

# 万马科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告



2023 年 8 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。

公司负责人张禾阳、主管会计工作负责人朱青芳及会计机构负责人(会计主管人员)吴国庆声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司主要存在市场需求波动和市场竞争风险可能导致公司业绩波动风险，技术研发及技术人才流失风险、原材料及产品价格波动的风险，可能面临的风险因素的详细情况请关注本报告第三节《管理层讨论与分析》之十《公司面临的风险和应对措施》。敬请广大投资者阅读本报告中公司可能面临的风险因素并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	2
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	9
第四节	公司治理 .....	23
第五节	环境和社会责任 .....	24
第六节	重要事项 .....	26
第七节	股份变动及股东情况 .....	31
第八节	优先股相关情况 .....	34
第九节	债券相关情况 .....	35
第十节	财务报告 .....	36

## 备查文件目录

- 一、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。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的 2023 年半年度报告文本原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
万马科技、公司、本公司	指	万马科技股份有限公司
本集团	指	万马科技股份有限公司（包含子公司）
万马集团	指	万马联合控股集团有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《万马科技股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
广电	指	国家广播电影电视总局
铁路通信公司	指	中国铁路通信信号股份有限公司
OEM	指	定点生产，俗称代工
IDC	指	因特网数据中心（Internet Data Center），是基于因特网网络，为集中式收集、存储、处理和发送数据的设备提供运行维护和相关服务的设施基地
优咔科技	指	上海优咔网络科技有限公司
安华智能	指	安华智能股份公司
万马涅申	指	万马涅申（上海）智能科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	万马科技	股票代码	300698
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万马科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万马科技		
公司的外文名称（如有）	WANMA TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wanma Tech		
公司的法定代表人	张禾阳		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜焯	王丽娜
联系地址	杭州市西湖区天目山路 181 号天际大厦 11 层	杭州市西湖区天目山路 181 号天际大厦 11 层
电话	0571-61065112	0571-61065112
传真	0571-63755239	0571-63755239
电子信箱	ginny0918@126.com	yinuo418@126.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）	223,279,347.64	257,189,338.64	-13.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,786,460.91	387,239.55	4,234.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,069,730.52	-1,800,231.28	992.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-41,406,628.56	-39,817,667.03	-3.99%
基本每股收益（元/股）	0.1253	0.0029	4,220.69%
稀释每股收益（元/股）	0.1253	0.0029	4,220.69%
加权平均净资产收益率	4.02%	0.10%	3.92%
	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）	797,168,538.91	819,140,657.74	-2.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	424,317,568.67	409,372,770.12	3.65%

#### 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）	60,138.43	
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）	677,800.00	
委托他人投资或管理资产的损益	172,697.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,881.26	
减：所得税影响额	166,024.19	

少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	716,730.39	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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) 公司主营业务及主要产品

报告期，公司主营业务包括通信类产品、医疗信息化产品的研发生产和销售，以及车联网连接与生态运营产品与服务。

公司生产的通信类产品主要有配线架（柜）、光（电）缆交接箱、户外机柜、活动板房、交直流电源分配列柜、交直流配电箱、高低压成套电气设备、光纤分配（分纤）箱、综合集装架、网络机柜、微模块系统、智能监控系统、数据机房资产管理系统、通信系统配件等。该类产品广泛用于 IDC 机房、数字通信机房，云平台建设、通讯网络、国家高铁、轨道交通等众多领域，在行业内保持了较好的市场口碑。部分产品图示如下：



光缆产品-光纤分纤箱、分配箱



光缆产品-光器件



机柜、配电箱、机房



公司的医疗信息化产品主要有各类移动医疗护理工作站、移动医生工作站、床前移动结算工作站、手术室智能更衣管理系统、智能耗材管理柜和智能屋、通道识别设备及监控识别装置、标本管理系统、诊间报道工作站、信息化管理系统等产品，属于医疗信息化终端产品。该类产品的客户主要为各大医院。部分产品图示如下：

织物柜、手术室行为管理、工作站







公司的车联网业务围绕帮助车企完成智能化、数字化、网联化转型，主要通过和基础通信运营商合作，向车企提供前装车联网连接管理服务与运营，帮助车企客户使用高质量、易管理、可运营的 4G/5G 连接。同时根据车企需求，帮助主机厂商建立车联网业务管理平台（MNO）、车联网运营平台（TOSP），并通过整合各种资源，向车企提供车联网生态服务。平台服务图示如下：



## 车联网运营平台（TOSP）



## 生态座舱应用



## (二) 公司主要经营模式

## 1、采购模式

公司严格执行采购制度，建立了完备的供应商渠道。为保障原材料供给，公司设有供应链管理部，其职能包括：合理安排常用物料备货计划；招标采购生产所需原辅料、设备设施；对采购信息进行审核、归集、处理和分析；负责供应商管理及考核。采购员需在权限范围内对已确定的采购价格和相关入库凭证进行价格复核，超权限范围的则由采购部负责人审核。采购部负责人对照合同或订单对采购发票进行数量、规格、价格等方面的审核，核查无误后交由公司财务部门及管理层审核，并最终付款。

## 2、生产模式

公司通信及医疗产品的生产模式为“以销定产”。受终端采购的影响，公司在销售活动中获得订单为定制产品，订单特征表现为“种类多、批次多、批量小”。公司生产主要由制造中心负责，制造中心下辖生产车间、设备部，质量管理部则负责质量及体系管理，部分具备条件的产品通过 OEM 外协生产。公司车联网服务类产品则是根据新项目的需求，与客户、供应商（运营商）签订三方协议规范各自在项目中的职能，再由公司安排技术人员在现有服务平台基础上开发对应项目的接口，各项功能、安全性等的验证。项目完成验收后交付客户，并提供持续服务。

## 3、销售模式

公司通信类产品的主要客户为三大通信运营商、中国铁塔、广电和铁路通信公司等，三大通信运营商、中国铁塔和福建广电等采用集采招标的模式确定供应商，铁路通信公司采用签订框架协议并逐单议价的方式进行采购。医疗信息化

产品的主要客户为医院，医院的信息化设备由医院委托当地政府采购办公室统一招标或直接采购，其他行业客户也主要通过招投标的方式获得订单。配合主要客户的招标流程，公司设有营销中心，各事业部下属也配有产品与市场组，用以收集客户需求，并制作招标文件参与招标，中标后由各销售大区获取具体订单，售后服务部则统一负责售后服务。

公司子公司优味科技所从事的车联网业务模式是向基础电信运营商、内容提供商采购基础的通信服务与内容服务，自主研发了面向车企的连接管理与生态服务平台，向车企提供车联网连接与生态运营产品与服务。其销售模式主要通过参与车企的新车型/新平台供应商遴选流程，以多轮技术交流及商务应答方式参与车企的招标或者议标，获得新车型或新平台的标的。采购模式则是面向基础电信运营商、内容提供商的采购，对于有竞争的市场，公司采用招标方式遴选技术与商务综合优势的供应商，并与之成为战略合作伙伴；对于垄断资源，公司采用商务谈判方式，与对方达成合作。

### （三）细分行业基本情况及发展趋势

#### 1、通信行业

公司主要业务所处为通信行业。

新一轮 5G 基础设施建设加速推进。工信部数据显示，截至今年 6 月底，我国 5G 基站累计达到 293.7 万个，较去年末增加 62.5 万个，半年内已完成全年规划目标。“十四五”信息通信行业发展规划提出，预期到 2025 年，我国每万人拥有 5G 基站数 26 个，目前平均每万人拥有 5G 基站数约 20 个。工信部表示，将坚持适度超前，下一步将积极推进 5G 网络建设，持续拓展 5G 网络覆盖广度深度。随着 5G 应用场景进一步拓展、应用规模持续提升，5G 基站建设有很大的需求空间。

新一代信息技术和数字经济蓬勃发展，“东数西算”政策推动下，数据中心作为基础设施，规模持续增长。2022 年，京津冀等 8 个国家算力枢纽建设进入深化实施阶段，新建数据中心规模超 130 万标准机架。工信部数据显示，截至 2022 年年底，我国数据中心机架总规模超过 650 万标准机架，5 年来我国数据中心机架数量年复合增长率超过 30%。随着 AI 大模型、云技术等领域的快速发展，对数据量的需要庞大，刺激和提振对数据中心的需求。中国通服数字基建产业研究院预计，“十四五”末国内数据中心增量机架约 900 万架，未来 10 年仍有空间。

从市场格局看，第三方数据中心服务商市场份额高速增长，2022 年占比达到 51.68%，较 2021 年增长了 1.81%，占据市场主导地位。工信部发布的《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023 年）》提出，推动基础电信企业强化网络等基础设施建设，鼓励第三方数据中心服务商继续发展特色化、差异化定制优势，促进产业朝向互联网创新应用发展。随着新兴技术和细分应用场景的落地，第三方数据中心服务商将面临更多的市场机遇。

#### 2、车联网技术服务行业

车联网是依托新一代信息通信手段，实现车辆之间、车辆与基础设施之间以及车辆与用户之间的信息交互的新技术，为用户提供安全、舒适、智能、高效的驾驶感受与交通服务，同时提高交通运行效率。

在汽车行业智能化、网联化大趋势下，我国汽车智能网联进程进一步加快。高工智能汽车数据显示，中国市场乘用车联网前装标配搭载量（年度新车交付规模）从 2018 年的不到 400 万辆，增长至 2022 年的 1300 多万辆，渗透率则从不到 20%，提升至近 70%。基于 5G 的车联网应用全面提速，2022 年前装标配 5G 联网功能搭载交付 41.71 万辆，前装搭载率为 2.09%，上一年度 5G 前装搭载仅为 2.87 万辆。

作为智能网联汽车的主要载体，新能源车销量增长、新型智能汽车推出促进了车联网的渗透。中汽协数据显示，2023 年上半年新能源汽车销量 374.7 万辆，同比增长 44.1%。在新能源乘用车销量中，搭载智能座舱、辅助驾驶等智能化技术的比重提升，带动对车联网的需求提升。

中国汽车工程学会预测，2025 年、2030 年我国销售新车联网比率将分别达到 80%、100%，联网汽车销售规模将分别达到 2800 万辆、3800 万辆。普华永道发布《车联网产业发展洞察》报告显示，我国车联网市场规模呈快速发展趋势，预计将从 2021 年的 2126 亿元增长到 2026 年的 8000 亿元，五年增长近 3 倍。同时，普华永道预测网联汽车渗透率将在 2030 年达到 56%。

#### 3、医疗信息化行业

医疗信息化即医疗服务的数字化、网络化、信息化，电子病历和医疗信息互联互通水平是各地医疗信息化的重点行动方向。2023 年，AI 大模型嵌入医疗行业，加速了行业信息化进程。“AI+医疗”正逐步突破多重障碍，进行着更加深度的融合。随着 AI 大模型在医疗行业的不断应用落地，医疗信息化行业将迎来新一轮发展周期。

2022 年 11 月，国家卫生健康委、国家中医药局、国家疾控局联合发布的《关于印发“十四五”全民健康信息化规划的通知》明确，到 2025 年，我国将初步建设形成统一权威、互联互通的全民健康信息平台支撑保障体系，基本实现公立医疗卫生机构与全民健康信息平台联通全覆盖。今年 3 月，中共中央办公厅、国务院办公厅发布了《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》要求，发展“互联网+医疗健康”，建设面向医疗领域的工业互联网平台，加快推进互联网、区块链、物联网、人工智能、云计算、大数据等在医疗卫生领域中的应用，加强健康医疗大数据共享交换与保障体系建设。医疗信息化行业，外加政策的支持刺激，未来拥有增长空间。

#### （四）公司所处市场地位及业绩驱动力

公司以通信业务板块稳健发展为基础，加速拓展车联网产品领域等创新业务，通过技术研发与产品创新，持续优化公司内部资源配置和业务结构，构建车联网业务平台及服务、通信及数据中心产品和智能医疗信息化产品三大板块的业务架构体系，提升公司综合竞争力。

作为一家高新技术企业的通信与信息化设备供应商，公司拥有国际先进的生产设备，并拥有完善的产品试验中心，历经 30 余年发展，公司汇集了一批从事机械电子行业多年，具有丰富知识、高素质的开发技术和生产技术人才。公司通信产品畅销市场多年，销售覆盖全国三十多个省市自治区。公司的医疗信息化产品种类丰富，并在不断顺应市场需要进行调整和更新。公司的手术行为管理系统、织物管理系统、耗材管理系统等目前已推向各大医院，使用效果较好。公司车联网业务已具备该业务领域领先的技术、完备的资质、成熟的平台和优秀的人才储备。因产品研发投入、调试到产出的周期长，与整车厂磨合时间长等因素，公司在自身的业务领域内具有较高的进入壁垒和稳定的供应关系，在业内树立了良好口碑。

随着 5G 相关产业链持续，AI 应用的不断普及，以算力网络产业链作为拉动，作为基础设施的通信相关网络设备需求不断提升，且未来相关产业链仍有较大提升空间，利好公司通信类产品销售。现阶段 AI 的高速发展有望提升生产效率，对各行各业都将产生深远影响。AI 行业应用优先落地的场景估计首先会在自动驾驶、机器人、医疗设备、智能家居等领域。下游市场应用场景扩展和升级，将带动车联网领域产品和医疗信息化产品的进一步发展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

具体参看上述情况说明。

#### 1、产品或业务适用的关键技术或性能指标情况

从事通信传输设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用  不适用

从事通信交换设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用  不适用

从事通信接入设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用  不适用

产品名称	接入网类型	传输速率	带宽利用率	控制管理软件性能指标
光纤配线架、光缆交接箱、光跳纤系列产品	光纤接入	100.00%	100.00%	主要技术指标：1、光纤弯曲半径 $\geq 15\text{mm}$ ；2、绝缘电阻 $\geq 1000\text{M}\Omega$ ；3、耐电压水平 $\geq 3000\text{V}$ （DC）/min；4、插入损耗 $\leq 0.3\text{dB}$ ；5、回波损耗 $\geq 50\text{dB}$ ；6、工作波长 1330-1690nm。
5G 室外通信机柜	光纤接入	100.00%	100.00%	主要技术指标：1、隔热板材料要求：导热系数 $\leq 0.041\text{W}/(\text{m}\cdot\text{k})$ ；2、噪音：A 级不大于 60dB；B 级不大于 70dB；3、耐太阳辐射强度： $1120\text{x}(1\pm 10\%)\text{W}/\text{m}^2$ ；4、防护等级 IP55；5、防风：可承受 45m/s；6、抗震性能 9 级。
数据中心微模块系列产品	光纤接入	100.00%	100.00%	主要技术指标：1、IT 负载总容量：150KW，单柜容量 12KW；2、双路独立供电，高压直流 240V、336V 供电；3、PUE 值 $\leq 1.4$ ；4、抗震性能 9 级。

从事通信配套服务的关键技术或性能指标

适用 不适用

其他说明：

一、光纤配线架、光缆交接箱、光跳纤系列产品中主要技术指标：1、插入损耗 $\leq 0.3\text{dB}$ ；2、回波损耗 $\geq 50\text{dB}$ ；3、工作波长 1330-1690nm，此 3 个指标对传输速率影响最大，只有在满足条件情况下，速率才能达到最高。

二、5G 室外通信机柜中主要技术指标：1、导热系数 $\leq 0.041\text{W}/(\text{m}\cdot\text{K})$ ；2、防护等级 IP554；3、抗震性能 9 级，此 3 个指标的满足，才能使内部设备能正常运行的保障，关键指标才能满足要求。

三、数据中心微模块系列产品中主要技术指标：1、PUE 值 $\leq 1.4$ ；此指标直接关系着数据中心运行成本，我公司运用多种创新技术，如采用高压直流供电，高效电源转换技术，能效比高的变频空调，隔热和密封性能更好的冷通道技术等，来保证此参数满足要求，也为我公司未来发展提供有力技术支撑。

2、公司生产经营和投资项目情况

产品名称	本报告期					上年同期				
	产能	产量	销量	营业收入	毛利率	产能	产量	销量	营业收入	毛利率
ODN 及机柜产品	21,000	18,656	72,358	60,732,897.93	33.65%	21,000	13,606	123,530	89,829,058.25	17.25%
医疗信息化产品	2,000	1,417	1,440	16,279,903.76	47.49%	2,000	1,932	1,849	20,788,490.06	44.53%

变化情况

ODN 及机柜产品销售数量下降原因：报告期小箱体销量较去年同期有减少，IDC 机柜销量略高于去年同期，故整体销售数量下降。因今年上半年销售的 IDC 机柜单价高于小箱体，因此收入下降比例比销售量比例的下降幅度要小。

ODN 及机柜产品销售毛利增长原因：去年同期因数据中心项目毛利低，影响 ODN 及机柜产品整体毛利率。今年国内项目整体毛利率相较去年同期略有提高，同时公司出口业务毛利较高，且相对去年同期有较快增长，因此公司今年上半年 ODN 及机柜整体毛利有增长。

3、通过招投标方式获得订单情况

适用 不适用

4、重大投资项目建设情况

适用 不适用

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术研发优势

公司是浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合认定的高新技术企业，荣获“浙江省专利示范企业”、“浙江省高新技术企业”、“浙江省通信设备制造业最大工业企业”和“浙江省名牌产品”等荣誉。公司自设立以来始终把技术研发作为核心战略，建立了独立的研发部门，并培育了一支高素质的研发团队。目前，公司共有研发人员 100 余人，拥有 200 余项专利技术。经过多年的深根挖掘，公司具备了较强的资金实力和产品研发能力，经营的产品具有较强的市场竞争力。公司拥有多项核心技术，在光网城市和数据机房领域拥有智能 ODN 技术（iODN）、光纤快速连接器和智能远程控制 PDU 核心技术，在车联网领域拥有车联网连接管理平台（CMP）、车联网业务管理平台（MNO）及其他相关联的软件著作权、专利等必要的无形资产。这些核心技术主要应用于公司生产的通信网络配线、信息化机柜产品及提供车联网接入服务和相关生态服务。

### （二）销售管理优势

公司建有一支稳定、专业的销售服务团队，销售范围覆盖国内的大部分地区。公司在通信网络配线及信息化机柜产品领域实现了服务本土化，外派人员常驻于客户所在地。公司销售团队稳定，团队成员行业经验丰富，业务骨干都具有多年从业经验。强大的售中和售后服务是公司产品推广的坚实后盾。售中环节包括产品运输、安装和调试，售后环节则包括故障排查、产品修理和维护，故障响应及时，售后产品维护得力，赢得客户的长期信赖。公司长期以来注重客户服务，建设了专业的客户服务部，服务网络覆盖全国大部分区域，不仅有利于公司维护现有客户，更有助于公司开拓新市场。

### （三）灵活制造优势

随着现代通信技术和医疗信息化产品的进一步推广，客户对通信网络配线及信息化机柜产品和医疗信息化产品的品类和精度要求逐步提高。公司引进有一整套完备的生产、加工和检测设备，具备了定制化和高精度的生产加工能力。公司生产过程已实现高度信息化，建立了数控中心、激光切割及装配中心，并配置了大量自动化生产设备和控制中心的工程师。车联网业务客户对网络通道、连接管理、安全接入和流量运营等方面也有着更复杂精细的要求，公司车联网平台整合了通信网络能力与 IT 运营能力，提供以通信连接管理为核心的一站式服务，帮助车联网服务提供商实现业务的快速开通、稳定运行、快速排障和高效运维，确保通道服务的程序自动化处理和客户自助管理稳定高效。

## 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	223,279,347.64	257,189,338.64	-13.18%	
营业成本	138,558,897.37	195,100,381.03	-28.98%	
销售费用	29,800,891.36	23,052,984.80	29.27%	
管理费用	16,482,986.31	16,071,613.62	2.56%	
财务费用	1,704,583.17	2,506,562.67	-32.00%	主要系去年同期含子公司安华智能所致
所得税费用	810,413.45	4,527,715.06	-82.10%	主要系子公司优味科技通过高新技术企业资格认定，所得税率降低及递延所得税资产影响所致
研发投入	19,376,891.93	21,949,936.44	-11.72%	
经营活动产生的现金流量净额	-41,406,628.56	-39,817,667.03	-3.99%	
投资活动产生的现金流量净额	-2,003,590.75	-1,679,079.56	-19.33%	
筹资活动产生的现金流量净额	-10,734,822.54	-16,443,179.03	34.72%	主要系子公司优味科技以保证金开具票据的情况减少所致
现金及现金等价物净增加额	-54,177,918.71	-57,920,025.05	6.46%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况



☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
ODN 产品及机柜	60,732,897.93	40,298,790.69	33.65%	-32.39%	-45.79%	16.40%
医疗信息化产品	16,279,903.76	8,549,142.31	47.49%	-21.69%	-25.86%	2.95%
车联网	64,655,168.11	22,361,644.53	65.41%	47.19%	39.33%	1.95%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

对主要收入来源地的销售情况

产品名称	主要收入来源地	销售量	销售收入	回款情况
ODN 及机柜产品	境内、境外	72,358	60,732,897.93	回款正常
医疗信息化产品	境内	1,440	16,279,903.76	回款正常

当地汇率或贸易政策的重大变化情况及对公司生产经营的影响：

报告期内，汇率及贸易政策对公司生产经营无重大影响。

主要原材料及核心零部件等的进口情况对公司生产经营的影响

原材料无进口，不影响。

研发投入情况

公司一直将研发作为保持企业核心竞争力的关键，在 5G 通信相关配套产品、医疗信息化项目、车联网相关产品等方面不断进行自主研发投入，加快新产品开发进程，同时结合公司的发展战略和规划，努力提升公司的综合研发能力及基础技术支持能力。本报告期内，公司研发投入金额 1,937.69 万元，自主研发更适应市场及客户需求的相关产品。

#### 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	134,859.19	0.77%	银行理财收益	否
公允价值变动损益	37,838.22	0.22%	银行理财收益	否
资产减值	-1,382,081.27	-7.90%	存货跌价准备	否
营业外收入	656,025.02	3.75%	政府补助	否
营业外支出	35,261.22	0.20%	违约金及设备报废	否
其他收益	4,616,592.81	26.40%	软件退税及政府补助	是

#### 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	44,907,072.64	5.63%	97,073,203.02	11.86%	-6.23%	
应收账款	300,292,355.03	37.67%	300,875,644.41	36.76%	0.91%	
合同资产	1,067,994.65	0.13%	1,054,205.68	0.13%	0.00%	
存货	79,208,931.37	9.94%	80,692,569.81	9.86%	0.08%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	48,217,692.53	6.05%	50,433,251.75	6.16%	-0.11%	
在建工程	12,300,172.40	1.54%	12,169.81	0.00%	1.54%	
使用权资产	2,883,300.70	0.36%	4,144,692.94	0.51%	-0.15%	
短期借款	47,934,624.83	6.01%	40,220,352.78	4.91%	1.10%	
合同负债	49,161,103.83	6.17%	48,432,302.49	5.92%	0.25%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	445,307.52	0.06%	1,853,213.68	0.23%	-0.17%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	5,929,807.02	37,838.22	37,838.22	0.00	116,393,335.78	121,379,807.02		943,335.78
应收款项融资	5,560,547.48				170,686,727.19	154,515,913.02		21,731,361.65
其他非流动金融资产	11,000,000.00							11,000,000.00
上述合计	22,490,354.50	37,838.22	37,838.22		287,080,062.97	275,895,720.04		33,674,697.43
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	23,054,689.04	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	26,512,461.90	借款已清偿,解押办理中
无形资产	28,191,420.23	借款已清偿,解押办理中
固定资产	8,958,104.23	未办妥产权证书
合计	86,716,675.40	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	5,929,807.02	37,838.22	37,838.22	116,393,335.78	121,379,807.02	134,859.19		943,335.78	自有资金
其他	5,560,547.48			170,686,727.19	154,515,913.02			21,731,361.65	自有资金
其他	11,000,000.00							11,000,000.00	自有资金
合计	22,490,354.50	37,838.22	37,838.22	287,080,062.97	275,895,720.04	134,859.19	0.00	33,674,697.43	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

## 报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	4,909.33	94.33	0	0
合计		4,909.33	94.33	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 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
上海优咔网络科技有限公司	子公司	车联网连接管理、车联网生态的服务及运营	15,000,000	291,409,007.08	99,123,539.34	64,655,168.11	20,099,033.99	18,631,596.08
杭州万马智能医疗科技有限公司	子公司	医疗器械生产及销售	10,000,000	14,510,353.32	4,041,310.99	72,371.69	431,491.76	731,491.68
万马涅申	子	智能、机电等设	20,000,000	34,177,000.00	-937,432.28	15,597,000.00	-1,984,358.63	-1,875,773.64

(上海)智能 能科技有限 公司	公 司	备的销售及相关 技术开发、服 务	0,000	890.17		367.14		
-----------------------	--------	------------------------	-------	--------	--	--------	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

上海优味网络科技有限公司主要从事车联网业务，具有较强的盈利能力，销售情况良好，是公司的主要利润来源。杭州万马智能医疗科技有限公司从事医疗信息化相关产品的销售，报告期业务拓展较好，实现扭亏。万马涅申（上海）智能科技有限公司目前还在市场开拓阶段。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场需求波动和市场竞争导致公司业绩波动风险

公司的通信网络配线及信息化机柜业务，受到通信运营商投资周期及投资规模影响明显。如果未来信息产业升级进程减缓，国家产业政策、国际投资形式或者网络技术发展发生变化，导致通信运营商网络建设投资下滑，公司的经营业绩将受到较大影响。另外通信运营商采购通信设备基本都通过招标方式进行，通信设备制造行业内企业数量较多，压价投标情况时有发生，公司受规模限制，在市场开拓中面临较大的竞争压力。公司车联网连接业务目前经营稳定，车联网生态业务还处于初步发展期，传统的车联网服务如定位导航、地图、音乐等的服务已有传统互联网公司进入，而新的应用场景和需求尚未爆发。如果 5G 和无人驾驶等技术在车联网领域的应用进度不及预期，该板块业务规模扩张或受影响。公司将在保有现有体量的基础上积极寻求新的利润增长点，提升盈利能力。

### 2、技术人才流失风险

公司所处行业都属于技术密集型行业，技术升级频繁，产品更新迅速，客户对产品及服务的要求也不断提高。为迎合市场发展需求，确保技术领先、产品先进、服务优质，公司积极研发新技术，开发新产品，不断提高服务质量。随着公司生产经营规模扩大，研发投入增加，公司对专业技术人才的需求大幅增长。能否维持现有技术人才队伍的稳定，并不断培养和吸引优秀技术人才，关系到公司能否继续保持行业内的竞争优势以及生产经营的稳定性和持续性。公司如果不能做好专业技术人才的稳定和培养工作，造成技术人才的缺失，将对公司的业务发展造成不利影响。公司将不断加大培养和引进人才的力度，健全内部激励政策及员工福利制度，完善人才储备机制。

### 3、原材料及产品价格波动的风险

公司的原材料占营业成本的比例较高。受国际经济等因素影响，资源类原材料价格在持续上涨，而价格的波动不能及时转移到公司产品的销售价格中，则可能导致产品的生产成本增加，影响公司的利润。对此，公司将努力做好原材料的询价、控价工作，持续优化库存管理，采取加快购销速度、缩短采购周期、加速存货周转的方式，快进快销，减少产品价格波动对公司业绩的影响，同时与主要供应商积极沟通并保持良好的长期稳定合作关系。

## 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 01 月 12 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况，未提供资料	
2023 年 02 月	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营	

15 日					情况, 未提供资料	
2023 年 03 月 31 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司年报披露时间, 未提供资料	
2023 年 04 月 03 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股东情况, 未提供资料	
2023 年 05 月 09 日	深圳证券交易所“互动易”平台 (http://irm.cninfo.com.cn) “云访谈”栏目	其他	其他	通过该平台参与本次活动的投资者	公司生产经营情况、未来发展战略等	万马科技股份有限公司 2022 年度网上业绩说明会暨投资者关系活动记录表
2023 年 05 月 22 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股东情况, 未提供资料	
2023 年 06 月 07 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况, 未提供资料	
2023 年 06 月 28 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司半年报披露时间, 未提供资料	

## 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 年年度股东大会	年度股东大会	60.74%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（2023-021）

#### 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
赵亚芬	董事	离任	2023 年 04 月 28 日	因个人原因离职
张禾阳	董事长、总经理	任免	2023 年 05 月 16 日	因工作安排需要，张禾阳女士申请辞去公司总经理职务，辞职后仍担任公司董事长
姚伟国	副董事长	任免	2023 年 05 月 16 日	因工作安排需要，姚伟国先生申请辞去公司副董事长职务，辞职后仍担任公司董事
闫楠	副董事长	被选举	2023 年 05 月 17 日	
闫楠	总经理	聘任	2023 年 05 月 17 日	
朱青芳	监事	离任	2023 年 05 月 17 日	因个人原因离职
江国强	监事	被选举	2023 年 05 月 17 日	
吴锡群	财务总监	解聘	2023 年 05 月 17 日	因个人原因离职
朱青芳	财务总监	聘任	2023 年 05 月 17 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

本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。公司及子公司在日常生产经营中严格遵守国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，始终坚持“正人 正事 正品”为原则，顺应国家和社会的全面发展，积极维护股东和职工的合法权益，持续深化与合作伙伴的战略合作关系，参与环境保护、社区建设等公益事业，促进公司与环境、社会的协调、和谐发展。

1、公司党组织始终坚持政治理论学习，努力运用所学的理论、思想、方法，客观的分析事物，正确解决工作中遇到的新情况、新问题。通过上党课、培训、学习心得体会交流、专题学习研讨等形式，进一步理清工作思路，增强创新意识，加强党员队伍建设，拓宽干部员工视野。公司党员还和工会成员一起认真做好敬老院、困难职工等的慰问工作。

2、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，根据业务特点及战略要求，及时对组织机构进行优化设计与调整。建立健全由股东大会、董事会、监事会、管理层构成的现代企业组织架构和运行机制，各组织机构在各自的权限范围内依法行使职权、履行义务，共同推动公司高效合规运作。报告期，公司共召开 1 次股东大会，3 次董事会，2 次监事会。上述“三会”的召集、召开、出席人员、表决程序符合各类规定。公司严格按照《信息披露管理办法》等相关法律法规的要求履行信息披露义务，做到报告内容真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东均有平等的机会获得信息。公司重视与投资者之间的沟通，建立了与投资者之间丰富的沟通反馈渠道，从而坚定投资者信心，切实保护投资者尤其是中小投资者的切身利益。

3、公司严格遵守各项劳动法律法规，尊重与维护员工合法权益，高度重视人才队伍的建设与完善，为员工提供丰富多样的培训，不断完善激励和晋升机制，全力创造价值、科学评价价值、合理分配价值，充分调动人才的积极性和创造性，努力实现员工自由、充分的发展。真诚关爱员工，积极履行并保障员工各项合法权益，增强员工归属感，推动员工与企业共同成长。公司鼓励员工积极通过各种培训方式参与学习，提高个人能力并最终推动个人和团队的绩效结果提升。公司还组织丰富多彩的职工文体活动，为员工带去温馨、快乐、健康的生活工作环境。

4、公司积极构建与供应商、客户的战略合作伙伴关系，遵循自愿、平等、互利的原则，注重与各相关方的沟通与协调，切实履行公司相应的社会责任。公司严格审查供应商的生产经营状况、整体管理水平、生产特点和技术水平，敦促供应商遵守商业道德和社会公德，对拒不改进的供应商则不再合作。公司一直以来重视客户体验，建立客户意见反馈机制，认真听取客户的意见和建议。公司严守质量管理体系的要求，为客户提供合格优质的产品，且履约良好。



5、公司积极践行“创新协调绿色开放共享”的新发展理念，坚持走以绿色低碳为导向的高质量发展之路，致力于实现经济效益、生态效益与社会效益的统一。公司取得了质量、环境、职业健康、安全管理体系认证(质量：ISO9001:2015；环境：ISO14001:2015；职业健康安全：ISO45001:2018)。报告期内，公司的体系运行是适宜的、充分的、有效的。

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司或子公司作为原告未达到重大诉讼披露标准的小额诉讼汇总情况	272.86	否	按诉讼/仲裁流程推进中,部分案件尚未结案,已结案案件按流程执行	对公司生产经营无重大影响	按诉讼/仲裁流程执行		
公司或子公司作为被告未达到重大诉讼披露标准的小额诉讼汇总情况	1.99	否	按诉讼/仲裁流程推进中,部分案件尚未结案,已结案案件按流程执行	对公司生产经营无重大影响	按诉讼/仲裁流程执行		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2023 年上半年，优味科技在北京、上海、武汉、南宁等地租赁办公场所，合计租赁面积约 1,950 平方米，支付租金 201.87 万元。

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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期					有)	(如有)			担保
上海优味网络科技有限公司	2023年05月17日	8,000	2022年08月30日	2,055	连带责任担保			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			11,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					2,055
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			11,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					2,055
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			11,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					2,055
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			11,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					2,055
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										4.84%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
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)										0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										0

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,429,057.00	7.78%						10,429,057.00	7.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,429,057.00	7.78%						10,429,057.00	7.78%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	10,429,057.00	7.78%						10,429,057.00	7.78%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	123,570,943.00	92.22%						123,570,943.00	92.22%
1、人民币普通股	123,570,943.00	92.22%						123,570,943.00	92.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	134,000,000.00	100.00%	0	0	0	0	0	134,000,000.00	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,467	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
张德生	境内自然人	21.53%	28,843,500	0	0	28,843,500		
盛涛	境内自然人	20.28%	27,175,200	0	0	27,175,200		
张禾阳	境内自然人	9.23%	12,361,500	0	9,271,125	3,090,375		
唐金元	境内自然人	5.06%	6,783,500	0	0	6,783,500		
章志坚	境内自然人	3.28%	4,390,000	-589,900	0	4,390,000		
高雅萍	境内自然人	1.81%	2,423,100	23,100	0	2,423,100		
杨义谦	境内自然人	1.65%	2,212,500	0	0	2,212,500		
浙江万马智能科技集团有限公司	境内非国有法人	1.50%	2,010,000	0	0	2,010,000		
张珊珊	境内自然人	1.15%	1,543,910	0	1,157,932	385,978		
周金明	境内自然人	0.80%	1,066,930	1,066,930	0	1,066,930		
上述股东关联关系或一致行动的说明	张德生与张珊珊、张禾阳系父女关系；张德生系浙江万马智能科技集团有限公司控股股东和实际控制人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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
张德生	28,843,500.00	人民币普通股	28,843,500.00
盛涛	27,175,200.00	人民币普通股	27,175,200.00
唐金元	6,783,500.00	人民币普通股	6,783,500.00
章志坚	4,390,000.00	人民币普通股	4,390,000.00
张禾阳	3,090,375.00	人民币普通股	3,090,375.00
高雅萍	2,423,100.00	人民币普通股	2,423,100.00
杨义谦	2,212,500.00	人民币普通股	2,212,500.00
浙江万马智能科技集团有限公司	2,010,000.00	人民币普通股	2,010,000.00
周金明	1,066,930.00	人民币普通股	1,066,930.00
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,001,596.00	人民币普通股	1,001,596.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张德生与张珊珊、张禾阳系父女关系；张德生系浙江万马智能科技集团有限公司控股股东和实际控制人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东章志坚通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过安信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票 4,390,000 股，实际合计持有 4,390,000 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：万马科技股份有限公司

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	44,907,072.64	97,073,203.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	943,335.78	5,929,807.02
衍生金融资产		
应收票据	7,881,755.62	23,698,301.96
应收账款	300,292,355.03	300,875,644.41
应收款项融资	21,731,361.65	5,560,547.48
预付款项	6,395,193.90	9,292,289.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,104,178.94	35,065,967.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	79,208,931.37	80,692,569.81
合同资产	1,067,994.65	1,054,205.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,966,587.11	20,966,587.11
其他流动资产	3,113,393.05	10,537.75
流动资产合计	516,612,159.74	580,219,661.08
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	20,015,834.90	20,015,834.90
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,000,000.00	11,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	48,217,692.53	50,433,251.75
在建工程	12,300,172.40	12,169.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,883,300.70	4,144,692.94
无形资产	54,686,689.36	57,262,257.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,192,436.74	887,231.80
递延所得税资产	7,515,576.91	7,055,282.74
其他非流动资产	122,744,675.63	88,110,275.62
非流动资产合计	280,556,379.17	238,920,996.66
资产总计	797,168,538.91	819,140,657.74
流动负债：		
短期借款	47,934,624.83	40,220,352.78
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	63,077,788.30	47,697,876.45
应付账款	151,068,351.00	173,475,063.81
预收款项		
合同负债	49,161,103.83	48,432,302.49
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	11,256,974.52	13,427,521.60
应交税费	2,055,303.53	13,926,847.47
其他应付款	10,588,389.27	7,245,946.98
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	2,615,539.87	2,777,377.71
其他流动负债	3,550,660.98	14,710,218.17
流动负债合计	341,308,736.13	361,913,507.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	445,307.52	1,853,213.68
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	454,057.50	639,858.14
其他非流动负债	30,642,869.09	45,260,905.81
非流动负债合计	31,542,234.11	47,753,977.63
负债合计	372,850,970.24	409,667,485.09
所有者权益：		
股本	134,000,000.00	134,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	159,381,297.75	161,222,960.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,374,624.20	10,374,624.20
一般风险准备		
未分配利润	120,561,646.72	103,775,185.81
归属于母公司所有者权益合计	424,317,568.67	409,372,770.12
少数股东权益		100,402.53
所有者权益合计	424,317,568.67	409,473,172.65
负债和所有者权益总计	797,168,538.91	819,140,657.74

法定代表人：张禾阳    主管会计工作负责人：朱青芳    会计机构负责人：吴国庆

## 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	33,053,614.48	70,720,513.16
交易性金融资产		4,984,505.13
衍生金融资产		
应收票据	4,270,519.00	17,650,534.14
应收账款	197,142,735.86	155,504,396.15

应收款项融资	7,021,510.30	2,700,000.00
预付款项	4,366,083.82	7,283,657.50
其他应收款	48,102,991.84	41,501,337.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	63,595,436.92	67,668,829.83
合同资产	674,810.00	677,805.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,966,587.11	20,966,587.11
其他流动资产	1,934,354.31	10,537.75
流动资产合计	381,128,643.64	389,668,702.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	20,015,834.90	20,015,834.90
长期股权投资	35,764,279.60	33,930,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,000,000.00	11,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	45,625,677.27	47,930,970.81
在建工程	12,300,172.40	12,169.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,386,001.27	40,132,382.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,075,236.43	761,680.89
递延所得税资产	4,586,649.43	4,034,135.08
其他非流动资产	2,209,341.00	3,479,450.64
非流动资产合计	171,963,192.30	161,296,625.04
资产总计	553,091,835.94	550,965,328.01
流动负债：		
短期借款	33,044,624.83	33,030,352.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,761,129.30	29,228,444.45
应付账款	86,973,457.34	93,981,669.20
预收款项		
合同负债	1,572,916.17	2,116,958.61
应付职工薪酬	5,838,831.55	5,729,328.04
应交税费	695,774.62	3,213,032.10

其他应付款	10,237,366.86	7,235,635.34
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,683,107.58	9,774,228.58
流动负债合计	192,807,208.25	184,309,649.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,085,680.97	7,648,093.69
非流动负债合计	2,085,680.97	7,648,093.69
负债合计	194,892,889.22	191,957,742.79
所有者权益：		
股本	134,000,000.00	134,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,222,960.11	161,222,960.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,374,624.20	10,374,624.20
未分配利润	52,601,362.41	53,410,000.91
所有者权益合计	358,198,946.72	359,007,585.22
负债和所有者权益总计	553,091,835.94	550,965,328.01

### 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	223,279,347.64	257,189,338.64
其中：营业收入	223,279,347.64	257,189,338.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	207,106,668.00	259,967,012.89
其中：营业成本	138,558,897.37	195,100,381.03



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	1,182,417.86	1,285,534.33
销售费用	29,800,891.36	23,052,984.80
管理费用	16,482,986.31	16,071,613.62
研发费用	19,376,891.93	21,949,936.44
财务费用	1,704,583.17	2,506,562.67
其中：利息费用	1,712,975.55	2,687,341.21
利息收入	191,555.98	306,786.14
加：其他收益	4,616,592.81	1,520,253.78
投资收益（损失以“-”号填列）	134,859.19	1,368,034.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	37,838.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,771,701.75	1,181,061.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,382,081.27	251,168.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	60,138.43	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,868,325.27	1,542,844.40
加：营业外收入	656,025.02	323,741.33
减：营业外支出	35,261.22	144,395.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,489,089.07	1,722,190.05
减：所得税费用	810,413.45	4,527,715.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,678,675.62	-2,805,525.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,678,675.62	-2,805,525.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,678,675.62	-2,805,525.01

(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)	16,786,460.91	387,239.55
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-107,785.29	-3,192,764.56
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,678,675.62	-2,805,525.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,786,460.91	387,239.55
归属于少数股东的综合收益总额	-107,785.29	-3,192,764.56
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1253	0.0029
(二) 稀释每股收益	0.1253	0.0029

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

法定代表人：张禾阳 主管会计工作负责人：朱青芳 会计机构负责人：吴国庆

#### 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	149,481,961.22	139,377,541.65
减：营业成本	108,837,350.66	115,201,834.63
税金及附加	640,765.36	605,435.98
销售费用	19,909,667.59	12,652,232.24
管理费用	11,104,639.22	7,478,013.63
研发费用	8,005,565.60	5,970,644.41
财务费用	-265,245.53	483,267.96

其中：利息费用	-247,216.30	533,157.40
利息收入	138,994.86	106,783.97
加：其他收益	546,702.51	360,483.02
投资收益（损失以“-”号填列）	131,978.93	9,225,163.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	37,838.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,540,001.50	802,147.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,163,716.76	-460,198.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	60,138.43	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,677,841.85	6,913,707.76
加：营业外收入	351,800.00	303,741.19
减：营业外支出	35,111.00	144,355.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,361,152.85	7,073,093.76
减：所得税费用	-552,514.35	1,006,253.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-808,638.50	6,066,840.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-808,638.50	6,066,840.55
（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	-808,638.50	6,066,840.55
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	307,702,709.57	392,984,893.58
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	4,457,712.30	376,533.69
收到其他与经营活动有关的现金	5,000,867.06	6,175,913.82
经营活动现金流入小计	317,161,288.93	399,537,341.09
购买商品、接受劳务支付的现金	258,448,894.40	354,258,979.70
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	49,041,299.21	47,785,345.49
支付的各项税费	21,403,175.14	13,737,353.84
支付其他与经营活动有关的现金	29,674,548.74	23,573,329.09
经营活动现金流出小计	358,567,917.49	439,355,008.12
经营活动产生的现金流量净额	-41,406,628.56	-39,817,667.03
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	154,371.61	368,728.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	188,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,275,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	126,395,944.04	148,508,809.60
投资活动现金流入小计	126,738,315.65	155,152,537.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,516,479.80	2,147,329.55
投资支付的现金	1,834,279.60	
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	116,391,147.00	154,684,288.00
投资活动现金流出小计	128,741,906.40	156,831,617.55
投资活动产生的现金流量净额	-2,003,590.75	-1,679,079.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	33,000,000.00	40,941,621.60
收到其他与筹资活动有关的现金	7,976,660.31	41,146,142.32
筹资活动现金流入小计	40,976,660.31	82,087,763.92
偿还债务支付的现金	33,000,000.00	55,819,772.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,833,300.12	2,643,294.02
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	16,878,182.73	40,067,876.07
筹资活动现金流出小计	51,711,482.85	98,530,942.95
筹资活动产生的现金流量净额	-10,734,822.54	-16,443,179.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,876.86	19,900.57
五、现金及现金等价物净增加额	-54,177,918.71	-57,920,025.05
加：期初现金及现金等价物余额	76,030,302.31	100,107,799.53
六、期末现金及现金等价物余额	21,852,383.60	42,187,774.48

## 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	111,495,291.63	113,079,493.23
收到的税费返还	433,304.05	337,867.98
收到其他与经营活动有关的现金	4,335,435.11	447,698.72
经营活动现金流入小计	116,264,030.79	113,865,059.93
购买商品、接受劳务支付的现金	78,055,798.36	68,077,842.73
支付给职工以及为职工支付的现金	23,733,488.68	19,940,093.02
支付的各项税费	6,382,360.18	1,467,299.52
支付其他与经营活动有关的现金	23,739,192.51	10,727,579.82
经营活动现金流出小计	131,910,839.73	100,212,815.09
经营活动产生的现金流量净额	-15,646,808.94	13,652,244.84
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	154,322.28	290,241.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	188,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,275,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	125,450,000.00	134,500,000.00
投资活动现金流入小计	125,792,322.28	141,065,241.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,496,118.30	1,698,923.95
投资支付的现金	1,834,279.60	
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	115,450,000.00	147,500,000.00
投资活动现金流出小计	126,780,397.90	149,198,923.95
投资活动产生的现金流量净额	-988,075.62	-8,133,682.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	33,000,000.00	33,941,621.60
收到其他与筹资活动有关的现金	31,696,660.31	52,740,317.45
筹资活动现金流入小计	64,696,660.31	86,681,939.05
偿还债务支付的现金	33,000,000.00	48,441,621.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	479,243.82	1,389,707.91
支付其他与筹资活动有关的现金	57,804,728.58	72,669,618.82
筹资活动现金流出小计	91,283,972.40	122,500,948.33
筹资活动产生的现金流量净额	-26,587,312.09	-35,819,009.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,876.86	19,900.57
五、现金及现金等价物净增加额	-43,255,073.51	-30,280,546.50
加：期初现金及现金等价物余额	58,912,328.45	56,020,307.84
六、期末现金及现金等价物余额	15,657,254.94	25,739,761.34

## 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	134,000,000.00				161,296,011				10,374,624.20		103,775,185.81		409,372,701.12	100,402,533	409,773,172.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	134,000,000.00				161,296,011				10,374,624.20		103,775,185.81		409,372,701.12	100,402,533	409,773,172.65
三、本期增减变动金额					-1,800						16,786		14,944	-100	14,844

(减少以“—”号填列)					41,662.36						,460.91		,798.55	,402.53	,396.02
(一) 综合收益总额											16,786,460.91		16,786,460.91		16,786,460.91
(二) 所有者投入和减少资本					-1,841,662.36								-1,841,662.36		-1,841,662.36
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,841,662.36								-1,841,662.36		-1,841,662.36
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他													-100,402.53	-100,402.53
四、本期末余额	134,000.00				159,381.297.75				10,374,624.20		120,561,646.72		424,317,568.67	424,317,568.67

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	134,000.00				161,222.960.11				10,374,624.20		73,026,970.23		378,624,554.54	60,060,563.92	438,685,118.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	134,000.00				161,222.960.11				10,374,624.20		73,026,970.23		378,624,554.54	60,060,563.92	438,685,118.46
三、本期增减变动金额（减少以											387,239.5		387,239.5	-59,677	-59,290



“一”号填列)											5		5	,40	,16
														9.0	9.4
														2	7
(一) 综合收益总额											387,239.55		387,239.55	3,192,764.56	2,805,525.01
(二) 所有者投入和减少资本														-56,484,644.46	-56,484,644.46
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	134,000.00			161,229.60			10,374.20		73,414.20		379,011.79	383,154.90		379,394.99

## 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											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	未分配利润	其他			
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	134,000.00				161,222.96				10,374.20	53,410.00				359,007.58
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	134,000.00				161,222.96				10,374.20	53,410.00				359,007.58
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-808.638.50				-808.638.50
(一) 综合收益总额										-808.638.50				-808.638.50
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权														

益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	134,000,000.00				161,222,960.11				10,374,624.20	52,601,362.41		358,198,946.72

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年年末余额	134,000,000.00				161,222,960.11				10,374,624.20	48,268,173.26		353,865,757.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	134,000,000.00				161,222,960.11				10,374,624.20	48,268,173.26		353,865,757.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,066,840.55		6,066,840.55
（一）综合收益总额										6,066,840.55		6,066,840.55
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	134,000,000.00				161,222,960.11				10,374,624.20	54,335,013.81		359,932,598.12

### 三、公司基本情况

万马科技股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是以浙江万马电气电缆集团有限公司（公司名称于 2018 年 1 月变更为浙江万马智能科技集团有限公司）和张德生等 21 名自然人为发起人，由万马电子医疗有限公司整体变更设立的股份有限公司。整体变更设立时，本公司的股份总额为 10,050 万股，股本为 100,500,000.00 元。

2017 年 8 月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1495 号”《中国证券监督管理委员会关于核准万马科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》文的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 3,350 万股（每股面值为人民币 1 元），增加股本人民币 33,500,000.00 元，变更后的股本总额为人民币 134,000,000.00 元。

本公司现持有浙江省杭州市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为 91330100143779306C。公司住所：临安区太湖源镇青云村，公司法定代表人：张禾阳。

本集团从事通信与信息化设备的研发、生产、系统集成与销售、专业提供数据中心技术环境整体解决方案设计集成、智能化系统设计集成、运行维护管理、行业应用软件开发等技术服务以及前装车联网连接管理服务。

本集团合并财务报表范围包括万马科技股份有限公司、万马涅申（上海）智能科技有限公司、上海优哇网络科技有限公司、杭州万马智能医疗科技有限公司 4 家公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的重大事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。



本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

本集团在改变管理金融资产业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产业务

模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

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

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

#### (6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

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

本集团对于下列各项目，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：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收票据、应收款项、其他应收款或合同资产损失准备，但仅包括不包含重大融资成分的项目。②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

#### 1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收票据、应收账款、其他应收款以及合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

## 11、应收票据

本集团对应收票据减值的确定原则参见“五、10.（6）金融资产减值”。

本集团对不含重大融资成分的应收票据，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合名称	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	信用级别较高的银行承兑汇票，管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此无需计提坏账准备。
	信用级别一般的银行承兑汇票，按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。
商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 12、应收账款

本集团对应收账款减值的确定原则参见“五、10.（6）金融资产减值”。

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。除单项评估信用风险的应收账款外，本集团基于应收账款交易对象、账龄等共同风险特征将应收账款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合名称	预期信用损失会计估计政策
单项认定组合（单项评估信用风险）	如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。
合并范围内关联方组合	考虑关联方公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。
账龄组合	以应收账款的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为组合应收账款坏账准备的计提比例。

### 13、应收款项融资

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“五、10.（6）金融资产减值”。

### 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

本集团对其他应收款减值的确定原则参见“五、10.（6）金融资产减值”。

本集团对于其他应收款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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合名称	预期信用损失会计估计政策
单项认定组合（单项评估信用风险）	如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。
合并范围内关联方组合	考虑关联方公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。
账龄组合	以其他应收款的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为组合其他应收款坏账准备的计提比例。

## 15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

本集团存货主要包括原材料、工程施工、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。如本集团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，本集团将该收款权利作为合同资产。

### （2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11. 应收票据及 12 . 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团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，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团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

（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

## （2）与合同成本有关的资产的摊销

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

## （3）与合同成本有关的资产的减值

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 20、其他债权投资

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与



被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进

行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及附属设施	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	10	3-5	9.5-9.7
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	3-5	19.40-31.67

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、在建工程

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

### 26、借款费用

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

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

### 27、生物资产

### 28、油气资产

### 29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费

用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

## （2）后续计量

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

### 使用权资产的折旧

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

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

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

### 使用权资产的减值

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

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

### （2）内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出于发生时直接确认为当期损益。

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (1) 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。
- (2) 企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业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。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费，模具费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，劳务派遣薪酬，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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## （2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## （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。在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按折现率折现后计入当期损益。

## （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

# 35、 租赁负债

### （1） 初始计量

本集团按照租赁期开始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，集团内部租赁、短期租赁和低价值资产租赁除外。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率/相关租赁合同利率/本集团最近一期类似资产抵押贷款利率/企业发行的同期债券利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## (2) 后续计量

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

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## (3) 重新计量

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

## 36、预计负债

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

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的

应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

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

## (2) 收入确认具体政策

### 1) 销售商品收入

国内销售业务：通信网络配线及信息化机柜产品销售以产品经客户签收并获得结算确认时作为收入确认时点；医疗信息化产品销售以产品经客户签收并取得验收确认文件时作为收入确认时点。出口销售业务：对于出口销售，公司将货物运至出口口岸报关装运，以海关核准的报关单及提单作为出口销售收入的确认时点。

### 2) 提供劳务收入

本集团提供劳务收入主要为数据中心技术环境整体解决方案设计集成和智能化系统设计集成两类工程项目施工，一般施工完毕并通过验收后，一次性确认工程项目施工收入的实现；个别项目金额较大，工期较长且工程完工进度能够可靠确定并取得业主或第三方监理机构的确认文件时，按完工百分比法确认工程项目收入。

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



## 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关和与收益相关两类。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## (2) 本集团作为承租人

### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“21. 使用权资产”以及“27. 租赁负债”。

### 2) 租赁变更

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

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

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

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

## (3) 本集团为出租人

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

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用

寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### 1) 融资租赁会计处理

#### 初始计量

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

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

#### 后续计量

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

#### 租赁变更的会计处理

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

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

### 2) 经营租赁的会计处理

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

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

#### 初始直接费用

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

#### 折旧

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

#### 可变租赁付款额

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

#### 经营租赁的变更

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

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 44、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
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），“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”内容自2023年1月1日起施行	公司于2023年4月27日披露了《关于会计政策变更的公告》（2023-013），本次会计政策变更是公司根据法律、法规和国家统一的会计制度的要求进行的变更，无需提交董事会和股东大会审议	

#### (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

## 调整情况说明

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于 2023 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2023 年 1 月 1 日的其他相关财务报表项目。

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售	13%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	2.5%、15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%、1.5%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

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
--------	-------

## 2、税收优惠

## 1) 高新技术企业税收优惠

纳税主体名称	所得税税率	税收优惠情况
万马科技股份有限公司	15%	2020 年 12 月 1 日重新认定再次取得高新技术企业证书，本年度适用 15%的企业所得税税率。
上海优味网络科技有限公司	15%	2022 年 12 月 14 日取得高新技术企业证书，本年度适用 15%的企业所得税税率。

2) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25 号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的有关规定，本集团本年度认证软件相应的软件销售产品增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退的优惠政策。

3) 根据 2021 年 4 月 2 日财政部和税务总局发布的《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，即减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据 2022 年 3 月 14 日财政部和税务总局发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》财税〔2022〕13 号的规定，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。

本公司之子公司万马涅申（上海）智能科技有限公司、杭州万马智能医疗科技有限公司本年度符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及相关税收政策规定的小型微利企业条件，并符合上述小型微利企业所得税优惠条件。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,697.42	2,696.19
银行存款	21,849,686.18	76,027,606.12
其他货币资金	23,054,689.04	21,042,900.71
合计	44,907,072.64	97,073,203.02

其他说明

### 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	943,335.78	5,929,807.02
其中：		
其中：银行理财	943,335.78	5,929,807.02
其中：		
合计	943,335.78	5,929,807.02

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	4,427,838.32	7,301,288.26
商业承兑票据	3,453,917.30	16,397,013.70
合计	7,881,755.62	23,698,301.96

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,881,755.62	100.00%			7,881,755.62	23,725,972.43	100.00%	27,670.47	0.12%	23,698,301.96
其中：										
其中：信用级别一般的银行承兑汇票组合	4,427,838.32	56.18%			4,427,838.32	7,301,288.26	30.77%			7,301,288.26
商业承兑汇票组合	3,453,917.30	43.82%			3,453,917.30	16,424,684.17	69.23%	27,670.47	0.17%	16,397,013.70
合计	7,881,755.62	100.00%			7,881,755.62	23,725,972.43	100.00%	27,670.47	0.12%	23,698,301.96

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	
商业承兑汇票组合	27,670.47		27,670.47			0.00
合计	27,670.47		27,670.47			0.00

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

银行承兑票据	3,279,520.30
合计	3,279,520.30

## (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		1,625,107.73
商业承兑票据		1,001,686.92
合计		2,626,794.65

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	313,146,282.76	100.00%	12,853,927.73	4.10%	300,292,355.03	309,429,924.14	100.00%	8,554,279.73	2.76%	300,875,644.41
其中：										
账龄组	313,146	100.00%	12,853,	4.10%	300,292	309,429	100.00%	8,554,2	2.76%	300,875



合	, 282.76		927.73		, 355.03	, 924.14		79.73		, 644.41
合计	313,146,282.76	100.00%	12,853,927.73	4.10%	300,292,355.03	309,429,924.14	100.00%	8,554,279.73	2.76%	300,875,644.41

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	224,826,330.90		
7-12个月	46,889,055.31	2,344,452.76	5.00%
1-2年	25,619,022.19	2,561,902.22	10.00%
2-3年	4,559,056.56	1,139,764.14	25.00%
3-4年	6,029,352.55	2,713,208.65	45.00%
4-5年	3,225,329.40	2,096,464.11	65.00%
5年以上	1,998,135.85	1,998,135.85	100.00%
合计	313,146,282.76	12,853,927.73	

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)	271,715,386.21
1至2年	25,619,022.19
2至3年	4,559,056.56
3年以上	11,252,817.80
3至4年	6,029,352.55
4至5年	3,225,329.40
5年以上	1,998,135.85
合计	313,146,282.76

**(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	
账龄组合计提	29,659,598.12	4,319,937.12	20,289.12		21,105,318.39	12,853,927.73
合并范围减少	-21,105,318.39				-21,105,318.39	0.00
合计	8,554,279.73	4,319,937.12	20,289.12		0.00	12,853,927.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (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
A 客户	77,986,391.90	24.90%	
B 客户	30,079,063.93	9.61%	
C 客户	16,079,618.02	5.13%	241,402.79
D 客户	14,133,772.60	4.51%	525,634.91
E 客户	10,101,142.71	3.23%	0.00
合计	148,379,989.16	47.38%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用等级较高的银行承兑汇票	21,731,361.65	5,560,547.48
合计	21,731,361.65	5,560,547.48

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：

## 7、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	5,169,567.93	80.83%	5,033,294.82	54.17%
1 至 2 年	395,744.63	6.19%	3,472,399.05	37.37%
2 至 3 年	204,433.85	3.20%	113,493.05	1.22%
3 年以上	625,447.49	9.78%	673,102.43	7.24%
合计	6,395,193.90		9,292,289.35	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 2,260,770 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 35.35%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,104,178.94	35,065,967.49
合计	30,104,178.94	35,065,967.49

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (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	9,495,108.17	9,747,394.18
备用金	4,875,072.01	2,172,727.97
外部单位业务往来	20,673,155.97	27,082,959.79
合计	35,043,336.15	39,003,081.94

## 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		3,937,114.45		3,937,114.45
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,002,042.76		1,002,042.76
2023 年 6 月 30 日余额		4,939,157.21		4,939,157.21

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)	7,474,476.66
1 至 2 年	22,232,157.31
2 至 3 年	2,384,999.10
3 年以上	2,951,703.08
3 至 4 年	764,765.90
4 至 5 年	1,238,226.73

5 年以上	948,710.45
合计	35,043,336.15

### 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	
账龄组合计提	4,587,978.10	1,002,042.76			650,863.65	4,939,157.21
合并范围减少	-650,863.65				-650,863.65	0.00
合计	3,937,114.45	1,002,042.76			0.00	4,939,157.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 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
A 公司	往来款	19,331,426.92	1-2 年	55.16%	1,933,142.69
B 公司	保证金	1,600,000.00	3 年以上	4.57%	1,100,000.00
C 公司	保证金	832,000.00	2-3 年	2.37%	126,900.00
D 公司	房租押金	798,523.91	1-2 年	2.28%	52,924.79
E 公司	保证金	576,000.00	2-3 年	1.64%	144,000.00
合计		23,137,950.83		66.02%	3,356,967.48

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金

				额及依据
--	--	--	--	------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	14,180,309.98	1,426,297.93	12,754,012.05	14,615,701.21	2,603,044.41	12,012,656.80
在产品	20,794,536.57	998,511.95	19,796,024.62	22,333,519.06	1,430,449.12	20,903,069.94
库存商品	10,216,585.90	721,863.18	9,494,722.72	13,223,753.11	1,063,686.60	12,160,066.51
发出商品	41,675,657.11	5,371,703.79	36,303,953.32	36,040,412.29	1,966,735.44	34,073,676.85
委托加工物资	953,329.72	93,111.06	860,218.66	1,627,809.17	84,709.46	1,543,099.71
合计	87,820,419.28	8,611,487.91	79,208,931.37	87,841,194.84	7,148,625.03	80,692,569.81

## (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	2,603,044.41			1,176,746.48		1,426,297.93
在产品	1,430,449.12			431,937.17		998,511.95
库存商品	1,063,686.60	58,726.37		400,549.79		721,863.18
发出商品	1,966,735.44	3,404,968.35		0.00		5,371,703.79
委托加工物资	84,709.46	8,401.60				93,111.06
合计	7,148,625.03	3,472,096.32		2,009,233.44		8,611,487.91

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
合同资产	1,080,038.65	12,044.00	1,067,994.65	1,077,732.18	23,526.50	1,054,205.68
合计	1,080,038.65	12,044.00	1,067,994.65	1,077,732.18	23,526.50	1,054,205.68

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产		11,482.50	0.00	
合计		11,482.50	0.00	——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的股权转让款	20,966,587.11	20,966,587.11
合计	20,966,587.11	20,966,587.11

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		10,537.75
待抵扣进项税	3,113,393.05	
合计	3,113,393.05	10,537.75

其他说明:

#### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位: 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期				

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

其他说明:

#### 15、其他债权投资

单位: 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位: 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期				

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
股权转让款	20,015,834.90		20,015,834.90	20,015,834.90		20,015,834.90	
合计	20,015,834.90		20,015,834.90	20,015,834.90		20,015,834.90	

坏账准备减值情况

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 在本期				

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、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											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江浙商健投资资产管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
苏州光之矩光电科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	48,217,692.53	50,433,251.75
合计	48,217,692.53	50,433,251.75

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	67,274,171.94	39,931,608.81	1,820,891.13	8,223,429.82	117,250,101.70
2. 本期增加金额		326,957.41		312,300.93	639,258.34
(1) 购置		326,957.41		312,300.93	639,258.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		349,910.56	333,085.47	1,196.58	684,192.61
(1) 处置或报废		349,910.56	333,085.47	1,196.58	684,192.61
4. 期末余额	67,274,171.94	39,908,655.66	1,487,805.66	8,534,534.17	117,205,167.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,231,901.04	30,329,330.51	1,441,143.03	6,814,475.37	66,816,849.95
2. 本期增加金额	1,672,886.82	785,873.32	67,444.38	295,386.75	2,821,591.27
(1) 计提	1,672,886.82	785,873.32	67,444.38	295,386.75	2,821,591.27
3. 本期减少金额		333,408.74	316,396.90	1,160.68	650,966.32
(1) 处置或报废		333,408.74	316,396.90	1,160.68	650,966.32
4. 期末余额	29,904,787.86	30,781,795.09	1,192,190.51	7,108,701.44	68,987,474.90
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	37,369,384.08	9,126,860.57	295,615.15	1,425,832.73	48,217,692.53
2. 期初账面价值	39,042,270.90	9,602,278.30	379,748.10	1,408,954.45	50,433,251.75

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期厂房	8,958,104.23	尚未决算

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,300,172.40	12,169.81
合计	12,300,172.40	12,169.81

## (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
三期厂房	12,300,172.40		12,300,172.40	12,169.81		12,169.81
合计	12,300,172.40		12,300,172.40	12,169.81		12,169.81

## (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
三期厂房	1,890,000.00	12,169.81	12,288,002.59	0.00	0.00	12,300,172.40	65.08%	73.76%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计		12,169.81	12,288,002.59	0.00	0.00	12,300,172.40			0.00	0.00	0.00%	

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

### (4) 工程物资

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
其他说明：						

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	厂房租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,633,827.11	6,633,827.11
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,633,827.11	6,633,827.11

二、累计折旧		
1. 期初余额	2,489,134.17	2,489,134.17
2. 本期增加金额	1,261,392.24	1,261,392.24
(1) 计提	1,261,392.24	1,261,392.24
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,750,526.41	3,750,526.41
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,883,300.70	2,883,300.70
2. 期初账面价值	4,144,692.94	4,144,692.94

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	49,431,562.38	25,000,000.00		3,656,264.70	78,087,827.08
2. 本期增加金额				753,734.52	753,734.52
(1) 购置				753,734.52	753,734.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	49,431,562.38	25,000,000.00		4,409,999.22	78,841,561.60

二、累计摊销					
1. 期初余额	10,402,742.06	7,916,666.73		2,506,161.19	20,825,569.98
2. 本期增加金额	507,667.26	2,500,000.02		321,634.98	3,329,302.26
(1) 计提	507,667.26	2,500,000.02		321,634.98	3,329,302.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,910,409.32	10,416,666.75		2,827,796.17	24,154,872.24
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,521,153.06	14,583,333.25		1,582,203.05	54,686,689.36
2. 期初账面价值	39,028,820.32	17,083,333.27		1,150,103.51	57,262,257.10

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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		
合计						

### (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

## 29、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
装修及其他	887,231.80	492,413.00	187,208.06		1,192,436.74
合计	887,231.80	492,413.00	187,208.06		1,192,436.74

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	9,068,316.36	1,506,268.12	7,148,625.03	1,176,304.71
坏账准备	17,244,355.10	2,629,607.12	15,041,672.31	2,279,562.02
税前可弥补亏损	14,222,893.22	2,919,402.73	14,031,260.98	2,871,494.67
使用权资产	3,068,659.60	460,298.94	4,677,804.08	727,921.34
合计	43,604,224.28	7,515,576.91	40,899,362.40	7,055,282.74



## (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
租赁负债	2,951,464.59	454,057.50	4,144,692.96	639,858.14
合计	2,951,464.59	454,057.50	4,144,692.96	639,858.14

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,515,576.91		7,055,282.74
递延所得税负债		454,057.50		639,858.14

## (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

## (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

其他说明

## 31、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
合同履约成本	120,487,934.63		120,487,934.63	84,588,164.98		84,588,164.98
合同资产	2,256,741.00		2,256,741.00	6,021,191.80	2,499,081.16	3,522,110.64
合计	122,744,675.63		122,744,675.63	90,609,356.78	2,499,081.16	88,110,275.62

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		8,000,000.00
保证借款	14,890,000.00	27,190,000.00
信用借款	33,000,000.00	5,000,000.00

应付利息	44,624.83	30,352.78
合计	47,934,624.83	40,220,352.78

短期借款分类的说明：

注 1：截止 2023 年 06 月 30 日，本集团保证借款余额 14,890,000.00 元，情况如下：本公司之子公司上海优味网络科技有限公司向招商银行股份有限公司上海豫园支行借款 14,890,000.00 元，使用万马科技股份有限公司提供的最高额保证。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,077,788.30	47,697,876.45
合计	63,077,788.30	47,697,876.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	151,068,351.00	173,475,063.81
合计	151,068,351.00	173,475,063.81

## (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
其中：1 年以上	25,241,437.79	尚未结算
合计	25,241,437.79	

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	49,161,103.83	48,432,302.49
合计	49,161,103.83	48,432,302.49

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,833,444.83	43,598,147.62	46,266,401.47	10,165,190.98
二、离职后福利-设定提存计划	594,076.77	3,741,288.93	3,655,504.08	679,861.62
三、辞退福利		639,180.77	227,258.85	411,921.92
合计	13,427,521.60	47,978,617.32	50,149,164.40	11,256,974.52

## (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	11,061,151.32	38,486,335.29	40,673,269.96	8,874,216.65
2、职工福利费		613,698.84	613,698.84	
3、社会保险费	929,225.89	2,421,155.94	2,482,126.54	868,255.29
其中：医疗保险费	915,315.22	2,278,777.98	2,347,008.14	847,085.06
工伤保险费	13,910.67	136,297.06	129,037.50	21,170.23
生育保险费		6,080.90	6,080.90	
4、住房公积金	139,242.00	1,693,585.00	1,712,927.00	119,900.00
5、工会经费和职工教育经费	703,825.62	383,372.55	784,379.13	302,819.04
合计	12,833,444.83	43,598,147.62	46,266,401.47	10,165,190.98

### (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	574,886.40	3,622,688.20	3,535,462.52	662,112.08
2、失业保险费	19,190.37	118,600.73	120,041.56	17,749.54
合计	594,076.77	3,741,288.93	3,655,504.08	679,861.62

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	624,233.52	7,117,973.41
企业所得税	1,227,691.41	4,983,984.79
个人所得税	58,328.47	53,558.03
城市维护建设税	51,519.41	475,580.02
房产税		790,082.54
教育费附加	50,594.55	403,704.90
印花税	42,936.17	101,963.78
合计	2,055,303.53	13,926,847.47

其他说明

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,588,389.27	7,245,946.98
合计	10,588,389.27	7,245,946.98

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(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
应付服务费	8,503,570.68	4,757,435.95
外部单位业务往来	1,415,066.66	1,235,073.05
保证金	669,751.93	1,253,437.98
合计	10,588,389.27	7,245,946.98

**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
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,615,539.87	2,777,377.71
合计	2,615,539.87	2,777,377.71

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末未终止确认的应收票据	2,626,794.65	14,400,445.97
待转销项税	923,866.33	309,772.20
合计	3,550,660.98	14,710,218.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	445,307.52	1,853,213.68
合计	445,307.52	1,853,213.68

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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
----	------	------	------	------	------

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
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	30,642,869.09	45,260,905.81
合计	30,642,869.09	45,260,905.81

其他说明：

## 53、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	134,000,000.00						134,000,000.00

其他说明：



## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	161,222,960.11		1,841,662.36	159,381,297.75
合计	161,222,960.11		1,841,662.36	159,381,297.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年5月，万马科技有限公司收购万马涅申（上海）智能科技有限公司少数股权10.7%。导致在合并报表层面资本公积有变动

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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	

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	10,374,624.20			10,374,624.20
合计	10,374,624.20			10,374,624.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	103,775,185.81	73,026,970.23
调整后期初未分配利润	103,775,185.81	73,026,970.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,786,460.91	30,748,215.58
期末未分配利润	120,561,646.72	103,775,185.81

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。

## 61、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	221,501,175.07	138,103,245.45	255,412,161.11	194,440,704.45
其他业务	1,778,172.57	455,651.92	1,777,177.53	659,676.58
合计	223,279,347.64	138,558,897.37	257,189,338.64	195,100,381.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
ODN 及机柜产品	60,732,897.93			
光器件	9,010,252.23			
无线接入产品	3,175,512.33			
医疗信息化产品	16,279,903.76			
其他	53,828,246.14			
车联网	64,655,168.11			
工控产品	15,597,367.14			
按经营地区分类				

其中：				
华东地区	156,110,384.89			
东北地区	2,305,212.18			
西北地区	8,741,707.68			
华南地区	4,664,833.60			
华中地区	7,399,516.60			
华北地区	4,176,123.60			
西南地区	12,363,068.57			
其他地区	27,518,500.52			
市场或客户类型				
其中：				
通信行业	126,746,908.63			
医疗行业	16,279,903.76			
车联网	64,655,168.11			
工控产品	15,597,367.14			
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

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

## 62、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	571,513.03	589,347.54
教育费附加	297,147.30	298,922.38
房产税		50,742.18
土地使用税		1,076.05
车船使用税	920.64	2,700.00
印花税	114,738.68	143,464.57

地方教育费附加	198,098.21	199,281.61
合计	1,182,417.86	1,285,534.33

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	10,751,850.93	7,908,195.29
职工薪酬	10,910,729.75	9,343,196.10
差旅费	1,535,491.20	1,327,847.30
业务招待费	2,607,071.03	1,927,951.91
招投标费	671,534.05	299,493.36
其他费用	3,324,214.40	2,246,300.84
合计	29,800,891.36	23,052,984.80

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	10,995,549.36	8,866,965.27
折旧及摊销	1,715,471.63	2,569,401.48
租赁及装修	419,252.00	564,806.62
中介机构服务费	131,607.58	629,075.70
办公出行费	827,358.99	1,139,251.20
业务招待费	225,756.49	233,918.54
其他费用	2,167,990.26	2,068,194.81
合计	16,482,986.31	16,071,613.62

其他说明

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,762,419.46	17,606,997.30
研发领料	3,358,401.06	2,792,479.46
折旧及摊销	245,285.20	232,006.47
咨询费	91,730.02	122,040.00
其他费用	1,919,056.19	1,196,413.21
合计	19,376,891.93	21,949,936.44

其他说明

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,713,458.15	2,689,393.21
减：利息收入	191,555.98	306,786.14

加：汇兑损失	34,495.18	1,438.50
加：其他支出	148,185.82	122,517.10
合计	1,704,583.17	2,506,562.67

其他说明

## 67、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
软件产品增值税即征即退	4,567,931.73	332,215.09
与日常经营活动相关的政府补助	26,000.00	1,184,347.55
“三代”税收手续费返还	22,661.08	3,691.14
合计	4,616,592.81	1,520,253.78

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,017,281.91
银行理财收益	134,859.19	350,753.05
合计	134,859.19	1,368,034.96

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、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
非保本浮动收益银行理财浮盈	37,838.22	
合计	37,838.22	

其他说明：

## 71、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	-1,002,042.76	-908,077.49
应收账款坏账损失	-1,797,329.46	2,089,139.18
应收票据减值损失	27,670.47	
合计	-2,771,701.75	1,181,061.69

其他说明

## 72、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	-1,382,081.27	-456,998.39
十二、合同资产减值损失		708,166.61
合计	-1,382,081.27	251,168.22

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	60,138.43	
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	60,138.43	
其中：固定资产处置收益	60,138.43	
合计	60,138.43	

## 74、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	651,500.00	323,741.19	651,500.00
其他	4,525.02	0.14	4,525.02
合计	656,025.02	323,741.33	656,025.02

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
一次性扩岗补助	临安区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,500.00		与收益相关
临安区“抢先机拼经济30+8”政策及补充政策奖励	杭州市临安区经济和信息化局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
临安区“加大制造业企业奖励力	杭州市临安区经济和信息化局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制	否	否	150,000.00		与收益相关

度”政策奖励			职能而获得的补助					
国高雄鹰奖励	杭州市临安区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
关于制造业高质量发展引领产业兴区的若干政策意见	杭州市临安区经济和信息化局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		40.49	
违约金	12,753.08	62,788.03	12,753.08
其他	22,508.14	81,567.16	22,508.14
合计	35,261.22	144,395.68	35,261.22

其他说明：

## 76、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	1,490,421.96	3,374,551.28
递延所得税费用	-680,008.51	1,153,163.78
合计	810,413.45	4,527,715.06

### (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	17,489,089.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,696,512.53
子公司适用不同税率的影响	247,535.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	508,752.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-182,872.92
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	121,295.78
研发费用加计扣除的影响	-2,774,632.32
其他	193,822.48
所得税费用	810,413.45

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	140,696.46	268,547.76
财政补助	698,335.66	1,508,088.74
保证金	3,893,698.75	4,133,230.84
其他	268,136.19	266,046.48
合计	5,000,867.06	6,175,913.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
期间费用	12,066,072.50	9,775,542.46
保证金	7,422,579.81	5,062,001.30
外部单位业务往来	10,045,681.88	8,563,653.55
营业外支出	2,681.23	63,540.39
银行手续费	137,533.32	108,591.39
合计	29,674,548.74	23,573,329.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
银行理财产品赎回	121,395,944.04	148,508,809.60
外部单位往来款	5,000,000.00	
合计	126,395,944.04	148,508,809.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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
银行理财产品申购	116,391,147.00	154,684,288.00
合计	116,391,147.00	154,684,288.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：



## (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
期末未到期的银行保证金减少额	7,976,660.31	41,146,142.32
合计	7,976,660.31	41,146,142.32

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (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
期末未到期的银行保证金增加额	15,415,097.75	21,666,085.74
租入资产支付的现金	1,463,084.98	401,790.33
商业票据到期	0.00	18,000,000.00
合计	16,878,182.73	40,067,876.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	16,678,675.62	-2,805,525.01
加：资产减值准备	1,382,081.27	-251,168.22
信用减值损失	2,771,701.75	-1,181,061.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,082,983.51	3,464,060.87
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,329,302.26	3,255,621.25
长期待摊费用摊销	187,208.06	220,499.89
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）	-60,138.43	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		40.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-37,838.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,704,583.17	2,506,562.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-134,859.19	-1,368,034.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-525,920.99	4,505,537.54

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-140,415.15	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-36,532,087.49	69,404,414.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,599,831.90	-48,649,164.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-29,512,072.83	-68,919,450.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,406,628.56	-39,817,667.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,852,383.60	42,187,774.48
减：现金的期初余额	76,030,302.31	100,107,799.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,177,918.71	-57,920,025.05

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （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	21,852,383.60	76,030,302.31

其中：库存现金	2,697.42	2,696.19
可随时用于支付的银行存款	21,849,686.18	76,027,606.12
三、期末现金及现金等价物余额	21,852,383.60	76,030,302.31

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	23,054,689.04	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	26,512,461.90	借款已清偿，解押办理中
无形资产	28,191,420.23	借款已清偿，解押办理中
固定资产	8,958,104.23	未办妥产权证书
合计	86,716,675.40	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	677,500.00	2 其他收益、营业外收入	677,500.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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：

### 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：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
涅申（上海）智能科技有限公司	上海	上海	智能、机电等设备的销售及技术开发、服务	100.00%		设立
上海优咔网络科技有限公司	上海	上海	信息系统机房等设计、集成、运维及销售	100.00%		设立
杭州万马智能医疗科技有限公司（注 2）	杭州临安	杭州临安	医疗器械生产及销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

单位:元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中:现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

## (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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	----------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 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			943,335.78	943,335.78
应收款项融资			21,731,361.65	21,731,361.65
其他非流动金融资产			11,000,000.00	11,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			33,674,697.43	33,674,697.43
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****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****4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

本集团年末交易性金融资产系购买的非保本浮动收益型的银行理财产品，期限较短，本集团以其取得成本作为其公允价值合理估计值。

本集团年末应收款项融资为信用级别较高的银行承兑汇票，期限较短，本集团以票面金额作为其公允价值合理估计值。

本集团年末其他非流动金融资产为浙江浙商健投资管理有限公司、苏州光之矩光电科技有限公司股权投资，因相关的近期公允价值信息不足且金额不大，本集团根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，以取得成本代表其公允价值的最佳估计值。

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注。

**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
-----------	--------

其他说明

#### 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
浙江万马股份有限公司	其他关联方
万马联合新能源投资有限公司	其他关联方
浙江万马天屹通信线缆有限公司	其他关联方
浙江万马海振光电科技有限公司	其他关联方
上海斯为铸机电技术合伙企业（有限合伙）	其他关联方
浙江万马泰科新材料有限公司	实际控制人控制的其他企业
杭州万骥轻质材料有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海果通通信科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海路随通信科技有限公司	实际控制人控制的其他企业

其他说明

#### 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
浙江万马股份有限公司及下属子公司	采购商品	97,903.18	5,000,000.00	否	14,371.23

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
浙江万马股份有限公司及下属子公司	销售商品	268,700.87	484,332.74
上海果通通信科技有限公司	销售商品	199,999.98	199,999.98
浙江万马泰科新材料有限公司	销售商品	10,296.37	
杭州万骥轻质材料有限公司	销售商品	28,464.69	
安华智能股份公司	销售商品	884.96	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江万马泰科新材料有限公司	厂房	112,895.24	0.00
杭州万骥轻质材料有限公司	厂房	127,295.24	0.00

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江万马智能科技集团有限公司	50,000,000.00	2021年06月30日	2024年06月30日	否
张德生	50,000,000.00	2021年08月31日	2024年08月31日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
安华智能股份公司	13,900,000.00	2022年01月07日	2023年12月31日	
安华智能股份公司	7,000,000.00	2022年03月31日	2023年12月31日	

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海斯为铸机电技术合伙企业（有限合伙）	购买关联方持有的万马涅申 10.7%的股权	1,834,279.60	0.00

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,957,842.10	1,527,015.80

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	万马联合新能源投资有限公司	0.00	0.00	12,587.20	3,146.80
应收账款	浙江万马天屹通信线缆有限公司	232,232.00	0.00	71,400.00	
应收账款	上海果通通信科技有限公司	33,333.33	0.00	233,333.31	
应收账款	安华智能股份公司	481,368.11	698.00	12,960.00	
应收账款	浙江万马泰科新材料有限公司	112,895.24	0.00		
应收账款	杭州万骥轻质材料有限公司	127,295.24	0.00		
其他应收款	安华智能股份公司	20,900,000.00	2,090,000.00	25,900,000.00	1,216,571.35
其他应收款	浙江万马泰科新材料有限公司	139,998.57	0.00		
其他应收款	杭州万骥轻质材料有限公司	56,937.27	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	浙江万马天屹通信线缆有限公司	38,759.37	31,362.50
应付账款	上海果通通信科技有限公司	13,780,000.00	20,140,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截止 2023 年 6 月 30 日，本集团已承诺出资及尚待出资情况如下：（单位：万元）

公司名称	认缴出资	认缴比例	已缴金额	尚待出资金额
涅申（上海）智能科技有限公司	2,000.00	100.00%	1,000.00	1,000.00
合计	2,000.00		1,000.00	1,000.00

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 截止 2023 年 06 月 30 日，本集团已开立尚未到期的投标保函、履约保函及质量保函金额为 23,054,689.04 元。

2. 除存在上述或有事项披露事项外，本集团无需要披露的其他重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	209,377,878.24	100.00%	12,235,142.38	5.84%	197,142,735.86	163,669,406.00	100.00%	8,165,009.85	4.99%	155,504,396.15
其中：										
账龄组合	181,265,780.84	86.57%	12,235,142.38	6.75%	169,030,638.46	135,770,539.50	82.95%	8,165,009.85	6.01%	127,605,529.65
合并范围内关联方组合	28,112,097.40	13.43%			28,112,097.40	27,898,866.50	17.05%			27,898,866.50
合计	209,377,878.24	100.00%	12,235,142.38	5.84%	197,142,735.86	163,669,406.00	100.00%	8,165,009.85	4.99%	155,504,396.15

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	100,560,225.16		
7-12 个月	43,150,070.25	2,157,503.51	5.00%
1-2 年	22,038,910.99	2,203,891.10	10.00%
2-3 年	4,263,756.64	1,065,939.16	25.00%
3-4 年	6,029,352.55	2,713,208.65	45.00%
4-5 年	3,225,329.40	2,096,464.11	65.00%
5 年以上	1,998,135.85	1,998,135.85	100.00%
合计	181,265,780.84	12,235,142.38	

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）	171,822,392.81
1 至 2 年	22,038,910.99
2 至 3 年	4,263,756.64
3 年以上	11,252,817.80
3 至 4 年	6,029,352.55
4 至 5 年	3,225,329.40
5 年以上	1,998,135.85
合计	209,377,878.24

**(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	
账龄组合计提	8,165,009.85	4,090,421.65	20,289.12			12,235,142.38
合计	8,165,009.85	4,090,421.65	20,289.12			12,235,142.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (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
A 客户	26,251,766.02	12.54%	
B 客户	16,079,618.02	7.68%	241,402.79
C 客户	14,133,772.60	6.75%	525,634.91
D 客户	10,101,142.71	4.82%	
E 客户	7,927,414.51	3.79%	263,858.94
合计	74,493,713.86	35.58%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,102,991.84	41,501,337.17
合计	48,102,991.84	41,501,337.17

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

##### 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (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	8,316,500.10	8,633,109.72
备用金	4,551,294.39	1,934,577.47
外部单位业务往来	20,350,086.47	26,755,476.68
合并范围内子公司往来	19,726,410.06	8,036,398.50
合计	52,944,291.02	45,359,562.37

## 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		3,858,225.20		3,858,225.20
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		983,073.98		983,073.98
2023 年 6 月 30 日余额		4,841,299.18		4,841,299.18

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）	21,477,465.99
1 至 2 年	26,250,922.85
2 至 3 年	2,264,199.10
3 年以上	2,951,703.08
3 至 4 年	764,765.90
4 至 5 年	1,238,226.73
5 年以上	948,710.45
合计	52,944,291.02

### 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	
账龄组合计提	3,858,225.20	983,073.98				4,841,299.18
合计	3,858,225.20	983,073.98				4,841,299.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

### 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
A 客户	往来款	19,331,426.92	1-2 年	36.51%	1,933,142.69
B 客户	保证金	1,600,000.00	3 年以上	3.02%	1,100,000.00
C 客户	保证金	832,000.00	2-3 年	1.57%	126,900.00
D 客户	保证金	576,000.00	2-3 年	1.09%	144,000.00
E 客户	保证金	530,000.00	2-3 年	1.00%	132,500.00

合计		22,869,426.92		43.19%	3,436,542.69
----	--	---------------	--	--------	--------------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	35,764,279.60		35,764,279.60	33,930,000.00		33,930,000.00
合计	35,764,279.60		35,764,279.60	33,930,000.00		33,930,000.00

## (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		
涅申(上海)智能科技有限公司	8,930,000.00	1,834,279.60				10,764,279.60	
上海优味网络科技有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
杭州万马智能医疗科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	33,930,000.00	1,834,279.60				35,764,279.60	

## (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		
一、合营企业										

## 二、联营企业

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,703,788.65	108,381,698.74	137,810,820.74	114,542,158.05
其他业务	1,778,172.57	455,651.92	1,566,720.91	659,676.58
合计	149,481,961.22	108,837,350.66	139,377,541.65	115,201,834.63

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
ODN 及机柜产品	67,134,566.24			
光器件	9,010,252.23			
无线接入产品	3,175,512.33			
医疗信息化产品	16,333,384.28			
其他	53,828,246.14			
按经营地区分类				
其中：				
华东地区	82,312,998.47			
东北地区	2,305,212.18			
西北地区	8,741,707.68			
华南地区	4,664,833.60			
华中地区	7,399,516.60			
华北地区	4,176,123.60			
西南地区	12,363,068.57			
其他地区	27,518,500.52			
市场或客户类型				
其中：				
通信行业	133,148,576.94			
医疗行业	16,333,384.28			
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				



合计				

与履约义务相关的信息：

无

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：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		8,934,922.07
银行理财收益	131,978.93	290,241.32
合计	131,978.93	9,225,163.39

## 6、其他

## 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）	60,138.43	
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）	677,800.00	
委托他人投资或管理资产的损益	172,697.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,881.26	
减：所得税影响额	166,024.19	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	716,730.39	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 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	4.02%	0.1253	0.1253
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.1199	0.1199

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他