有限公司销售硬件产品累计交易金额36.20万元,采购硬件产品累计交易金额0.00万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司在深圳的办公场所属于公司自有，全资子公司安徽协创所在产业园区属于自有房产，其他办公场所及宿舍均为租赁。公司报告期内不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 □不适用

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

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
协创数据技术(香港)有限公司	2021年11月15日	40,000.00	2022年04月13日	20,000.00	连带责任担保	-	-	2022-04-13至2025-04-13	是	否
安徽协创物联网技术有限公司	2021年11月15日	40,000.00	2022年04月13日	10,000.00	连带责任担保	-	-	2022-04-13至2025-04-13	是	否
安徽协创物联网技术有限公司	2022年04月19日	55,000.00	2022年05月19日	5,000.00	连带责任担保	-	-	2022-05-19至2025-05-19	否	否
安徽协创物联网技术有限公司	2022年04月19日	55,000.00	2022年09月09日	13,000.00	连带责任担保	-	-	2022-08-04至2025-08-03	否	否
安徽协创物联网技术有限公司	2022年04月19日	55,000.00	2023年02月02日	12,000.00	连带责任担保	-	-	2023-02-02至2026-02-01	否	否
协创数据技术(香港)有限公司	2023年04月17日	68,000.00	2023年5月19日	10,838.70 ²	连带责任担保	-	-	2023-05-19至2026-05-18	否	否
协创数据技术(香港)有限公司	2023年04月17日	68,000.00	2023年05月19日	10,116.12	连带责任担保	-	-	2023-05-19至2026-05-18	否	否
协创数据技术(香港)有限公司	2023年04月17日	68,000.00	2023年06月15日	7,225.80	连带责任担保	-	-	2023-06-06至2026-06-05	否	否

限公司											
安徽协创物联网技术有限公司	2023 年 04 月 17 日	67,000.00	2023 年 06 月 15 日	10,000.00	连带责任担保	-	-	2023-06-06 至 2026-06-05	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		135,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					50,180.62		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		190,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					68,180.62		
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					0.00		
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		135,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					50,180.62		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		190,000.00 ³		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					68,180.62		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									30.46%		
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									0.00		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)									28,180.62		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									0.00		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									28,180.62		
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)									无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)									无		

注: 2 协创数据技术 (香港) 有限公司在 2023 年的 3 笔担保金额分别为 1,500.00 万美金, 1,400.00 万美金和 1,000.00 万美金, 按资产负债表日 2023 年 6 月 30 日美元对人民币即期汇率 7.2258 换算为对应的人民币金额分别为 10,838.70 万元, 10,116.12 万元和 7,225.80 万元。

3 安徽协创物联网技术有限公司在 2022 年 4 月 19 日生效的额度 55,000.00 万元, 系以前年度审议的到本报告期末仍

有效的最高担保额度。

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内，公司不涉及相关事项。

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）关于开展外汇套期保值业务的事项

公司于 2023 年 4 月 7 日分别召开了第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司开展外汇衍生品交易业务，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 16 亿元人民币或等值外币，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于开展外汇套期保值业务的公告》（公告编号：2023-031）。

（二）关于入选先进制造业联合总部基地遴选方案的事项

深圳市福田区工业和信息化局于 2023 年 4 月 18 日重新公示了《先进制造业联合总部基地遴选方案》，公司入选先进制造业联合总部基地遴选方案意向用地单位，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 18 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司入选先进制造业联合总部基地遴选方案的进展公告》（公告编号：2023-042）。

2023 年 8 月 14 日，公司与深圳交易集团有限公司土地矿业权业务分公司签订了《成交确认书》，公司与联合竞买人以 5430 万元竞得宗地号 B307-0029 的土地使用权，其中公司出资 2443.50 万元，所占土地使用份额为 45%。后续公司将与深圳市福田区工业和信息化局、深圳市规划和自然资源局福田管理局分别签订《先进制造业联合总部基地产业监管协议》和《深圳市国有建设用地使用权出让合同》并缴纳地价款。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司竞得先进制造业联合总部基地土地的公告》（公告编号：2023-075）。

（三）关于修订公司章程的事项

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意协创数据技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]3013 号），并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象发行人民币普通股股票（A 股）374,243,264 股，本次发行完成后公司总股本由 206,557,782 股增加至 243,801,046 股。公司分别于 2023 年 3 月 24 日、2023 年 4 月 17 日召开第三届董事会第七次会议、2022 年度股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并授权办理工商变更登记的议案》。因注册资本及总股本变更事项，公司相应对《公司章程》进行修订，并于 2023 年 4 月 19 日完成注册资本的工商变更，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-043）。

（四）关于对关联参股公司增资的事项

公司于 2023 年 5 月 4 日分别召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司对参股公司增资暨关联交易的议案》，同意公司以自有/自筹资金 2,000 万元对参股子公司西安思华信息技术有限公司（以下简称“西安思华”）增资，其中 204.67 万元计入西安思华的注册资本，1,795.33 万元计入西安思华资本公积。本次增资

完成后，公司持有西安思华的股份增至 25.85%，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 5 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司对参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-052）。西安思华已于 2023 年 5 月 15 日完成工商变更，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司对参股公司增资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-054）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、经公司总经理办公室会议审议，公司全资子公司香港协创因经营发展需要，与 All Investment Limited 共同投资设立子公司 00BOTIC INC, 香港协创持有其 51%的股份，该公司已于 2023 年 4 月 5 日完成登记并取得工商执照。

2、经公司总经理办公室会议审议，公司对深圳市芯海微电子有限公司增资 1,500 万元，增资后公司持有其 10%的股份，该公司已于 2023 年 4 月 28 日完成工商变更。

3、经公司总经理办公室会议审议，公司对安徽微伏特电源科技有限公司增资 800 万元，增资后公司持有其 20%的股份，该公司已于 2023 年 6 月 25 日完成工商变更。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,819,000	31.38%	37,243,264	0	0	0	37,243,264	102,062,264	41.86%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	7,357,512	0	0	0	7,357,512	7,357,512	3.02%
3、其他内资持股	64,819,000	31.38%	27,502,333	0	0	0	27,502,333	92,321,333	37.86%
其中：境内法人持股	64,819,000	31.38%	0	0	0	0	0	64,819,000	26.59%
境内自然人持股	0	0.00%	13,626,941	0	0	0	13,626,941	13,626,941	5.58%
基金持股	0	0.00%	13,875,392	0	0	0	13,875,392	13,875,392	5.69%
4、外资持股	0	0.00%	2,383,419	0	0	0	2,383,419	2,383,419	0.98%
其中：境外法人持股	0	0.00%	2,383,419	0	0	0	2,383,419	2,383,419	0.98%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	141,738,782	68.62%	0	0	0	0	0	141,738,782	58.14%
1、人民币普通股	141,738,782	68.62%	0	0	0	0	0	141,738,782	58.14%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	206,557,782	100.00%	37,243,264	0	0	0	37,243,264	243,801,046	100.00%

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意协创数据技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]3013号），并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象发行人民币普通股股票（A股）374,243,264股，新增股份于2023年3月24日在深圳证券交易所创业板上市，详见公司于2023年3月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《协创数据技术股份有限公司向特定对象发行股票上市公告书》等公告。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2022 年度向特定对象发行股票事项已于 2022 年 10 月 26 日获得深圳证券交易所审核通过，同日收到深交所下发的《关于协创数据技术股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，并于 2022 年 12 月 12 日，收到了中国证券监督管理委员会下发的《关于同意协创数据技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]3013 号）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023 年 3 月 24 日，公司向特定对象发行的 37,243,264 股股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记手续并已直接计入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司向特定对象发行股票 37,243,264 股后，公司总股本由 206,557,782 股增加至 243,801,046 股，股份变动后，每股收益、净资产受到相应稀释。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
协创智慧科技有限公司	64,819,000	0	0	64,819,000	首发前限售股	2023-7-27
陈柏霖	0	0	10,362,694	10,362,694	定向增发限售股	2023-9-24
海通证券股份有限公司	0	0	5,181,347	5,181,347	定向增发限售股	2023-9-24
UBS AG	0	0	2,383,419	2,383,419	定向增发限售股	2023-9-24
招商证券股份有限公司	0	0	2,176,165	2,176,165	定向增发限售股	2023-9-24
沙易	0	0	2,176,165	2,176,165	定向增发限售股	2023-9-24
其他股东	0	0	14,963,474	14,963,474	定向增发限售股	2023-9-24
合计	64,819,000	0	37,243,264	102,062,264	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
------------	------	-----------	------	------	----------	--------	------	------

股票类								
人民币普通 A 股	2023 年 03 月 24 日	19.30 元 / 股	37,243,264	2023 年 03 月 24 日	37,243,264		详见公司在巨潮资讯网披露的《协创数据技术股份有限公司向特定对象发行股票上市公告书》	2023 年 03 月 22 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

根据中国证监会出具的《关于同意协创数据技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]3013 号），公司向 13 名特定对象发行人民币普通股（A 股）37,243,264 股，发行价格为 19.30 元/股，募集资金总额为 718,794,995.20 元，扣除不含税发行费用 9,544,047.10 后，实际募集资金净额为 709,250,948.10 元，募集资金已于 2023 年 3 月 7 日划至公司指定账户，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2023 年 3 月 8 日对公司本次向特定对象发行股票的募集资金到账情况进行了审验，并出具了《验资报告》（华兴验字[2023]22012360050 号）。本次发行新股后，公司股份总数由 206,557,782 股变更为 243,801,046 股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			20,951	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）			0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
协创智慧科技有限公司	境内非国有法人	26.59%	64,819,000	0	64,819,000	0					
POWER CHANNEL LIMITED	境外法人	16.89%	41,181,000	0	0	41,181,000					
陈柏霖	境内自然人	4.25%	10,362,694	10,362,694	10,362,694	0					
海通证券股份有限公司	国有法人	2.15%	5,243,647	5,181,347	5,181,347	62,300					
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	2.03%	4,941,296	0	0	4,941,296					
宁波九格股权	其他	1.30%	3,176,000	0	0	3,176,000					

投资管理合伙企业（有限合伙）—芜湖隆华汇二期股权投资合伙企业（有限合伙）								
UBS AG	境外法人	1.12%	2,726,191	2,383,419	2,383,419	342,772		
招商证券股份有限公司	国有法人	1.03%	2,508,465	2,176,165	2,176,165	332,300		
沙易	境内自然人	0.89%	2,176,165	2,176,165	2,176,165	0		
鼎泰四方（深圳）资产管理有限公司—鼎泰四方福宝成长2号私募证券投资基金	其他	0.89%	2,176,165	2,176,165	2,176,165	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
POWER CHANNEL LIMITED	41,181,000		人民币普通股	41,181,000				
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	4,941,296		人民币普通股	4,941,296				
宁波九格股权投资管理合伙企业（有限合伙）—芜湖隆华汇二期股权投资合伙企业（有限合	3,176,000		人民币普通股	3,176,000				

伙)			
白伟	2,165,520	人民币普通股	2,165,520
安联保险资管—民生银行—安联裕远8号资产管理产品	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
香港中央结算有限公司	1,169,100	人民币普通股	1,169,100
合肥兴泰光电智能创业投资有限公司	933,600	人民币普通股	933,600
深圳市柳帮资产管理有限公司—柳帮瑞盈2号私募证券投资基金	890,500	人民币普通股	890,500
华泰证券股份有限公司	638,487	人民币普通股	638,487
吴伟	526,200	人民币普通股	526,200
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）和合肥兴泰光电智能创业投资有限公司在股权结构穿透后存在共同的有限合伙人或投资人，但上述各股东的实际控制人并不相同，亦由不同的私募基金管理人管理。 除上述情况外，公司未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联或一致行动关系。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东深圳市柳帮资产管理有限公司—柳帮瑞盈2号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份0股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份890,500股，实际合计持有公司股份890,500股。 股东吴伟通过普通证券账户持有公司股份157,300股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份368,900股，实际合计持有公司股份526,200股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：协创数据技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,252,982,837.63	551,630,798.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	101,154,838.51	
衍生金融资产		
应收票据	5,000,000.00	877,040.64
应收账款	937,182,023.21	684,628,241.15
应收款项融资	7,725,000.00	17,919,699.38
预付款项	10,082,055.01	43,144,192.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,621,661.63	4,597,634.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	897,877,276.38	830,177,896.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	168,150,323.16	117,943,033.85
流动资产合计	3,385,776,015.53	2,250,918,537.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	97,790,104.49	65,103,559.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,999,975.00	8,999,975.00
投资性房地产		
固定资产	360,599,416.23	367,014,280.10
在建工程	15,622,630.90	10,591,220.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,827,030.07	35,004,297.88
无形资产	30,717,156.01	23,359,036.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,376,396.37	12,599,977.08
递延所得税资产	36,577,108.04	25,540,712.70
其他非流动资产	20,036,799.67	7,204,170.90
非流动资产合计	616,546,616.78	555,417,229.82
资产总计	4,002,322,632.31	2,806,335,767.44
流动负债：		
短期借款	440,395,197.31	409,997,981.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,275,519.72	808,036.05
衍生金融负债		
应付票据	454,256,181.85	347,828,059.15
应付账款	586,881,504.72	416,547,748.93
预收款项		
合同负债	5,766,881.54	7,491,324.22
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,696,379.43	15,255,577.25
应交税费	18,902,864.55	10,000,349.17
其他应付款	1,689,165.08	1,850,887.07
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	66,036,002.56	73,341,639.25
其他流动负债	5,000,000.00	
流动负债合计	1,593,899,696.76	1,283,121,602.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	83,898,734.83	11,186,515.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,078,282.42	26,285,104.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,830,300.54	51,095,459.82
递延所得税负债	10,267,526.85	2,383,924.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	164,074,844.64	90,951,003.45
负债合计	1,757,974,541.40	1,374,072,606.04
所有者权益：		
股本	243,801,046.00	206,557,782.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,322,266,868.41	647,167,910.74
减：库存股		
其他综合收益	8,051,120.53	5,726,727.00
专项储备		
盈余公积	18,881,017.34	18,881,017.34
一般风险准备		
未分配利润	645,360,414.12	546,974,028.66
归属于母公司所有者权益合计	2,238,360,466.40	1,425,307,465.74
少数股东权益	5,987,624.51	6,955,695.66
所有者权益合计	2,244,348,090.91	1,432,263,161.40
负债和所有者权益总计	4,002,322,632.31	2,806,335,767.44

法定代表人：耿四化 主管会计工作负责人：瞿亚能 会计机构负责人：瞿亚能

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	815,231,299.39	254,218,843.42
交易性金融资产	101,154,838.51	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	561,701,695.93	496,512,355.04

应收款项融资		
预付款项	64,632,226.13	48,154,203.02
其他应收款	4,269,012.29	3,496,407.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	670,993,753.33	524,264,732.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	117,085,128.42	74,978,900.22
流动资产合计	2,335,067,954.00	1,401,625,441.94
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	914,728,176.00	676,531,359.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,999,975.00	8,999,975.00
投资性房地产		
固定资产	66,689,657.41	62,516,012.83
在建工程	12,906,895.07	10,450,940.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,948,707.62	7,193,617.95
无形资产	4,449,355.07	4,315,672.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,033,343.32	690,561.41
递延所得税资产	5,829,317.38	4,556,668.04
其他非流动资产	19,248,779.65	1,604,642.67
非流动资产合计	1,041,834,206.52	776,859,450.84
资产总计	3,376,902,160.52	2,178,484,892.78
流动负债：		
短期借款	325,661,897.97	229,145,974.83
交易性金融负债	1,488,963.60	778,656.16
衍生金融负债		
应付票据	442,619,920.92	383,056,938.51
应付账款	481,315,696.38	415,235,174.06
预收款项		
合同负债	4,387,780.96	2,277,895.17
应付职工薪酬	2,860,752.77	4,441,804.97
应交税费	4,503,773.35	798,475.91

其他应付款	172,775,035.94	43,689,138.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	54,219,951.92	62,982,033.34
其他流动负债		
流动负债合计	1,489,833,773.81	1,142,406,091.42
非流动负债：		
长期借款	83,898,734.83	11,186,515.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,455,589.08	5,275,894.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,724,978.66	1,925,514.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,079,302.57	18,387,923.55
负债合计	1,580,913,076.38	1,160,794,014.97
所有者权益：		
股本	243,801,046.00	206,557,782.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,322,208,813.93	647,109,856.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,881,017.34	18,881,017.34
未分配利润	211,098,206.87	145,142,222.21
所有者权益合计	1,795,989,084.14	1,017,690,877.81
负债和所有者权益总计	3,376,902,160.52	2,178,484,892.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,839,517,640.63	1,354,928,429.92
其中：营业收入	1,839,517,640.63	1,354,928,429.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,693,939,077.04	1,268,389,318.72
其中：营业成本	1,589,020,523.89	1,184,218,576.73

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,178,534.52	2,815,158.76
销售费用	7,451,791.36	6,006,399.36
管理费用	33,956,324.06	36,369,917.13
研发费用	58,401,884.45	42,728,679.14
财务费用	-69,981.24	-3,749,412.40
其中：利息费用	11,944,129.91	11,398,858.44
利息收入	5,008,825.22	1,153,442.48
加：其他收益	6,037,709.49	11,265,140.97
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,796,069.09	-4,401,127.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,686,567.62	-2,670,544.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-130,708.58	-2,470,991.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,892,900.42	-6,227,105.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,445,730.78	-7,666,568.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-224,999.05	655,349.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	122,125,865.16	77,693,808.98
加：营业外收入	1,202,268.18	980,280.00
减：营业外支出	139,718.12	428,188.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	123,188,415.22	78,245,900.92
减：所得税费用	11,142,011.42	7,432,593.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,046,403.80	70,813,307.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	112,046,403.80	70,813,307.43
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	113,014,448.22	71,060,135.62
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-968,044.42	-246,828.19
六、其他综合收益的税后净额	2,324,366.80	4,011,216.25
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	2,324,393.53	4,011,213.24
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益	2,324,393.53	4,011,213.24
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	2,324,393.53	4,011,213.24
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	-26.73	3.01
七、综合收益总额	114,370,770.60	74,824,523.68
归属于母公司所有者的综合收益总 额	115,338,841.75	75,071,348.86
归属于少数股东的综合收益总额	-968,071.15	-246,825.18
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.50	0.34
(二) 稀释每股收益	0.50	0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：耿四化 主管会计工作负责人：瞿亚能 会计机构负责人：瞿亚能

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,210,754,595.44	768,082,904.86
减：营业成本	1,066,532,379.17	683,854,877.77
税金及附加	1,408,941.53	918,508.58
销售费用	1,422,475.86	846,820.84
管理费用	11,220,053.85	15,327,019.15
研发费用	37,109,262.52	28,337,847.27
财务费用	2,268,897.15	-17,590,426.67

其中：利息费用	8,689,215.64	6,913,392.51
利息收入	3,799,075.10	645,460.77
加：其他收益	1,524,648.08	1,633,604.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-746,237.46	3,476,648.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,621,296.46	-2,275,151.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	444,531.07	-2,666,612.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	776,983.76	-5,420,534.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,483,392.15	-2,209,386.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	638.38	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,309,757.04	51,201,977.16
加：营业外收入	517.12	
减：营业外支出	10,247.72	180,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,300,026.44	51,021,977.16
减：所得税费用	8,715,979.02	3,328,345.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,584,047.42	47,693,631.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,584,047.42	47,693,631.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	80,584,047.42	47,693,631.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,879,469,456.07	1,386,471,625.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	55,584,323.57	87,883,397.74
收到其他与经营活动有关的现金	10,715,340.44	18,204,330.39
经营活动现金流入小计	1,945,769,120.08	1,492,559,353.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,638,405,871.43	1,324,717,396.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	121,085,017.33	106,132,957.00
支付的各项税费	26,927,498.94	19,996,267.99
支付其他与经营活动有关的现金	36,973,526.19	35,454,230.28
经营活动现金流出小计	1,823,391,913.89	1,486,300,851.46
经营活动产生的现金流量净额	122,377,206.19	6,258,501.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,658,711.28	4,257,804.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	107,702.72	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	668,006.64	43,633,632.64
投资活动现金流入小计	3,434,420.64	47,891,436.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,678,283.76	28,683,420.25
投资支付的现金	136,250,000.00	64,776,496.66
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	41,930,157.02	58,452,074.03
投资活动现金流出小计	233,858,440.78	151,911,990.94
投资活动产生的现金流量净额	-230,424,020.14	-104,020,553.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	718,794,995.20	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	467,801,292.30	444,198,357.44
收到其他与筹资活动有关的现金	18,694,348.25	42,961,961.15
筹资活动现金流入小计	1,205,290,635.75	487,160,318.59
偿还债务支付的现金	375,193,495.70	133,548,749.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,178,194.65	22,209,347.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	71,417,406.24	63,870,246.98
筹资活动现金流出小计	475,789,096.59	219,628,344.08
筹资活动产生的现金流量净额	729,501,539.16	267,531,974.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,131,572.61	12,581,572.23
五、现金及现金等价物净增加额	627,586,297.82	182,351,494.72
加：期初现金及现金等价物余额	522,819,326.85	421,497,851.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,150,405,624.67	603,849,346.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,254,649,586.55	765,047,875.25
收到的税费返还	24,837,636.11	64,396,986.90
收到其他与经营活动有关的现金	5,589,891.34	6,112,595.62
经营活动现金流入小计	1,285,077,114.00	835,557,457.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,267,970,845.00	747,260,502.15
支付给职工以及为职工支付的现金	19,538,099.62	13,495,219.24
支付的各项税费	11,349,055.81	6,075,571.96
支付其他与经营活动有关的现金	136,247,010.52	57,074,011.81
经营活动现金流出小计	1,435,105,010.95	823,905,305.16
经营活动产生的现金流量净额	-150,027,896.95	11,652,152.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,225,000.00	11,652,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,502.72	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	300,400,166.67	296,430,309.69
投资活动现金流入小计	307,629,669.39	308,083,009.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,278,048.92	20,019,802.77
投资支付的现金	341,695,000.00	63,276,496.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	99,484,075.14	113,077,715.98
投资活动现金流出小计	478,457,124.06	196,374,015.41
投资活动产生的现金流量净额	-170,827,454.67	111,708,994.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	718,794,995.20	
取得借款收到的现金	371,792,934.50	190,344,462.43
收到其他与筹资活动有关的现金	18,694,348.25	42,961,961.15
筹资活动现金流入小计	1,109,282,277.95	233,306,423.58
偿还债务支付的现金	212,467,639.25	133,548,749.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,454,408.05	20,976,891.12
支付其他与筹资活动有关的现金	64,532,295.54	56,693,497.64
筹资活动现金流出小计	302,454,342.84	211,219,138.58
筹资活动产生的现金流量净额	806,827,935.11	22,087,285.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,854,472.56	4,870,469.90
五、现金及现金等价物净增加额	487,827,056.05	150,318,901.79
加：期初现金及现金等价物余额	226,205,338.60	136,488,604.20
六、期末现金及现金等价物余额	714,032,394.65	286,807,505.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	206,557,782.00				647,167,910.74		5,726,727.00		18,881,017.34		546,974,028.66		1,425,307,465.74	6,955,695.66	1,432,263,161.40
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	206,557,782.00				647,167,910.74		5,726,727.00		18,881,017.34		546,974,028.66		1,425,307,465.74	6,955,695.66	1,432,263,161.40
三、本期增减变动金	37,243,264.00				675,098,957.67		2,324,393.53				98,386,385.46		813,053,000.66	-968,071.15	812,084,929.51

额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额						2,324,393.53			113,014,448.22		115,338,841.75	-968,071.15	114,370,770.60
（二）所有者投入和减少资本	37,243,264.00				675,098,957.67						712,342,221.67		712,342,221.67
1. 所有者投入的普通股	37,243,264.00				672,007,684.10						709,250,948.10		709,250,948.10
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,968,160.56						1,968,160.56		1,968,160.56
4. 其他					1,123,113.01						1,123,113.01		1,123,113.01
（三）利润分配									-14,628,062.76		-14,628,062.76		-14,628,062.76
1. 提取盈余公积													
2. 提取													

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	243,801,046.00				1,322,266,868.41		8,051,120.53	0	18,881,017.34		645,360,414.12		2,238,360,466.40	5,987,624.51	2,244,348,090.91

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	206,557,782.00				639,928,884.37		-2,376,159.83		10,911,199.75		438,495,793.76		1,293,517,500.05	2,075,974.08	1,295,593,474.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	206,557,782.00			639,928,884.37		-2,376,159.83		10,911,199.75		438,495,793.76		1,293,517,500.05	2,075,974.08	1,295,593,474.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				5,256,276.38		4,011,213.24				56,601,090.88		65,868,580.50	-246,825.18	65,621,755.32
（一）综合收益总额						4,011,213.24				71,060,135.62		75,071,348.86	-246,825.18	74,824,523.68
（二）所有者投入和减少资本				5,256,276.38								5,256,276.38		5,256,276.38
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,256,276.38								5,256,276.38		5,256,276.38
4. 其他														
（三）利润分配										-14,459,044.74		-14,459,044.74		-14,459,044.74
1. 提取盈余公积														
2. 提取														

一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											14,459,044.74		-14,459,044.74		14,459,044.74
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	206,557,782.00				645,185,160.75	1,635,053.41		10,911,199.75		495,096,884.64		1,359,386,080.55	1,829,148.90	1,361,215,229.45

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	206,557,782.00				647,109,856.26				18,881,017.34	145,142,222.21		1,017,690,877.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	206,557,782.00				647,109,856.26				18,881,017.34	145,142,222.21		1,017,690,877.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,243,264.00				675,098,957.67					65,955,984.66		778,298,206.33
（一）综合收益总额										80,584,047.42		80,584,047.42
（二）所有	37,243,264.00				675,098,957.67							712,342,221.67

者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股	37,243,264.00				672,007,684.10							709,250,948.10
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,968,160.56							1,968,160.56
4. 其他					1,123,113.01							1,123,113.01
(三) 利润分配										-14,628,062.76		-14,628,062.76
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,628,062.76		-14,628,062.76
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	243,801,046.00				1,322,208,813.93				18,881,017.34	211,098,206.87		1,795,989,084.14

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	206,557,782.00				639,870,829.89				10,911,199.75	87,872,908.64		945,212,720.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	206,557,782.00				639,870,829.89				10,911,199.75	87,872,908.64		945,212,720.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,256,276.38					33,234,586.72		38,490,863.10

(一) 综合收益总额										47,693,631.46		47,693,631.46
(二) 所有者投入和减少资本				5,256,276.38								5,256,276.38
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,256,276.38								5,256,276.38
4. 其他												
(三) 利润分配										-14,459,044.74		-14,459,044.74
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,459,044.74		-14,459,044.74
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	206,557,782.00				645,127,106.27				10,911,199.75	121,107,495.36		983,703,583.38

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

协创数据技术股份有限公司（以下简称“公司”），系经深圳市市场监督管理局批准，由协创数据技术有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司统一社会信用代码为914403007798542523。

(二) 公司注册资本

截至 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 243,801,046.00 元。

(三) 公司所属行业性质

公司主要从事物联网智能终端和数据存储设备等消费电子产品的研发、生产和销售，依托自身的研发、制造、品质和管理能力，主要以合作研发制造（JDM）和自主设计制造（ODM）模式为消费电子品牌厂商、互联网科技公司和通信运营商提供视频采集（编码）、接入（传输）和显示（解码）相关的智能终端产品以及移动数据存储设备，拥有从产品规划立项、产品设计研发、产品生产制造到专业技术服务等完整业务体系。

(四) 经营范围及主要产品或提供的劳务

一般经营项目：非居住房地产租赁；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术服务；物联网应用服务；物联网技术研发；通信设备制造；通信设备销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；智能车载设备制造；电子产品销售；数据处理和存储支持服务；云计算设备制造，云计算设备销售；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；机械设备租赁；通用设备修理；通讯设备修理；通信传输设备专业修理；仪器仪表修理；电气设备修理；计算机及办公设备维修。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可经营项目：第二类医疗器械生产；第二类医疗器械销售；货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

(五) 公司住所

注册地址：深圳市福田区深南大道耀华创建大厦 1 座 12 层 1209 号房

(六) 公司法定代表人

公司法定代表人：耿四化。

(七) 财务报告的批准报出

2023 年 8 月 18 日。

（八）合并财务报表范围

公司本报告期内纳入合并范围的子公司共 14 户，详见“本财务报表附注八、合并范围的变更”和“本财务报表附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。同时公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司及各子公司主要从事“计算机、通信和其他电子设备制造业”。公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之 36、收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司以 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

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有控制的子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得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，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）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，分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- A、确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2) 外币财务报表的折算

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

A、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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

C、产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

A、以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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：公司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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

B、财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

C、以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

(5) 金融工具减值

公司对于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、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

A、预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

B、应收票据和应收账款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据和应收账款或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，公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合如下：

应收票据

确定组合的依据	
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

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

应收账款

确定组合的依据	
组合 1	应收合并报表范围内关联方
组合 2	应收其他客户

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

C、其他应收款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款或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，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合如下：

确定组合的依据	
组合 1	应收利息
组合 2	应收股利
组合 3	应收合并报表范围内关联方
组合 4	出口退税
组合 5	押金、保证金
组合 6	备用金
组合 7	应收其他款项

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

D、债权投资、其他债权投资

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

i. 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

ii. 信用风险显著增加

公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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，公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。公司考虑的信息包括：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

iii. 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

A、终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

B、继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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。

C、继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

A、公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

B、公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

C、不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

A、估值技术

公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

B、公允价值层次

公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据和应收账款或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，公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合如下：

确定组合的依据	
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

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

12、应收账款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据和应收账款或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，公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合如下：

确定组合的依据	
组合 1	应收合并报表范围内关联方
组合 2	应收其他客户

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

13、应收款项融资

公司在日常资金管理中将大部分银行承兑汇票到期前进行背书或贴现并已终止确认，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此公司将该等应收票据-银行承兑汇票重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见“附注五、重要会计政策及会计估计之 10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款或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，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合如下：

确定组合的依据	
组合 1	应收利息
组合 2	应收股利
组合 3	应收合并报表范围内关联方
组合 4	出口退税
组合 5	押金、保证金
组合 6	备用金
组合 7	应收其他款项

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

15、存货

(1) 存货分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、自制半成品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货的核算

存货按实际成本核算，发出按加权平均法计价；低值易耗品等周转材料采用一次摊销法摊销。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认和计提

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指公司已向客户转让商品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。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；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转回金额，确认为减值利得。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即公司为履行合同发生的成本，不属于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：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、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即公司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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指公司不取得合同就不会发生的成本。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

公司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公司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。

18、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

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

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

19、债权投资

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

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

22、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

A、同一控制下的企业合并形成的

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日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初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

B、非同一控制下的企业合并形成的

在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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转为购买日所属当期投资收益。

C、除企业合并形成以外的：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；

发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本应当以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之 29、长期资产减值”。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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以及已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之 29、长期资产减值”。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00%-10.00%	4.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-19.00%
模具	年限平均法	3-5 年	0.00%-10.00%	18.00%-33.33%
电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%-10.00%	18.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策，确定租赁资产的折旧期间以租赁合同确定。如果能够合理确定租赁期届满时承租人将会取得租赁资产所有权，即可认为承租人拥有该项资产的全部使用寿命，因此应以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后承租人是否能够取得租赁资产的所有权，应以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

25、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之 29、长期资产减值”。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、使用权资产

在租赁期开始日，公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

(1) 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A、租赁负债的初始计量金额；

B、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；

C、发生的初始直接费用；

D、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) 使用权资产的折旧方法及减值

A、公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

B、公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

公司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。如果使用权资产发生减值，公司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。

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

D、使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本财务报表“本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之 29、长期资产减值”。

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

i. 取得无形资产时按实际成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

ii. 后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

B、无形资产减值准备的计提

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之 29、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

29、长期资产减值

(1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉、使用权资产等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(6) 商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

30、长期待摊费用

公司将已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用计入长期待摊费用，按实际成本入账，在受益期内采用直线法平均摊销。

31、合同负债

合同负债的确认方法

合同负债反映公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

32、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业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。
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

33、租赁负债

公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指公司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：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，公司将差额计入当期损益：因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （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。

35、股份支付

- （1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日由公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司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和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

A、将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

B、在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

C、如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

36、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益；客户能够控制履约过程中在建的商品；履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司收入确认的具体政策：

(1) 公司国内销售包括线下销售及线上销售，线下销售于发出货物并取得签收货物有效凭据时确认销售收入；线上销售于满足无理由退货期限后，消费者确认收货或收到电商平台确认清单后确认收入。

(2) 出口销售于发出货物取得提单或签收单，并办妥报关手续取得报关单时确认销售收入；

(3) 境外子公司销售于发出货物并取得签收货物有效凭据时确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

37、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

39、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- (1) 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；
- (3) 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- (4) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向公司提供的担保余值。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额在实际发生时计入当期损益。

公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

40、其他重要的会计政策和会计估计

无。

41、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了解释第 16 号，规定“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”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。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：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资	经本公司管理层审批	本公司执行该解释未对公司的财务状况、经营成果产生重大影响。

产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。		
--	--	--

无。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

42、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	0%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应交增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、17%、20%、25%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育附加	应交增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
协创数据技术股份有限公司	15%
东莞市协创数据技术有限公司	25%
安徽协创物联网技术有限公司	15%
偶米科技有限公司	25%
深圳市协创芯投资有限公司	20%
深圳市协创立软件有限公司	20%
协创数据技术（香港）有限公司	16.5%、8.25%
协创芯片（上海）有限公司	20%
深圳宇讯云游科技有限公司	25%
协创数据技术（缅甸）有限公司	25%
协创数据技术（泰国）有限公司	20%
EWIC PHILIPPINES INC.	25%

协创数据技术（新加坡）有限公司	17%
协创云享科技（深圳）有限公司	20%
OOBOTIC INC	联邦 21%+州 8.84%

2、税收优惠

2022 年 12 月 14 日，协创数据技术股份有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202244200417 的高新技术企业证书，企业所得税按 15% 的税率缴纳，有效期为 3 年，高新技术企业所得税税收优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

2022 年 10 月 18 日，安徽协创物联网技术有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202234002899 的高新技术企业证书，企业所得税按 15% 的税率缴纳，有效期为 3 年，高新技术企业所得税税收优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

2013 年 12 月 30 日，深圳市协创立软件有限公司通过软件企业认定，并取得编号为深 R-2013-1677 软件企业认定证书。根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），软件企业销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据中国香港特别行政区《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，2018 至 2019 课税年度起香港利得税实施两级制税率，协创数据技术（香港）有限公司应计税利润不超过 200 万港元的的利得税税率为 8.25%，超过 200 万港元的部分利得税为 16.50%。

根据菲律宾税收政策，在出口加工区署（Philippinen Economic Zone Authority）范围内投资优先领域的外国企业，自企业成立之日起 4 年免缴企业所得税，免缴期限最长可延长至 7 年，报告期内公司子公司 EWIC PHILIPPINES INC. 符合该税收优惠条件并享受了税收减免。

根据《财政部关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司深圳市协创立软件有限公司、深圳市协创芯投资有限公司、协创芯片（上海）有限公司、协创云享科技（深圳）有限公司报告期内均符合小微企业条件并享受了税收优惠。

根据新加坡税收优惠政策，从 2020 年起，非新注册成立的企业应税收入不超过 1 万新元的部分，应税收入的 75% 免税，超过 1 万新元但不超过 20 万新元的部分，应税收入的 50% 免税；符合条件的新注册成立的企业应税收入不超过 10 万新元的部分，应税收入全部免税，超过 10 万新元但不超过 20 万新元的部分，应税收入的 50% 免税。报告期内公司子公司协创数据技术（新加坡）有限公司符合该税收优惠条件。

根据泰国税收优惠政策，应纳税所得额少于 30 万铢免税，超过 30 万铢但不超过 300 万铢的部分，按 15% 的税率缴纳企业所得税，超过 300 万铢的部分按 20% 的税率缴纳企业所得税。可减免的企业所得税不超过总投资金额的 100%，其中投资金额不包括土地及资金周转费，优惠期限为六年。报告期内公司子公司协创数据技术（泰国）有限公司符合该税收优惠条件并享受了税收优惠。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,308.26	10,290.52
银行存款	1,149,641,307.66	522,898,590.82
其他货币资金	103,328,221.71	28,721,916.83
合计	1,252,982,837.63	551,630,798.17
其中：存放在境外的款项总额	13,323,980.52	9,023,028.20

其他说明：无

货币资金受限情况

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
受冻结的银行存款	94,354.71	90,943.96
银行承兑汇票保证金	63,564,770.60	27,513,338.15
远期外汇交易保证金及其应计利息	38,918,087.65	1,207,189.21
合计	102,577,212.96	28,811,471.32

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,154,838.51	0.00
其中：		
衍生金融资产	558,674.12	0.00
理财产品及结构性存款	100,596,164.39	0.00
其中：		
合计	101,154,838.51	

其他说明：无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,000,000.00	877,040.64
合计	5,000,000.00	877,040.64

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账	5,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	5,000,000.00	877,040.64	100.00%	0.00	0.00%	877,040.64

账准备的应收票据										
其中：										
银行承兑汇票	5,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	5,000,000.00	877,040.64	100.00%	0.00	0.00%	877,040.64
合计	5,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	5,000,000.00	877,040.64	100.00%	0.00	0.00%	877,040.64

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	5,000,000.00	0.00	0.00%
合计	5,000,000.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

无。

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	5,000,000.00
合计	0.00	5,000,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	976,046.46	0.10%	976,046.46	100.00%	0.00	1,108,566.72	0.15%	1,108,566.72	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	994,166,979.22	99.90%	56,984,956.01	5.73%	937,182,023.21	729,665,943.02	99.85%	45,037,701.87	6.17%	684,628,241.15
其中：										
应收其他客户	994,166,979.22	99.90%	56,984,956.01	5.73%	937,182,023.21	729,665,943.02	99.85%	45,037,701.87	6.17%	684,628,241.15
合计	995,143,025.68	100.00%	57,961,002.47	5.82%	937,182,023.21	730,774,509.74	100.00%	46,146,268.59	6.31%	684,628,241.15

按单项计提坏账准备：环球天成科技（无锡）有限公司

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
环球天成科技（无锡）有限公司	976,046.46	976,046.46	100.00%	预计无法收回
合计	976,046.46	976,046.46		

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	976,640,924.83	45,220,962.36	4.63%

1 至 2 年	9,124,403.39	3,362,342.65	36.85%
2 至 3 年	7,835,494.12	7,835,494.12	100.00%
3 至 4 年	444,211.52	444,211.52	100.00%
4 至 5 年	121,945.36	121,945.36	100.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	994,166,979.22	56,984,956.01	

确定该组合依据的说明：

无。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	976,640,924.83
1 至 2 年	10,100,449.85
2 至 3 年	7,835,494.12
3 年以上	566,156.88
3 至 4 年	444,211.52
4 至 5 年	121,945.36
合计	995,143,025.68

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,108,566.72	0.00	132,520.26	0.00	0.00	976,046.46
组合计提	45,037,701.87	11,947,254.14	0.00	0.00	0.00	56,984,956.01
合计	46,146,268.59	11,947,254.14	132,520.26	0.00	0.00	57,961,002.47

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	259,596,205.15	26.09%	12,019,304.30
客户二	98,306,367.88	9.88%	4,551,584.83
客户三	34,885,624.90	3.51%	1,615,204.43
客户四	24,603,684.83	2.47%	1,139,150.61

客户五	20,142,016.27	2.02%	932,575.35
合计	437,533,899.03	43.97%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,725,000.00	17,919,699.38
合计	7,725,000.00	17,919,699.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,471,025.93	74.10%	40,927,745.08	94.85%
1 至 2 年	1,444,830.20	14.33%	1,499,542.58	3.48%
2 至 3 年	1,089,577.87	10.81%	28,190.65	0.07%
3 年以上	76,621.01	0.76%	688,714.61	1.60%
合计	10,082,055.01		43,144,192.92	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额比例 (%)
供应商一	1,116,138.13	1-2 年	11.07
供应商二	1,078,984.11	1-3 年	10.70
供应商三	960,564.00	1 年以内	9.53

供应商四	869,258.54	1 年以内	8.62
供应商五	569,678.12	1-2 年	5.65
合计	4,594,622.90	-	45.57

其他说明：无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,621,661.63	4,597,634.81
合计	5,621,661.63	4,597,634.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	4,565,898.23	3,789,378.35
代垫款项	646,720.11	662,822.14
备用金	137,000.00	135,792.91
其他	1,081,481.11	740,912.69
合计	6,431,099.45	5,328,906.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	257,271.28	0.00	474,000.00	731,271.28
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	78,166.54	0.00	0.00	78,166.54
2023 年 6 月 30 日余额	335,437.82	0.00	474,000.00	809,437.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,027,608.20
1 至 2 年	2,258,551.90
2 至 3 年	482,831.18
3 年以上	1,662,108.17
3 至 4 年	1,127,976.30
5 年以上	534,131.87
合计	6,431,099.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	731,271.28	78,166.54	0.00	0.00	0.00	809,437.82
合计	731,271.28	78,166.54	0.00	0.00	0.00	809,437.82

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	1,530,000.00	4 年以内	23.79%	76,500.00
第二名	保证金	680,000.00	1-2 年	10.57%	34,000.00
第三名	保证金	565,892.92	5 年以上	8.80%	28,294.65
第四名	保证金	500,000.00	1-2 年	7.77%	25,000.00
第五名	应收退款	474,000.00	1-2 年	7.37%	474,000.00
合计		3,749,892.92		58.30%	637,794.65

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	774,403,868.28	24,985,187.46	749,418,680.82	704,367,574.25	21,721,175.04	682,646,399.21
在产品	716,523.10		716,523.10	191,311.55		191,311.55
库存商品	92,922,521.29	7,323,221.26	85,599,300.03	104,302,607.76	5,249,492.75	99,053,115.01
发出商品	32,312.27	32,312.27	0.00	4,660,245.61	0.00	4,660,245.61
自制半成品	71,711,771.34	9,638,660.77	62,073,110.57	51,764,491.74	8,137,666.42	43,626,825.32
委托加工物资	69,661.86	0.00	69,661.86	0.00	0.00	0.00
合计	939,856,658.14	41,979,381.76	897,877,276.38	865,286,230.91	35,108,334.21	830,177,896.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,721,175.04	5,761,316.87	0.00	2,497,304.45	0.00	24,985,187.46
库存商品	5,249,492.75	3,086,493.70	0.00	1,012,765.19	0.00	7,323,221.26
自制半成品	8,137,666.42	2,565,607.94	0.00	1,064,613.59	0.00	9,638,660.77
发出商品	0.00	32,312.27	0.00	0.00	0.00	32,312.27
合计	35,108,334.21	11,445,730.78	0.00	4,574,683.23	0.00	41,979,381.76

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣进项税	161,601,494.56	110,811,737.02
预缴企业所得税	6,087,909.03	6,749,672.88
其他	460,919.57	381,623.95
合计	168,150,323.16	117,943,033.85

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安思华信息技术有限公司	64,238,700.00	20,000,000.00	0.00	5,117,715.66	0.00	1,123,113.01	0.00	0.00	0.00	80,244,097.35	5,138,747.17
深圳市芯海微电子有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	496,419.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,496,419.20	0.00
安徽微伏特电源科技有限公司	0.00	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,250,000.00	0.00
中电数字（北京）私募基金管理有限公司	864,859.10	0.00	0.00	65,271.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	799,587.94	0.00
小计	65,103,	36,250,	0.00	-	0.00	1,123,113.	0.00	0.00	0.00	97,790,	5,138,

	559.10	000.00		4,686,567.62		01				104.49	747.17
合计	65,103,559.10	36,250,000.00	0.00	4,686,567.62	0.00	1,123,113.01	0.00	0.00	0.00	97,790,104.49	5,138,747.17

其他说明：无

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	8,999,975.00	8,999,975.00
合计	8,999,975.00	8,999,975.00

其他说明：无

注：权益工具投资系公司持有的杭州融梦智能科技有限公司的股权投资，期末余额为 8,999,975.00 元。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	360,599,416.23	367,014,280.10
合计	360,599,416.23	367,014,280.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	133,147,535.71	226,962,876.52	7,108,385.88	4,182,477.09	156,783,450.16	528,184,725.36
2. 本期增加金额	0.00	17,971,955.82	421,235.54	27,433.62	6,024,580.19	24,445,205.17
（1）购置	0.00	1,556,424.55	404,353.39	27,433.62	5,055,498.13	7,043,709.69
（2）在建工程转入	0.00	16,369,159.32	0.00	0.00	812,300.87	17,181,460.19
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）外币折算差额	0.00	46,371.95	16,882.15	0.00	156,781.19	220,035.29
3. 本期减少金额	0.00	842,563.90	0.00	0.00	1,328,530.64	2,171,094.54
（1）处置或	0.00	842,563.90	0.00	0.00	1,328,530.64	2,171,094.54

报废						
4. 期末余额	133,147,535.71	244,092,268.44	7,529,621.42	4,209,910.71	161,479,499.71	550,458,835.99
二、累计折旧						
1. 期初余额	22,970,905.08	69,512,913.17	4,248,825.27	3,233,312.55	61,204,489.19	161,170,445.26
2. 本期增加金额	3,145,041.30	9,889,288.37	530,877.87	435,707.34	16,436,711.41	30,437,626.29
(1) 计提	3,145,041.30	9,843,965.69	520,689.72	435,707.34	16,297,400.21	30,242,804.26
(2) 外币折算差额	0.00	45,322.68	10,188.15	0.00	139,311.20	194,822.03
3. 本期减少金额	0.00	776,000.02	0.00	0.00	972,651.77	1,748,651.79
(1) 处置或报废	0.00	776,000.02	0.00	0.00	972,651.77	1,748,651.79
4. 期末余额	26,115,946.38	78,626,201.52	4,779,703.14	3,669,019.89	76,668,548.83	189,859,419.76
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	107,031,589.33	165,466,066.92	2,749,918.28	540,890.82	84,810,950.88	360,599,416.23
2. 期初账面价值	110,176,630.63	157,449,963.35	2,859,560.61	949,164.54	95,578,960.97	367,014,280.10

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 通过经营租赁租出的固定资产
- (4) 未办妥产权证书的固定资产情况
- (5) 固定资产清理

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,622,630.90	10,591,220.13
合计	15,622,630.90	10,591,220.13

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	15,622,630.90	0.00	15,622,630.90	10,591,220.13	0.00	10,591,220.13
合计	15,622,630.90	0.00	15,622,630.90	10,591,220.13	0.00	10,591,220.13

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在安装设备		10,591,220.13	22,212,870.96	17,181,460.19	0.00	15,622,630.90						自有及募集资金
合计		10,591,220.13	22,212,870.96	17,181,460.19	0.00	15,622,630.90						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	56,342,156.07	56,342,156.07
2. 本期增加金额	6,404,009.74	6,404,009.74
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	62,746,165.81	62,746,165.81
二、累计折旧		
1. 期初余额	21,337,858.19	21,337,858.19
2. 本期增加金额	7,581,277.55	7,581,277.55
(1) 计提	7,581,277.55	7,581,277.55
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	28,919,135.74	28,919,135.74
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	33,827,030.07	33,827,030.07
2. 期初账面价值	35,004,297.88	35,004,297.88

其他说明：无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	17,089,098.87	0.00	0.00	12,534,336.64	29,623,435.51
2. 本期增加金额	8,303,284.44	0.00	0.00	1,391,356.50	9,694,640.94
(1) 购置	8,303,284.44	0.00	0.00	1,391,356.50	9,694,640.94
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	25,392,383.31	0.00	0.00	13,925,693.14	39,318,076.45
二、累计摊销					

1. 期初余额	1,353,889.88	0.00	0.00	4,910,508.70	6,264,398.58
2. 本期增加金额	180,518.64	0.00	0.00	2,156,003.22	2,336,521.86
(1) 计提	180,518.64	0.00	0.00	2,156,003.22	2,336,521.86
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	1,534,408.52	0.00	0.00	7,066,511.92	8,600,920.44
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,857,974.79	0.00	0.00	6,859,181.22	30,717,156.01
2. 期初账面价值	15,735,208.99	0.00	0.00	7,623,827.94	23,359,036.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳宇讯云游科技有限公司	3,463,057.11	0.00		0.00		3,463,057.11
合计	3,463,057.11	0.00		0.00		3,463,057.11

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳宇讯云游科技有限公司	3,463,057.11	0.00		0.00		3,463,057.11
合计	3,463,057.11	0.00		0.00		3,463,057.11

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：公司对 2021 年收购深圳宇讯云游科技有限公司（以下简称“宇讯云游”）所形成的商誉进行减值测试，于 2022 年 12 月末对商誉全额计提减值准备 3,463,057.11 元。

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

商誉减值测试的影响

其他说明：无

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	12,599,977.08	3,833,968.30	4,057,549.01	0.00	12,376,396.37
合计	12,599,977.08	3,833,968.30	4,057,549.01	0.00	12,376,396.37

其他说明：无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	100,402,303.25	16,410,062.72	81,849,042.68	13,030,959.41
内部交易未实现利润	2,723,191.21	467,074.21	3,128,237.73	594,167.24
可抵扣亏损	11,861,207.58	3,391,122.64	12,786,504.07	3,128,047.72
递延收益	46,830,300.54	7,024,545.08	51,095,459.82	7,664,318.97
使用权资产折旧差异	38,864,820.57	8,964,364.34	4,185,286.11	1,001,573.26
公允价值负向变动	2,074,384.85	319,939.05	808,036.05	121,646.10
合计	202,756,208.00	36,577,108.04	153,852,566.46	25,540,712.70

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	1,154,838.51	173,225.78	0.00	0.00
固定资产一次性扣除税会差异	12,839,069.43	1,925,860.41	15,892,828.49	2,383,924.27
使用权资产折旧差异	35,453,245.61	8,168,440.66	0.00	0.00
合计	49,447,153.55	10,267,526.85	15,892,828.49	2,383,924.27

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		36,577,108.04		25,540,712.70
递延所得税负债		10,267,526.85		2,383,924.27

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,066,073.21	188,465.62
可抵扣亏损	9,926,029.56	8,133,144.04
合计	10,992,102.77	8,321,609.66

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	0.00	2,050.36	
2024 年度	3,224,617.77	2,817,651.73	
2025 年度	5,900,402.52	5,310,315.14	
2026 年度	798,630.20	1,209.77	
2027 年度	1,917.04	1,917.04	
2028 年度	462.03	0.00	
合计	9,926,029.56	8,133,144.04	

其他说明：无

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	20,036,799.67	0.00	20,036,799.67	6,599,904.78	0.00	6,599,904.78
其他	0.00	0.00	0.00	604,266.12	0.00	604,266.12
合计	20,036,799.67	0.00	20,036,799.67	7,204,170.90	0.00	7,204,170.90

其他说明：无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	38,732,262.42	0.00
保证借款	332,269,931.63	254,802,124.18
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
质押、抵押借款	0.00	58,502,640.00
保证、质押借款	18,658,269.07	45,738,165.94

应付利息	734,734.19	955,051.38
合计	440,395,197.31	409,997,981.50

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	2,275,519.72	808,036.05
其中：		
衍生金融负债	2,275,519.72	808,036.05
其中：		
合计	2,275,519.72	808,036.05

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	124,192,542.82	109,048,520.13
信用证	330,063,639.03	238,779,539.02
合计	454,256,181.85	347,828,059.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	578,262,691.98	412,056,033.38
1-2 年	7,168,516.21	3,322,666.55
2-3 年	664,343.00	679,497.06
3 年以上	785,953.53	489,551.94
合计	586,881,504.72	416,547,748.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合肥腾日工业技术有限公司	436,435.60	尚未结算
济南中维世纪科技有限公司	386,914.30	尚未结算
合计	823,349.90	

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,766,881.54	7,491,324.22
合计	5,766,881.54	7,491,324.22

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,227,929.25	112,002,591.77	114,556,674.39	12,673,846.63
二、离职后福利-设定提存计划	27,648.00	6,446,797.47	6,451,912.67	22,532.80
合计	15,255,577.25	118,449,389.24	121,008,587.06	12,696,379.43

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,082,978.69	107,341,852.71	109,792,920.14	12,631,911.26
2、职工福利费	0.00	644,917.40	644,917.40	0.00
3、社会保险费	117,479.54	2,211,715.84	2,315,189.28	14,006.10
其中：医疗保险费	84,804.54	1,715,904.59	1,787,052.63	13,656.50
工伤保险费	429.00	248,449.67	248,529.07	349.60
生育保险费	32,246.00	247,361.58	279,607.58	0.00
4、住房公积金	11,520.00	1,492,618.80	1,494,788.80	9,350.00
5、工会经费和职工教育经费	15,951.02	311,487.02	308,858.77	18,579.27
合计	15,227,929.25	112,002,591.77	114,556,674.39	12,673,846.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	26,810.20	6,203,504.27	6,208,464.37	21,850.10
2、失业保险费	837.80	243,293.20	243,448.30	682.70
合计	27,648.00	6,446,797.47	6,451,912.67	22,532.80

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	10,344,203.48	8,255,026.93
企业所得税	7,173,273.93	371.91
个人所得税	283,682.00	360,112.27
城市维护建设税	72,932.33	141,188.70
土地使用税	3,425.79	3,174.15
房产税	334,360.45	195,442.77
教育费附加	40,522.52	75,720.15
地方教育附加	27,015.02	50,480.11
印花税	563,913.43	786,886.90
其他	59,535.60	131,945.28
合计	18,902,864.55	10,000,349.17

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,689,165.08	1,850,887.07
合计	1,689,165.08	1,850,887.07

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	200,000.00	200,000.00
非关联往来	794,838.00	766,106.00
费用	231,916.67	505,332.97
其他	462,410.41	379,448.10
合计	1,689,165.08	1,850,887.07

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ALLIED INTERNATIONAL INC.	714,588.31	未结算
合计	714,588.31	

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	51,157,133.00	60,616,826.82

一年内到期的租赁负债	14,878,869.56	12,724,812.43
合计	66,036,002.56	73,341,639.25

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书转让未终止确认票据	5,000,000.00	0.00
合计	5,000,000.00	

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	83,820,650.00	11,102,882.66
应付利息	78,084.83	83,632.66
合计	83,898,734.83	11,186,515.32

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	23,078,282.42	26,285,104.04
合计	23,078,282.42	26,285,104.04

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,095,459.82	0.00	4,265,159.28	46,830,300.54	
合计	51,095,459.82	0.00	4,265,159.28	46,830,300.54	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017年下半年新型工业化政策项目奖补	2,066,000.00	0.00	0.00	206,600.00	0.00	0.00	1,859,400.00	与资产相关
高新区经贸局智能语音基础项目资金	3,228,759.75	0.00	0.00	365,187.81	0.00	0.00	2,863,571.94	与资产相关

2018 年购置研发仪器设备和科技企业孵化器政策兑现计划项目	55,875.00	0.00	0.00	4,500.00	0.00	0.00	51,375.00	与资产相关
2018 年下半年工业固定资产“事后奖补”类技改项目	707,187.50	0.00	0.00	56,575.00	0.00	0.00	650,612.50	与资产相关
2021 年先进制造业政策资金	965,500.00	0.00	0.00	115,860.00	0.00	0.00	849,640.00	与资产相关
2022 年省关键核心技术攻关计划资金	510,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	450,000.00	与资产相关
VR 语音直播平台及 VR 终端一体化项目	8,587,340.39	0.00	0.00	1,002,813.23	0.00	0.00	7,584,527.16	与资产相关
大型物联网技术研发生产项目	1,796,988.17	0.00	0.00	224,623.52	0.00	0.00	1,572,364.65	与资产相关
高新区经贸局 2020 年下半年先进制造业发展政策资金	1,644,000.00	0.00	0.00	102,750.00	0.00	0.00	1,541,250.00	与资产相关
高新区经贸局 2021 年第三期普惠政策兑现	890,500.00	0.00	0.00	51,375.00	0.00	0.00	839,125.00	与资产相关
高新区经贸局 2021 年先进制造业政策资金	1,033,085.00	0.00	0.00	57,930.00	0.00	0.00	975,155.00	与资产相关
高新区经贸局产业处 2020 省人工智能资金	1,761,716.71	0.00	0.00	224,900.00	0.00	0.00	1,536,816.71	与资产相关
高新区经贸局企业处报 2020 年第一期普惠政策兑现	1,746,665.00	0.00	0.00	102,745.00	0.00	0.00	1,643,920.00	与资产相关
2022 年上半年先进	9,602,219.59	0.00	0.00	316,180.41	0.00	0.00	9,286,039.18	与资产相关

制造业政策项目补助								
高新区科技局高成长购房补贴资金	1,866,666.67	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	1,816,666.67	与资产相关
高新区声谷人工智能产业促进中心先进制造业集群实体项目专项补助资金	249,666.67	0.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00	235,666.67	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助	1,907,500.00	0.00	0.00	163,500.00	0.00	0.00	1,744,000.00	与资产相关
合肥高新区 2018 年项目资金	4,874,666.67	0.00	0.00	457,000.00	0.00	0.00	4,417,666.67	与资产相关
合肥市经信局 2020 年支持 5G 发展若干政策拟支持项目	880,000.00	0.00	0.00	55,000.00	0.00	0.00	825,000.00	与资产相关
合肥市经信局工业强基设备补助政策奖励	2,232,000.00	0.00	0.00	139,500.00	0.00	0.00	2,092,500.00	与资产相关
企业购置研发仪器设备补助	118,900.00	0.00	0.00	8,200.00	0.00	0.00	110,700.00	与资产相关
企业研发产品产业化项目资金	822,477.83	0.00	0.00	103,348.00	0.00	0.00	719,129.83	与资产相关
省重大项目市级配套补助	535,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	475,000.00	与资产相关
支持中国声谷创新发展若干政策资金	1,335,383.33	0.00	0.00	160,246.00	0.00	0.00	1,175,137.33	与资产相关
智能语音及人工智能产品 ERP 供应链系统项目	775,090.43	0.00	0.00	75,008.75	0.00	0.00	700,081.68	与资产相关
智能语音及人工智能产品自动化组装系统项目	902,271.11	0.00	0.00	87,316.56	0.00	0.00	814,954.55	与资产相关

合计	51,095,459.82	0.00	0.00	4,265,159.28	0.00	0.00	46,830,300.54
----	---------------	------	------	--------------	------	------	---------------

其他说明：无

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	206,557,782.00	37,243,264.00	0.00	0.00	0.00	37,243,264.00	243,801,046.00

其他说明：

本期股本增加原因系：

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意协创数据技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]3013号）核准，公司采取向特定对象发行方式向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）37,243,264.00股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币19.30元，募集资金总额为718,794,995.20元，减除不含税的发行费用人民币9,544,047.10元，实际募集资金净额为人民币709,250,948.10元，其中计入股本人民币37,243,264.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币672,007,684.10元。

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	634,950,255.54	672,007,684.10	0.00	1,306,957,939.64
其他资本公积	12,217,655.20	3,091,273.57	0.00	15,308,928.77
合计	647,167,910.74	675,098,957.67	0.00	1,322,266,868.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加原因系：

- （1）公司定向发行股票募集资金，该事项增加资本公积-资本溢价672,007,684.10元。
- （2）公司实施股票期权激励的影响，本期确认股份支付费用，相应增加资本公积-其他资本公积1,968,160.56元。
- （3）权益法核算的联营企业本期资本公积发生变动，公司按比例相应确认应享有的资本公积，该事项增加资本公积-其他资本公积1,123,113.01元。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,726,727.00	2,324,366.80	0.00	0.00	0.00	2,324,393.53	-26.73	8,051,120.53
外币财务报表折算差额	5,726,727.00	2,324,366.80	0.00	0.00	0.00	2,324,393.53	-26.73	8,051,120.53
其他综合收益合计	5,726,727.00	2,324,366.80	0.00	0.00	0.00	2,324,393.53	-26.73	8,051,120.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,881,017.34	0.00	0.00	18,881,017.34
合计	18,881,017.34	0.00	0.00	18,881,017.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	546,974,028.66	438,495,793.76
调整后期初未分配利润	546,974,028.66	438,495,793.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,014,448.22	130,907,097.23
减：提取法定盈余公积	0.00	7,969,817.59
应付普通股股利	14,628,062.76	14,459,044.74
期末未分配利润	645,360,414.12	546,974,028.66

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,817,806,107.43	1,567,176,899.61	1,333,170,204.82	1,168,593,652.04
其他业务	21,711,533.20	21,843,624.28	21,758,225.10	15,624,924.69
合计	1,839,517,640.63	1,589,020,523.89	1,354,928,429.92	1,184,218,576.73

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

39、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,348,092.93	768,869.99
教育费附加	632,578.64	365,003.75
房产税	1,334,885.08	429,904.74
土地使用税	6,599.94	6,599.94
印花税	1,105,290.94	609,621.65
地方教育附加	421,719.07	259,445.56
其他	329,367.92	375,713.13
合计	5,178,534.52	2,815,158.76

40、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,592,702.24	3,609,493.84
折旧与摊销	1,093,090.13	549,526.03
售后服务费	262,446.88	370,088.03
业务招待费	523,968.20	646,967.81
办公费用	157,147.10	163,165.20
差旅及交通费用	269,163.06	262,975.31
租赁费用	50,440.59	26,586.34
业务宣传费用	195,954.91	56,766.15
其他费用	306,878.25	320,830.65
合计	7,451,791.36	6,006,399.36

41、管理费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,134,760.37	14,033,961.38
折旧与摊销	10,713,048.05	8,208,881.85
低值易耗品	1,136,117.49	3,367,733.91
股份支付	1,968,160.56	5,256,276.38
中介机构费用	492,768.54	2,075,151.82
办公费用	1,349,981.05	1,490,319.98
租赁费用	645,094.27	479,972.54
维修费用	353,234.67	224,065.44
业务招待费	176,193.41	210,951.25
差旅费用	166,690.08	145,119.67

其他	1,820,275.57	877,482.91
合计	33,956,324.06	36,369,917.13

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,020,176.97	19,417,137.48
折旧与摊销	6,672,907.60	5,347,717.92
直接投入	14,052,386.25	12,972,036.27
委外研发费用	13,345,471.65	2,442,584.91
其他费用	3,310,941.98	2,549,202.56
合计	58,401,884.45	42,728,679.14

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,944,129.91	11,398,858.44
存款利息收入(-)	-5,008,825.22	-1,153,442.48
汇兑损失(收益-)	-8,203,571.64	-14,929,396.19
手续费	1,198,285.71	967,005.94
现金折扣	0.00	-32,438.11
合计	-69,981.24	-3,749,412.40

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,955,451.95	11,071,521.65
增值税优惠减免	39,650.00	65,650.00
个税手续费返还	42,607.54	31,209.92
其他	0.00	96,759.40
合计	6,037,709.49	11,265,140.97

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,686,567.62	-2,670,544.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,109,501.47	-1,648,221.15
其他	0.00	-82,361.32
合计	-5,796,069.09	-4,401,127.37

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,154,838.51	298,440.02

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	558,674.12	298,440.02
交易性金融负债	-1,285,547.09	-2,769,431.75
合计	-130,708.58	-2,470,991.73

其他说明：

注：交易性金融资产本期发生额 1,154,838.51 元，其中，衍生金融工具产生的公允价值变动损益 558,674.12 元，结构性存款产生的公允价值变动损益 596,164.39 元。

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-78,166.54	-16,486.24
应收账款坏账损失	-11,814,733.88	-6,210,619.22
合计	-11,892,900.42	-6,227,105.46

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,445,730.78	-7,666,568.01
合计	-11,445,730.78	-7,666,568.01

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-224,999.05	655,349.38
合计	-224,999.05	655,349.38

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,201,500.00	965,200.00	1,201,500.00
其他利得	768.18	15,080.00	768.18
合计	1,202,268.18	980,280.00	1,202,268.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2021 年支持商务发展政策跨年度条款		奖励		否	否	0.00	450,000.00	与收益相关

2021 年省认定专精特新冠军企业奖补		奖励		否	否	0.00	82,600.00	与收益相关
先进制造业合财企 2022-271 号资金		奖励		否	否	0.00	82,600.00	与收益相关
支持企业开展国际化业务资金		奖励		否	否	0.00	50,000.00	与收益相关
2022 第二期政策兑现资金 (表彰普惠资金)		奖励		否	否	0.00	300,000.00	与收益相关
高新区经贸易局 2023 第一期政策兑现资金		奖励		否	否	200,000.00	0.00	与收益相关
合肥高新区经济发展局拨付国家级专精特新奖补		奖励		否	否	1,000,000.00	0.00	与收益相关
知识产权处补助		奖励		否	否	1,500.00	0.00	与收益相关
合计						1,201,500.00	965,200.00	

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	0.00	180,000.00	0.00
非流动资产报废损失	101,613.54	10,451.11	101,613.54
其他	38,104.58	236,916.12	38,104.58
合计	139,718.12	428,188.06	139,718.12

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,294,804.18	6,600,421.26
递延所得税费用	-3,152,792.76	832,172.23
合计	11,142,011.42	7,432,593.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	123,188,415.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,478,262.28
子公司适用不同税率的影响	-317,873.25
调整以前期间所得税的影响	-180,161.72
非应税收入的影响	709,512.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	333,391.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-54,394.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	379,109.22

加计扣除费用的影响	-8,205,833.84
所得税费用	11,142,011.42

53、其他综合收益

详见附注

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	5,008,825.21	1,153,442.48
其他收益与奖励	2,932,213.76	12,697,166.98
其他	2,774,301.47	4,353,720.93
合计	10,715,340.44	18,204,330.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	34,638,959.45	33,328,328.60
银行手续费	1,198,285.71	966,888.45
保证金、押金	966,674.36	312,966.94
其他	169,606.67	846,046.29
合计	36,973,526.19	35,454,230.28

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外汇交易保证金	500,166.67	43,633,632.64
期权费	167,839.97	0.00
合计	668,006.64	43,633,632.64

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外汇交易保证金	38,161,944.27	51,984,548.53
远期结汇损失	3,768,212.75	6,467,525.50
合计	41,930,157.02	58,452,074.03

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

银行承兑汇票保证金	18,694,348.25	42,961,961.15
合计	18,694,348.25	42,961,961.15

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租	0.00	1,413,909.01
银行承兑汇票保证金	54,745,780.70	55,949,628.98
使用权资产租金	7,127,578.44	6,506,708.99
发行费用	9,544,047.10	0.00
合计	71,417,406.24	63,870,246.98

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	112,046,403.80	70,813,307.43
加：资产减值准备	23,338,631.20	13,893,673.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,242,804.26	26,235,084.77
使用权资产折旧	7,425,536.98	6,243,069.37
无形资产摊销	2,336,521.86	1,479,268.79
长期待摊费用摊销	4,057,549.01	3,887,279.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	224,999.05	-655,349.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	101,613.54	10,451.11
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	130,708.58	2,470,991.73
财务费用（收益以“－”号填列）	8,462,752.05	4,088,586.21
投资损失（收益以“－”号填列）	5,796,069.09	4,318,766.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,036,395.34	269,183.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,883,602.58	562,988.28
存货的减少（增加以“－”号填列）	-79,145,110.46	19,073,288.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-276,544,120.68	-65,966,149.08
经营性应付项目的增加（减少	285,087,480.11	-85,722,215.63

以“-”号填列)		
其他	1,968,160.56	5,256,276.38
经营活动产生的现金流量净额	122,377,206.19	6,258,501.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,150,405,624.67	603,849,346.52
减: 现金的期初余额	522,819,326.85	421,497,851.80
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	627,586,297.82	182,351,494.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,150,405,624.67	522,819,326.85
其中: 库存现金	13,308.26	10,290.52
可随时用于支付的银行存款	1,149,546,952.95	522,807,646.86
可随时用于支付的其他货币资金	845,363.46	1,389.47
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,150,405,624.67	522,819,326.85

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无。

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,577,212.96	保证金
合计	102,577,212.96	

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			123,601,036.19
其中：美元	16,687,224.25	7.22580	120,578,544.99
欧元			
港币	418,460.51	0.92200	385,820.59
菲律宾比索	10,856,894.95	0.13010	1,412,482.03
泰铢	6,018,626.23	0.20340	1,224,188.58
应收账款			281,263,134.21
其中：美元	38,709,751.88	7.22580	279,708,925.13
欧元			
港币	1,685,693.15	0.92200	1,554,209.08
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			735,505.98
其中：菲律宾比索	5,653,389.51	0.13010	735,505.98
应付账款			129,590,212.01
其中：菲律宾比索	3,551,811.86	0.13010	462,090.72
港币	2,842,165.83	0.92200	2,620,476.90
美元	17,507,769.99	7.22580	126,507,644.39

其他说明：无

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

□适用 ☑不适用

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017年下半年新型工业化政策项目奖补	1,859,400.00	递延收益	206,600.00
高新区经贸局智能语音基础项目资金	2,863,571.94	递延收益	365,187.81
2018年购置研发仪器设备和科技企业孵化器政策兑现计划项目	51,375.00	递延收益	4,500.00
2018年下半年工业固定资产“事后奖补”类技改项目	650,612.50	递延收益	56,575.00
2021年先进制造业政策资金	849,640.00	递延收益	115,860.00
2022年省关键核心技术攻关计划资金	450,000.00	递延收益	60,000.00
VR语音直播平台及VR终端一体化项目	7,584,527.16	递延收益	1,002,813.23
大型物联网技术研发生产项目	1,572,364.65	递延收益	224,623.52

高新区经贸局 2020 下半年先进制造业发展政策资金	1,541,250.00	递延收益	102,750.00
高新区经贸局 2021 年第三期普惠政策兑现	839,125.00	递延收益	51,375.00
高新区经贸局 2021 年先进制造业政策资金	975,155.00	递延收益	57,930.00
高新区经贸局产业处 2020 省人工智能资金	1,536,816.71	递延收益	224,900.00
高新区经贸局企业处报 2020 年第一期普惠政策兑现	1,643,920.00	递延收益	102,745.00
2022 年上半年先进制造业政策项目补助	9,286,039.18	递延收益	316,180.41
高新区科技局高成长购房补贴资金	1,816,666.67	递延收益	50,000.00
高新区声谷人工智能产业促进中心先进制造业集群实体项目专项补助资金	235,666.67	递延收益	14,000.00
工业强基技术改造项目设备补助	1,744,000.00	递延收益	163,500.00
合肥高新区 2018 年项目资金	4,417,666.67	递延收益	457,000.00
合肥市经信局 2020 年支持 5G 发展若干政策拟支持项目	825,000.00	递延收益	55,000.00
合肥市经信局工业强基设备补助政策奖励	2,092,500.00	递延收益	139,500.00
企业购置研发仪器设备补助	110,700.00	递延收益	8,200.00
企业研发产品产业化项目资金	719,129.83	递延收益	103,348.00
省重大项目市级配套补助	475,000.00	递延收益	60,000.00
支持中国声谷创新发展若干政策资金	1,175,137.33	递延收益	160,246.00
智能语音及人工智能产品 ERP 供应链系统项目	700,081.68	递延收益	75,008.75
智能语音及人工智能产品自动化组装系统项目	814,954.55	递延收益	87,316.56
稳岗补贴	84,892.67	其他收益	84,892.67
扩岗补助	16,000.00	其他收益	16,000.00
工业企业经营支持	341,400.00	其他收益	341,400.00
2022 年工业企业扩产增效扶持计划资助补贴	1,140,000.00	其他收益	1,140,000.00
高新区科技局（数据资源局）安徽省大数据企业政策资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
支持运输业发展专项基金	8,000.00	其他收益	8,000.00
收高新区经贸局 2023 第一期政策兑现资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
收合肥高新区经济发展局企业处拨付国家级专精特新奖补 100 万元	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
收知识产权处补助 1500 元	1,500.00	营业外收入	1,500.00
合计	49,722,093.21		7,156,951.95

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

60、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

（2）合并成本及商誉

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2023 年 05 月 04 日新投资设立美国子公司 OOBOTIC INC，本报告期自投资设立之日起将其纳入合并范围。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市协创数据技术有限公司	东莞	东莞	生产制造	100.00%	0.00%	投资设立
安徽协创物联网技术有限公司	合肥	合肥	生产制造和技术开发	100.00%	0.00%	投资设立
深圳市协创立软件有限公司	深圳	深圳	软件开发	100.00%	0.00%	投资设立
偶米科技有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%	0.00%	投资设立
深圳市协创芯投资有限公司	深圳	深圳	技术开发	100.00%	0.00%	投资设立
协创数据技术（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	投资设立
协创芯片（上海）有限公司	上海	上海	技术开发	100.00%	0.00%	投资设立
协创数据技术（缅甸）有限公司	缅甸	缅甸	生产制造	0.00%	100.00%	投资设立
深圳宇讯云游科技有限公司	深圳	深圳	技术开发	55.00%	0.00%	购买
协创数据技术（泰国）有限公司	泰国	泰国	生产制造	0.00%	99.99%	投资设立
EWIC PHILIPPINES INC.	菲律宾	菲律宾	生产制造	0.00%	99.99%	购买
协创数据技术（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	生产制造	0.00%	100.00%	投资设立
协创云享科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	贸易	51.00%	0.00%	投资设立
OOBOTIC INC	美国	美国	生产制造	51.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	97,790,104.49	65,103,559.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,686,567.62	-2,516,965.38
--综合收益总额	-4,686,567.62	-2,516,965.38

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

（二）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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（三）外汇风险

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。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

（四）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	0.00	101,154,838.51	0.00	101,154,838.51
（3）衍生金融资产	0.00	558,674.12	0.00	558,674.12
（4）理财产品及结构性存款	0.00	100,596,164.39	0.00	100,596,164.39
（六）应收款项融资	0.00	0.00	7,725,000.00	7,725,000.00
（七）其他非流动金融资产	0.00	0.00	8,999,975.00	8,999,975.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	101,154,838.51	16,724,975.00	117,879,813.51
（六）交易性金融负债	0.00	2,275,519.72	0.00	2,275,519.72
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	2,275,519.72	0.00	2,275,519.72
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

套期工具-远期外汇合约其公允价值采用远期外汇汇率计算；公司结构性存款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，公司使用预期收益率估计结构性存款公允价值。

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

公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据。持有意图为背书，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

公司其他非流动金融资产系持有的杭州融梦智能科技有限公司股权投资，在后续计量中，被投资公司股权在活跃市场中没有报价，采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内该被投资公司并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考，被投资公司本期业务尚未发生重大变化，因此公司将原投资成本作为对其公允价值的最佳估计。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
协创智慧科技有限公司	深圳	投资	5,600.00 万元	26.59%	26.59%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是耿四化。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
西安思华信息技术有限公司	联营企业
中电数字（北京）私募基金管理有限公司	联营企业
深圳市芯海微电子有限公司	联营企业
安徽微伏特电源科技有限公司	联营企业

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东莞汉阳电脑有限公司	公司第二大股东 POWER CHANNEL LIMITED 的实际控制人控制的企业
东莞富彰精密工业有限公司	公司第二大股东 POWER CHANNEL LIMITED 的实际控制人控制的企业
上海唯哆科技有限公司	联营企业控制的企业
上海极维电子科技有限公司	联营企业控制的企业
上海极维信息科技有限公司	联营企业控制的企业
杭州融梦智能科技有限公司	公司参股企业

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东莞汉阳电脑有限公司	电费	3,197,766.49		否	3,006,421.00
东莞汉阳电脑有限公司	水费	52,267.70		否	32,979.56
东莞汉阳电脑有限公司	其他	303,805.41		否	211,924.29
东莞富彰精密工业有限公司	采购模具	0.00		否	181,415.93
西安思华信息技术有限公司	软硬件	754,716.98		否	0.00
深圳市芯海微电子有限公司	采购商品	1,536,699.37		否	0.00
合计		5,845,255.95			3,432,740.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海唯哆科技有限公司	销售货物	0.00	219,690.25
杭州融梦智能科技有限公司	销售货物	362,034.84	0.00
合计		362,034.84	219,690.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

单本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		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	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东莞汉阳电脑有限公司	房屋建筑物	957,440.90	957,798.18	0.00	0.00	3,090,286.98	2,564,332.32	412,475.70	508,564.11	0.00	0.00
上海极维信息科技有限公司	房屋建筑物	5,504.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,990,312.80	2,895,037.53

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海唯哆科技有限公司	0.00	0.00	248,250.00	11,493.98

应收账款	杭州融梦智能科技有限公司	100,770.27	4,665.66	67,882.02	3,142.94
应收账款	深圳市芯海微电子有限公司	0.00	0.00	3,152,551.57	145,963.14
预付账款	西安思华信息技术有限公司	960,564.00	0.00	255,564.00	0.00
其他非流动资产	上海极维电子科技有限公司	89,795.00	0.00	89,795.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞汉阳电脑有限公司	2,877,041.44	3,360,061.41
应付账款	东莞富彰精密工业有限公司	0.00	45,998.23
应付账款	深圳市芯海微电子有限公司	1,560,075.30	914,096.99
一年内到期的非流动负债	东莞汉阳电脑有限公司	5,824,467.32	5,137,749.35
租赁负债	东莞汉阳电脑有限公司	10,852,113.55	13,891,074.00

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,955,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司发行在外的限制性股票首次授予数量为 495.50 万股，首次授予价格为 19.35 元/股，预留部分限制性股票授予价格与首次授予的限制性股票授予价格相同。首次授予的限制性股票分三期解锁：自首次授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止、自首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止、自首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。

其他说明：无

注：经公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议，同意公司实施 2023 年限制性股票激励计划（以下简称“本计划”）。2023 年 5 月 4 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》，确定向 108 名激励对象授予本计划中首次授予的第二

类限制性股票，数量共 495.50 万份，授予价格为 19.35 元/份，授权日为 2023 年 5 月 4 日。激励计划中预留授予的第二类限制性股票数量为 123.50 万份，预留部分限制性股票授予日由公司董事会在股东大会审议通过后 12 个月内确认。

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》及《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）计算第二类限制性股票的公允价值，并最终确认本计划中首次授予限制性股票的股份支付费用，该费用将在本次激励计划的实施过程中按照归属比例进行分期确认。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按 Black-Scholes 模型（B-S 模型）计算股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,968,160.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,968,160.56

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

本会计期间公司未发生此事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

无。

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本会计期间公司未发生此事项。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	976,046.46	0.17%	976,046.46	100.00%	0.00	976,046.46	0.19%	976,046.46	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	579,344,348.71	99.83%	17,642,652.78	3.05%	561,701,695.93	514,959,631.75	99.81%	18,447,276.71	3.58%	496,512,355.04
其中：										
应收其他客户	343,904,256.83	59.26%	16,465,452.31	4.79%	327,438,804.52	360,548,688.10	69.88%	17,675,221.99	4.90%	342,873,466.11
应收合并报表范围内关联方	235,440,091.88	40.57%	1,177,200.47	0.50%	234,262,891.41	154,410,943.65	29.93%	772,054.72	0.50%	153,638,888.93
合计	580,320,395.17	100.00%	18,618,699.24	3.21%	561,701,695.93	515,935,678.21	100.00%	19,423,323.17	3.76%	496,512,355.04

按单项计提坏账准备：环球天成科技（无锡）有限公司

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
环球天成科技（无锡）有限公司	976,046.46	976,046.46	100.00%	预计无法收回
合计	976,046.46	976,046.46		

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	342,874,832.53	15,875,104.75	4.63%
1至2年	695,291.75	256,215.01	36.85%
2至3年	212,220.07	212,220.07	100.00%
3至4年	20,452.17	20,452.17	100.00%
4至5年	101,460.31	101,460.31	100.00%
5年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	343,904,256.83	16,465,452.31	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收合并报表范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	234,526,692.00	1,172,633.47	0.50%
1至2年	913,399.88	4,567.00	0.50%
合计	235,440,091.88	1,177,200.47	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	577,401,524.53
1 至 2 年	2,584,738.09
2 至 3 年	212,220.07
3 年以上	121,912.48
3 至 4 年	20,452.17
4 至 5 年	101,460.31
合计	580,320,395.17

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	976,046.46	0.00	0.00	0.00	0.00	976,046.46
组合计提	18,447,276.71	0.00	804,623.93	0.00	0.00	17,642,652.78
合计	19,423,323.17	0.00	804,623.93	0.00	0.00	18,618,699.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

（3） 本期实际核销的应收账款情况

无。

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	135,074,147.12	23.28%	675,370.74
客户二	112,378,134.04	19.36%	5,203,107.61
客户三	98,306,367.88	16.94%	4,551,584.83
客户四	95,051,289.09	16.38%	475,256.45
客户五	24,603,684.83	4.24%	1,139,150.61
合计	465,413,622.96	80.20%	

（5） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,269,012.29	3,496,407.88
合计	4,269,012.29	3,496,407.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围关联往来	3,027,510.95	2,649,724.20
保证金、押金	981,283.59	659,699.92
其他	352,629.89	251,755.73
合计	4,361,424.43	3,561,179.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额	64,771.97	0.00	0.00	64,771.97
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	27,640.17	0.00	0.00	27,640.17
2023 年 6 月 30 日余 额	92,412.14	0.00	0.00	92,412.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,278,273.37
1 至 2 年	980,274.76
2 至 3 年	12,900.00
3 年以上	89,976.30
3 至 4 年	89,976.30
合计	4,361,424.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	64,771.97	27,640.17	0.00	0.00	0.00	92,412.14
合计	64,771.97	27,640.17	0.00	0.00	0.00	92,412.14

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
第一名	往来款	2,091,507.88	1 年以内	47.95%	10,457.54
第二名	保证金	500,000.00	1-2 年	11.46%	25,000.00
第三名	往来款	496,795.57	1-2 年	11.39%	2,483.98
第四名	往来款	439,207.50	1 年以内	10.07%	2,196.04
第五名	保证金	227,863.93	1 年以内	5.22%	11,393.20
合计		3,755,374.88		86.09%	51,530.76

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	826,737,659.45	9,000,000.00	817,737,659.45	621,292,659.45	9,000,000.00	612,292,659.45
对联营、合营企业投资	102,129,263.72	5,138,747.17	96,990,516.55	69,377,447.17	5,138,747.17	64,238,700.00
合计	928,866,923.17	14,138,747.17	914,728,176.00	690,670,106.62	14,138,747.17	676,531,359.45

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽协创物联网技术有限公司	441,636,359.45	205,445,000.00	0.00	0.00	0.00	647,081,359.45	0.00
偶米科技有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00
东莞市协创数据技术有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
深圳市协创芯投资有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
协创芯片（上海）有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
协创数据技术（香港）有限公司	71,347,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,347,500.00	0.00
深圳市协创立软件有限公司	4,208,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,208,800.00	0.00
深圳宇讯云游科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000,000.00
协创云享科技（深圳）有限公司	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00
合计	612,292,659.45	205,445,000.00	0.00	0.00	0.00	817,737,659.45	9,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安思华信息技术有限公司	64,238,700.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,244,097.35	5,138,747.17
深圳市芯海微电子有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	-5,117,715.66	0.00	1,123,113.01	0.00	0.00	0.00	15,496,419.20	0.00
安徽微伏特电源科技有限公司	0.00	1,250,000.00	0.00	496,419.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,250,000.00	0.00
小计	64,238,700.00	241,695,000.00	0.00	-4,621,296.46	0.00	1,123,113.01	0.00	0.00	0.00	96,990,516.55	5,138,747.17
合计	64,238,700.00	241,695,000.00	0.00	-4,621,296.46	0.00	1,123,113.01	0.00	0.00	0.00	96,990,516.55	5,138,747.17

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,192,568,599.86	1,048,343,732.39	741,087,856.39	659,230,215.90
其他业务	18,185,995.58	18,188,646.78	26,995,048.47	24,624,661.87
合计	1,210,754,595.44	1,066,532,379.17	768,082,904.86	683,854,877.77

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,240,000.00	9,090,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,621,296.46	-2,275,151.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	-364,941.00	-3,338,200.00
合计	-746,237.46	3,476,648.24

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-224,999.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,156,951.95	详见本文“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 44、其他收益及 50、营业外收入”。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,240,210.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	132,520.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,949.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,257.54	
减：所得税影响额	807,007.80	
少数股东权益影响额	-3,416.56	
合计	4,963,979.47	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	金额（元）
个税手续费返还	42,607.54
增值税优惠减免	39,650.00
合计	82,257.54

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.14%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87%	0.48	0.48

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。

（以下无正文）

（本页无正文，为《协创数据技术股份有限公司 2023 年半年度报告全文》之签字页）

协创数据技术股份有限公司

法定代表人：耿四化

2023 年 8 月 22 日