

证券代码：300076

证券简称：GQY视讯

公告编号：2023-35

宁波GQY视讯股份有限公司

2023年半年度报告

The logo consists of the letters 'GQY' in a bold, red, sans-serif font. A registered trademark symbol (®) is located to the right of the 'Y'.

为您创造优质
Great Quality for You

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。

公司负责人荆毅民、主管会计工作负责人夏治锋及会计机构负责人(会计主管人员)夏治锋声明：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。

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“LED产业链相关业务”的披露要求：

公司关于经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，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.....	26
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	33
第八节 优先股相关情况.....	37
第九节 债券相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的2023年半年度报告原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券办

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
GQY视讯、本公司、公司	指	宁波GQY视讯股份有限公司
公司章程	指	《宁波GQY视讯股份有限公司章程》
股东大会	指	宁波GQY视讯股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波GQY视讯股份有限公司董事会
监事会	指	宁波GQY视讯股份有限公司监事会
开封金控	指	开封金控投资集团有限公司
金控科技	指	开封金控科技发展有限公司
平安证券、保荐人	指	平安证券股份有限公司
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
金茂凯德	指	上海金茂凯德律师事务所
高斯公司	指	宁波高斯投资有限公司，是公司控股股东
黄河华夏科技	指	黄河华夏科技（河南）有限公司，是公司的全资子公司
豫智数字科技	指	开封市豫智数字科技有限公司，是公司的全资子公司
洲际机器人	指	宁波洲际机器人有限公司，是公司的全资子公司
甲子信息科技	指	河南甲子信息科技有限公司，是公司的控股子公司
云际科技	指	宁波云际科技有限公司，是公司的控股子公司
蓝普视讯	指	深圳蓝普视讯科技有限公司，是公司的参股公司
信特捷	指	深圳信特捷科技有限公司，是公司全资子公司黄河华夏科技的参股公司
华信智科	指	深圳市华信智科显示技术有限公司，是公司全资子公司黄河华夏科技的控股公司
屿乾信息	指	北京屿乾信息科技有限公司，是公司全资子公司黄河华夏科技的控股公司
公司股票	指	宁波GQY视讯股份有限公司A股股票
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管）的简称，是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件，能够将电能转化为光能而发光
LCD	指	Liquid Crystal Display的简称，即液晶显示器
COB	指	一种LED封装技术，COB（Chip on Board）即板上芯片封装技术，将LED芯片直接封装到模组基板上，再对每个大单元进行整体模封
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	GQY视讯	股票代码	300076
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波GQY视讯股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	GQY视讯		
公司的外文名称（如有）	Ningbo GQY Video & Telecom Joint-Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GQY		
公司的法定代表人	荆毅民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王磊	崔琳
联系地址	上海市黄浦区龙华东路818号海外滩金融A座19楼	上海市黄浦区龙华东路818号海外滩金融A座19楼
电话	021-61002033	021-61002033
传真	021-61002008	021-61002008
电子信箱	investor@gqy.com.cn	investor@gqy.com.cn

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）	76,735,459.99	54,411,815.36	41.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-367,927.25	-4,376,643.86	91.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,414,557.02	-15,423,717.51	58.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,015,618.90	-25,290,231.24	-14.73%
基本每股收益（元/股）	-0.0009	-0.01	91.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.0009	-0.01	91.00%
加权平均净资产收益率	-0.04%	-0.43%	0.39%
	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）	1,107,243,298.89	1,120,458,243.27	-1.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,007,418,391.85	1,007,786,319.10	-0.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	232,873.23	主要系本报告期处置固定资产所致。
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）	151,595.99	主要系本报告期公司收到宁波前湾新区绿色工厂创建资金补助等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、	6,729,678.23	主要系本报告期公允价值变动损益及银行理财产品投资收益。

交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3.00	
减：所得税影响额	1,067,520.68	
合计	6,046,629.77	

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）公司主要业务

公司是国内领先的大屏显示智能制造及解决方案服务商，致力于为国内数字化进程持续输出领先的智能显示数字化解决方案，助力构建符合用户需求的数字化基础设施。受益于数字经济的蓬勃发展，云计算、远程集群、超高清视频、高速通信、智慧感知、裸眼3D、虚拟现实等新一代信息技术的深度融汇创新，公司主营产品大屏拼接显示系统作为智能显示与场景应用结合的核心交互载体，成为大型政企用户运营治理的核心展示平台。

报告期内，公司主营业务为智能拼接显示产品的研发、生产以及销售，涵盖Mini LED/Micro LED拼接、DLP拼接以及液晶拼接等显示系列产品。目前，公司的服务对象涵盖应急指挥、消防通信、交通运输、安防监控、电力边检等行业领域，为超过10,000家用户提供服务。

（二）所处行业情况

1、国家正在加快壮大战略性新兴产业，政策助力新型显示行业行稳致远

2021年3月，国家发改委印发《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，提出推动制造业优化升级、构建现代能源体系以及大力发展绿色经济。2021年来，广东、上海、重庆、福建、山东、浙江、宁波、江苏、北京等省市在出台的制造业专项“十四五”规划中，均提出支持Mini/Micro LED新型显示技术发展，从技术创新到应用推广进行全面部署。

2021年，为贯彻落实党的十九届五中全会关于发展战略性新兴产业部署要求，国家知识产权局制定《战略性新兴产业分类与国际专利分类参照关系表（2021）（试行）》，其中显示器件、LED应用产品、高清/超高清广播电视等属于战略性新兴产业中的重点产品和服务。

新型显示产业是国家重点培育和发展的战略性新兴产业，近年来国家陆续出台多项产业政策支持显示产业健康快速发展，符合国家的战略发展方向。

2、超高清视频显示产业政策频出，行业利好不断

2021年10月和2022年1月，工信部联合中宣部、交通运输部等六部门，先后印发了《关于开展“百城千屏”超高清视频落地推广活动的通知》《关于印发“百城千屏”活动实施指南的通知》等文件，鼓励以“百城千屏”活动以试点示范工程为引领，通过新建或引导改造国内大屏为4K/8K超高清大屏，丰富超高清视音频服务场景，联动产业链企业，进行模式探索、技术完善及运营推广，加速推动超高清视音频在多方面的融合创新发展，催生新技术、新业态、新模式。

2022年10月，工信部、教育部、文化和旅游部、国家广播电视总局、国家体育总局发布《虚拟现实与行业应用融合发展行动计划（2022-2026年）》，提出到2026年，三维化、虚实融合沉浸影音关键技术重点突破，新一代适人化虚拟现实终端产品不断丰富，产业生态进一步完善，虚拟现实在经济社会重要行业领域实现规模化应用，形成若干具有较强国际竞争力的骨干企业和产业集群，打造技术、产品、服务和应用共同繁荣的产业发展格局。

2022年11月，工业和信息化部批复组建国家石墨烯创新中心、国家虚拟现实创新中心、国家超高清视频创新中心等3家国家制造业创新中心。

上述系列政策的出台，我国经济执行“内循环”战略，大力推动数字经济，着力推行高质量发展，屏幕是智能硬件显示终端中不可或缺的一环，其应用相当广泛。高频的产业政策为超高清视频显示产业提供了良好的生产经营环境及政策支持，将有力推动新型显示器件、高清显示与HDR市场的进一步发展，有利于超高清视频产业时代的加速到来。

3、数字经济迈向高质量发展，加速数实融合

2023年2月，中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》，《规划》中明确，要全面赋能经济社会发展。一是做强做优做大数字经济，二是发展高效协同的数字政务，三是打造自信繁荣的数字文化，四是构建普惠便捷的数字社会，五是建设绿色智慧的数字生态文明。数字经济有望进入高速发展阶段。数字政务是数字要素大背景下在政务领域的落地，LED显示屏作为数字经济重要的输出和展示介质，专用显示市场规模有望受益数字经济、数字政务等方面的政策实施。

（三）主要的业绩驱动因素

2023年，“数字经济”依然是推动世界经济发展的重要动力。为持续深挖数字机遇，公司持续强化“大屏拼接智能制造+数字化显示解决方案”这一核心竞争力，另一方面围绕“应急指挥”和“交通电力”进一步纵深拓宽业务版图。在这一策略指引下，公司各项事业取得长足发展。

报告期内，公司实现营业总收入7,673.55万元，较上年同期增长41.03%；营业利润54.74万元，较上年同期上升112.05%；归属于上市公司股东的净利润-36.79万元，较上年同期上升91.59%。

盈利水平持续提升，主营业务质量全面提升。报告期内，公司抓住高清显示市场复苏机遇以及产品结构的不断优化，盈利能力持续提升。盈利质量方面，公司在毛利率、营业利润率、净利率等反映利润率三个指标均实现增长。

（四）经营成果概述

报告期内，公司经营重点围绕以下几个方面展开：

1、完善营销综合能力建设，打造优良品牌形象

报告期内，公司进一步完善客户渠道及营销网络渠道建设，充分利用我国数实融合需求升级的市场契机，在持续开拓行业客户的同时，积极挖掘潜在市场需求，进一步扩大公司产品市场占有率，从而促进公司主营业务收入与经营利润的可持续增长。

创新合作机制，通过与区域核心销售团队以控股子公司架构运营重点行业，坚持重点项目攻坚的战略布局和运营实操，聚焦多方资源，深化品牌推广，挖掘市场潜力。

人才建设方面，公司持续引进优秀营销管理人才，优化销售人员架构，加强人才管理机制，打造执行力强劲的营销团队。报告期内，公司加强对营销人员、客户及终端的赋能培训与考核，开展针对关键岗位在职人员及候选人的专业能力建设，为公司各区域业务长期发展夯实基础。

市场拓展方面，报告期内，公司新签黑龙江省应急管理厅应急指挥中心信息化建设项目、云南省森林消防总队指挥中心建设设备物资采购、深圳联通大厦营业厅升级改造工程施工采购、重庆机场捷运项目OPS大屏系统采购等项目，其中黑龙江省应急管理厅应急指挥中心信息化建设项目，系公司继国家应急管理部应急管理大数据工程及自然灾害监测预警信息化工程之后又一大型标杆性应急管理项目，集视频显示、图像传输及控制、KVM坐席、专业坐席、音频扩声系统、综合布线系统、中控系统、视频会议系统、语音识别系统等运维模块于一体。公司服务品质和品牌得到客户广泛认可，上述项目的实施有利于公司进一步拓展国内应急管理市场，增强公司市场竞争优势。

2、坚持自主研发创新，积蓄发展新动能

公司力求把握数字经济改造建设的重大历史机遇，通过持续加大技术研发力度从而提升公司产品竞争力、品牌影响力，为将来公司在品牌效益、经济效益和社会效益上实现飞跃夯实基础。

报告期内，公司依据各产品应用情况反馈，及时满足用户提出的差异化需求，针对LED拼接类产品、DLP拼接类产品及可视化软件控制平台做了相应的衍生扩展，以进一步扩大市场满意度及提升产品竞争力。公司持续通过数字化转型，实现数字产业化向产业数字化发展，通过数字化治理以期实现数字价值化。公司通过加强自身业务信息数字化能力、加强向数字要效益能力的基础建设以及加强信息数字化，数字经济化转型工作的开展等信息数字化建设方面，应对市场变化，逐步实现数字化转型，并完成信息系统治理。

3、品质管理

报告期内，公司继续完善产品测试标准、测试规范、工艺文件和持续加大对测试资源的投入，逐步建立了更加完善的产品质量管理体系，不断完善和提升显示产品在实际应用中的可靠性、稳定性；质量部门与认证部门共同梳理优化产品实现过程中的各体系流程，以进一步提升公司运营质量管理。报告期内公司通过了中国质量认证中心CQC的监督审核、信息安全管理体系监

督审核，以及ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO45001职业健康管理体系认证的监督审核。

4、供应链管理

报告期内，公司工厂制造中心持续推进精益生产和工艺改善，加强对人工成本和生产辅料损耗的控制，生产管理水平得到提升；工厂持续优化生产相关工序，缩短了产品生产制造和备货周期；采购部持续跟进上游原材料及产品信息的变化情况，并根据其供求变化和价格波动合理备货。通过多年来在供应商方面的积累，公司筛选并沉淀一批较为稳定的供应商，确保公司采购的原材料和产品的质量达标，并满足客户的交期要求。公司通过集中批量采购和单项精准采购相结合的模式对供应商形成较强的议价能力，有效地降低采购成本。

二、核心竞争力分析

1、产品多样化优势

公司深耕智能拼接屏显示领域三十余年，致力于向应用端提供技术领先的音视频显示控制领域产品，力争通过先进技术、完善的售后服务为终端客户提供安全可靠的设备和解决方案。智能拼接屏显示业务作为公司的基础业务，每年可为公司带来稳定的销售业绩，除此之外，智能拼接屏显示技术更是公司发展的原动力。融合大数据、云计算、物联网、人工智能的可视化展示等技术为公司在专业视讯领域的革新奠定了坚实的技术保障。在保持原有智能拼接屏显示业务的基础上，通过积累的行业资源及研发实力逐步发展、扩充，稳步提升产品智能化、系统化，丰富产品线，并拓展系统集成业务，满足客户差异化需求，进一步提升销售业绩。

2、稳定的客户资源优势

在长期业务发展和市场拓展中，公司的技术水平及服务能力得到了市场及客户的广泛认可，使公司积累了大量的优质客户资源及相应的应用案例，持续推进产品成熟度提升。公司为公安军队、轨道交通、石油石化、金融、电力、教育、医疗卫生、通信等行业客户提供专业的细分产品和高分可视化信息系统解决方案，这些行业通常具有长期稳定的采购需求。与此同时，公司积极推进产业供应链建设，与重要客户形成了长期、稳定的战略合作关系，彼此相互依托、共同发展。

3、人才队伍优势

报告期内，公司稳步推进人才队伍建设，积极进行人才开发、培养，不断引入高端人才，着力打造高素质的核心人才队伍，对市场及行业发展趋势具有较高的敏锐性和前瞻性。同时，公司根据自身发展战略，不断完善人才体系构建，逐渐形成了专业化、职业化的管理团队。开拓引进渠道、加强团队建设，为公司未来发展做好人才储备。在内部人才培养方面，公司注重

以人为本的理念，重视员工的成长和提升，通过系统性培训和培养计划，提高员工的综合素质和专业技能水平，不断完善企业人才梯队建设。此外，公司建立了科学的管理和激励体系，保证了管理团队的高效、稳定。

4、产品质量及售后服务优势

公司建立了较为完善的客户服务体系，在国内多地设有办事处并不断拓展和延伸产品服务半径，已有的应用场景和服务方案基本覆盖全行业用户产品需求。为保证产品质量的安全性和稳定性，在生产过程中制定了系统的质量控制措施，采用国际质量体系要求组织生产，并且对生产过程中的每个环节进行严格的管理和检验，将安全有效贯穿企业的整个生产经营过程，确保了公司从未发生产品的重大安全质量事故。公司不仅注重生产经营过程中的质量保障，同时还注重客户使用中的产品质量保障。公司目前已通过了屏幕显示系统的五星级售后服务认证，各项体系认证齐全，为产品质量保驾护航，结合公司各方面优势形成公司的核心竞争力。

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	76,735,459.99	54,411,815.36	41.03%	主要系报告期内公司主营业务收入增加所致。
营业成本	63,153,267.90	47,461,397.74	33.06%	主要系报告期内收入增加，成本相应增加。
销售费用	8,818,643.76	8,606,300.74	2.47%	
管理费用	11,658,790.25	13,071,552.23	-10.81%	
财务费用	-1,594,207.25	-2,096,421.72	-23.96%	
所得税费用	806,541.39	-271,411.11	397.17%	主要系报告期内递延所得税影响所致。
研发投入	2,313,397.08	2,785,892.37	-16.96%	
经营活动产生的现金流量净额	-29,015,618.90	-25,290,231.24	-14.73%	
投资活动产生的现金流量净额	18,563,128.01	22,092,687.73	-15.98%	
筹资活动产生的现金流量净额	50,096.78	-53,390.48	193.83%	主要系报告期内公司收到北京屹乾信息科技有限公司少数股东出资。
现金及现金等价物净增加额	-10,402,394.11	-3,250,933.99	-219.98%	主要系报告期内业务需要，导致经营活动及投资活动产生的现金流量净额减少所致。
投资收益	1,338,790.34	3,634,946.56	-63.17%	主要系上年同期公司处置参股公司赛尔基金股权所致。
信用减值损失	1,075,206.34	-2,246,683.12	-147.86%	主要系报告期内加强催收，收回应收账款所致。

其他收益	151,595.99	4,509,995.69	-96.64%	主要系上年同期收到第三批国家级专精特新小巨人专项补贴、人机物融合智能图像识别算法研究与应用项目验收补助等。
税金及附加	792,592.97	410,428.38	93.11%	主要系报告期内公司业务量增长，缴纳附加税较多所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	107,315.32	70,814.42	51.54%	主要系报告期内公司到期质保金转入应收账款所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	232,873.23	52,076.77	347.17%	主要系报告期内处置固定资产增加所致。
营业外支出	0.00	102,455.38	-100.00%	主要系上年同期发生违约金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
大屏拼接显示系统	74,817,936.49	61,643,945.81	17.61%	40.34%	31.04%	5.85%

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“LED产业链相关业务”的披露要求：

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	50,378,572.26	65.65%	9,668,780.88	17.77%	421.04%
经销	26,356,887.73	34.35%	44,743,034.48	82.23%	-41.09%

报告期内销售收入占公司营业收入10%以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
大屏拼接显示系统	销售量	单元	3,332	1,062	213.75%
	销售收入	元	74,817,936.49	53,311,683.83	40.34%
	销售毛利率	%	17.61	11.76	5.85%

报告期内销售收入占公司营业收入10%以上的产品的产能情况

适用 不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
大屏拼接显示系统	6,000	2,383	39.72%	0

公司以LED显示屏换取广告权益

是 否

四、非主营业务分析

适用 不适用

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	128,301,913.71	11.59%	144,182,115.96	12.87%	-1.28%	主要系报告期内业务需要，现金流出金额增加。
应收账款	129,055,669.16	11.66%	91,934,967.91	8.21%	3.45%	主要系报告期内销售量增加，应收账款尚在信用期所致。
合同资产	1,591,722.46	0.14%	2,219,125.06	0.20%	-0.06%	
存货	36,469,882.78	3.29%	50,841,720.54	4.54%	-1.25%	主要系在库存货本期实现销售。
长期股权投资	69,987,138.72	6.32%	69,429,408.51	6.20%	0.12%	
固定资产	58,626,342.47	5.29%	59,721,619.78	5.33%	-0.04%	
在建工程	37,266,846.92	3.37%	34,188,382.77	3.05%	0.32%	
使用权资产	4,018,960.51	0.36%	4,754,435.96	0.42%	-0.06%	
合同负债	13,950,359.50	1.26%	19,451,246.30	1.74%	-0.48%	
租赁负债	2,606,408.47	0.24%	2,731,472.64	0.24%	0.00%	
交易性金融资产	502,390,246.67	45.37%	514,810,898.34	45.95%	-0.58%	
其他非流动金融资产	47,001,026.77	4.24%	46,939,453.95	4.19%	0.05%	
无形资产	40,163,515.04	3.63%	40,759,423.80	3.64%	-0.01%	

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）	514,810,898.34	6,668,105.41			926,400,000.00	945,488,757.08		502,390,246.67

2.其他非流动金融资产	46,939,453.95	61,572.82						47,001,026.77
3.应收账款融资	189,244.68				1,686,944.01	1,061,188.69		815,000.00
上述合计	561,939,596.97	6,729,678.23			928,086,944.01	946,549,945.77		550,206,273.44
金融负债								

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

截至2023年6月30日，其他货币资金中人民币12,458,557.86元，为公司申请开立的银行承兑汇票、质量保函和国内保函所存入的保证金。

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

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	88,660
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	54,837.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,005.1
累计变更用途的募集资金总额比例	6.77%
募集资金总体使用情况说明	

2023年上半年度，公司按照法律法规，以及有关募集资金监管协议的规定，存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、购买宁波奇科威电子有限公司的土地使用权（已处置）	是	22,740	22,740	0	20,460.5	89.98%	2013年08月31日	0	0	否	是
2、年产1万套数字实验系统项目（已变更）	是	3,300	205.95	0	205.95	100.00%	2013年08月31日	0	0	否	是
3、收购深圳欣动态影像科技有限公司的股权（已处置）	是	750	0	0	0			0	0	否	是
4、增资深圳蓝普视讯科技有限公司	是	2,920	2,920	0	2,920	100.00%	2017年11月29日	60.60	1,964.59	是	否
承诺投资项目小计	--	29,710	25,865.95	0	23,586.45	--	--	60.60	1,964.59	--	--
超募资金投向											
1、购买宁波奇科威电子有	是	4,558.64	4,558.64	0	4,558.64	100.00%	2010年08月12日	0	0	否	是

限公司的土地使用权（已处置）											
2、购买上海鑫森电子科技有限公司的股权（已处置）	是	1,695	0	0	0			0	0	是	是
3、设立山东奇科威数字教学设备有限公司（已处置）	是	260.1	0	0	0			0	0	是	是
4、投资美国JIBO公司A-1轮优先股	否	897.54	897.54	0	897.54	100.00%	2015年11月22日	0	0	否	是
5、投资美国Meta公司B轮优先股	否	4,794.4	4,794.4	0	4,794.4	100.00%	2016年01月06日	0	0	否	是
补充流动资金（如有）	--	21,000	21,000	0	21,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	33,205.68	31,250.58	0	31,250.58	--	--			--	--
合计	--	62,915.68	57,116.53	0	54,837.03	--	--	60.60	1,964.59	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因	1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目：由于该项目的市场未获得预期的扩张，军队、能源、电力、广电等行业拓展未取得预期效果，公司在市场的份额并未扩大，因此该项目未达到预期效益。2019年5月16日，公司召开2019年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。 2、年产1万套数字实验室系统项目：由于数字实验室产品市场饱和程度较高，竞争比较剧烈，公司相关产品尚未形成有效的核心竞争优势，市场份额、订单量未能达到有效扩大，导致数字实验系统销售收入下降，未达到预计效益，公司已变更该募投项目，募投内容变更为与宁波GQY视讯股份有限公司主营业务相关的投资内容。2019年5月16日，公司召开2019年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。 3、深圳欣动态影像科技有限公司：由于公司对外投资时未进行全面的可行性研究分析，错误的预期被投资项目收益，致使投资当年便出现大额亏损，公司已于2014年度转让所持有的该公司股权。 4、山东奇科威数字教学设备有限公司：经营状况欠佳。公司基于止损等方面的原因为避免造成更大损失于2014年度转让所持有的该公司股权。 5、美国JIBO公司：JIBO公司已进入清算，公司已全额计提资产减值准备。 6、美国Meta公司：Meta公司已资不抵债，公司已全额计提资产减值准备。										

)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目：由于大屏幕拼接系统市场未获得预期扩张，该项目未达到预期效益。2019年5月16日，公司召开2019年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。</p> <p>2、年产1万套数字实验室系统项目：由于公司相关产品市场份额、订单量未能达到有效扩大，且因公司已投入所形成的产能已经能够满足公司目前及今后一段时期获取订单的需求，即使市场订单需求继续增加50%的份额，公司也有能力应对。致使公司不再对年产1万套数字实验室系统项目进行投入，截止至项目变更时，该项目累计投入205.95万元，根据2014年5月9日召开的2013年股东大会审议批准，该募投项目实施主体变更为宁波GQY视讯股份有限公司；募投内容变更为与宁波GQY视讯股份有限公司主营业务相关的投资内容。2019年5月16日，公司召开2019年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。</p> <p>3、收购深圳欣动态影像科技有限公司的股权：由于公司对外投资时未进行全面的可行性研究分析，错误的预期被投资项目收益，致使投资当年便出现大额亏损，2014年5月9日，公司2013年度股东大会批准子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司将持有的深圳市欣动态影像科技有限公司60%的股权作价750万元，转让给非关联自然人董永赤先生，其中投资成本750万元。公司已于2014年7月收回上述全部股权转让款。</p> <p>4、购买宁波奇科威电子有限公司的土地使用权：2010年8月，公司控股子公司宁波奇科威智能科技有限公司以超募资金4,558.64万元购买关联方宁波奇科威电子有限公司编号为“慈国用2007第241069号”土地及地面建筑。2019年5月16日，公司召开2019年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。</p> <p>5、购买上海鑫森电子科技有限公司的股权：由于公司与鑫森电子双方原约定的合作共赢局面并未形成，公司产品经营战略与鑫森电子系统工程商贸服务业务难以形成抱团相互促进发展效应，未来长期的业绩增长将面临未知数。且鑫森电子经营者股东在2013年业绩承诺期结束后，不再承担经营责任，继续持有鑫森股份可能对公司整体业绩提升可能造成不利影响。2014年2月14日，公司2014年第一次临时股东大会批准将子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的上海鑫森电子科技有限公司51%的股权作价2,743.80万元转让给上海佳育投资管理有限公司，其中投资成本1,695万元，投资收益1,048.80万元。宁波奇科威数字信息技术有限公司已于2014年4月收回上述全部股权转让款。</p> <p>6、设立山东奇科威数字教学设备有限公司：因经营状况欠佳，公司基于止损等方面的原因为了避免造成更大损失于2014年度出售了所持有的山东奇科威股权。2013年2月1日，公司第三届董事会第五次会议决议批准关于变更部分超募资金用途暨转让山东奇科威数字教学设备有限公司股权，转让子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的山东奇科威数字教学设备有限公司51%的股权作价260.01万元转让给自然人杨毅先生，其中投资成本260.01万元，无投资收益。</p> <p>7、投资美国Meta公司B轮优先股：2017年12月31日，Meta公司未经审计的净资产为-15,101,037美元，公司持有Meta公司的投资已发生减值。公司第四届董事会第二十五次会议、2018年第一次临时股东大会审议通过全额计提Meta公司的投资1000万美元相关事项，即计提可供出售金融资产减值准备65,923,000元。</p> <p>8、投资美国JIBO公司A-1轮优先股：2018年10月，JIBO公司已进入清算程序。公司持有Jibo公司的投资已发生减值。公司第五届董事会第四次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过全额计提JIBO公司的投资140万美元相关事项，即计提可供出售金融资产减值准备8,975,397.63元。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资	不适用

金投资项目先期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用募集资金均存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,900	2,000	0	0
银行理财产品	募集资金	48,090	48,090	0	0
合计		51,990	50,090	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	31,620	募集资金	2022年12月05日	2023年03月06日	其他	年化收益率	2.80%	223.8	223.8	已收回		是	是	
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	15,890	募集资金	2022年12月30日	2023年04月03日	其他	年化收益率	2.85%	118.25	118.25	已收回		是	是	
上海浦东发展银行开封金明支行	银行	对公结构性存款	3,900	自有资金	2022年12月16日	2023年01月16日	其他	年化收益率	2.85%	9.26	9.26	已收回		是	是	
上海浦东	银行	对公结构	3,900	自有资金	2023年01月	2023年04月	其他	年化收益	2.75%	26.81	26.81	已收回		是	是	

发展银行开封金明支行		性存款			18日	18日		率								
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	31,850	募集资金	2023年03月09日	2023年06月12日	其他	年化收益率	2.80%	230.38	230.38	已收回		是	是	
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	16,010	募集资金	2023年04月06日	2023年07月10日	其他	年化收益率	2.80%	117.05		未到期		是	是	
上海浦东发展银行开封金明支行	银行	对公结构性存款	3,900	自有资金	2023年04月19日	2023年05月19日	其他	年化收益率	2.75%	8.94	8.94	已收回		是	是	
上海浦东发展银行开封	银行	对公结构性存款	2,900	自有资金	2023年05月22日	2023年06月21日	其他	年化收益率	2.80%	6.77	6.77	已收回		是	是	

金明支行															
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	32,080	募集资金	2023年06月14日	2023年09月14日	其他	年化收益率	2.80%	224.56		未到期		是	是
上海浦东发展银行开封金明支行	银行	对公结构性存款	2,000	自有资金	2023年06月26日	2023年07月26日	其他	年化收益率	2.75%	4.58		未到期		是	是
合计			144,050	--	--	--	--	--	--	970.4	624.21	--		--	--

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
深圳蓝普视讯科技有限公司	参股公司	电子显示产品、LED显示集成系统、LED照明产品、电子控制与显示处理设备、电子元器件及原材料、视频图像处理与传输产品、信息沟通与信息互动数字产品研发与生产、销售、上门安装、技术维护。	35,000,000	572,896,244.55	110,046,584.99	203,612,267.39	1,774,883.36	2,020,127.62
黄河华夏科技（河南）有限公司	子公司	电子产品的研究、开发、销售；健康管理咨询；数据处理和存储服务；计算机信息系统集成服务及咨询；软件设计、开发、销售；企业管理咨询服务。	50,000,000	180,808,810.48	24,612,275.02	32,680,361.97	4,527,345.01	-

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京屿乾信息科技有限公司	购买	对整体生产经营和业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

2023年4月，公司全资子公司黄河华夏科技以现金15.81万元购买北京屿乾信息科技有限公司51%股权，有利于进一步加强公司产业战略发展规划，整合吸收优质资源，实现公司业务的健康快速发展。

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、产品研发风险

持续的新产品研发创新是公司快速发展的重要驱动力，由于研发过程本身固有的不确定性，以及随着研发的深入，技术创新难度逐渐提高，受市场需求与企业掌控资源的影响，如市场需求不及预期，研发进度滞后，可能对产品市场投放及技术转化产生影响，公司亦存在新产品不能满足客户需求等新产品开发风险。

公司将继续完善科技研发体系，积极推动自主创新，丰富自有品牌。一方面通过业务的不断发展紧跟市场的技术发展步伐，关注科技成果的转化进程，巩固和提升核心技术水平，另一方面着重布局一些前沿的技术，加大研发投入力度，不断提升现有技术各类场景中的应用，通过技术创新提升产品竞争力。

2、市场竞争风险

伴随着市场发展以及新技术、新产品的出现，行业竞争加剧，公司在应对市场动态发展时若缺乏实时掌控性，会公司发展带来一定的市场竞争风险，日趋激烈的市场竞争将可能降低公司的市场份额，影响公司的市场地位和综合竞争力。作为行业内的领先企业，在技术研发、产品质量、业务规模等方面均具有较强的竞争优势，公司会加强政策研究，积极做好前期的市场预测，进一步掌握市场经济客观规律，提高危机意识，提高市场把控能力，及时反馈市场经济发展过程中存在的问题，积极制定应对措施。

公司将结合自身优势，持续推动产品向系统化、整体解决方案方向发展，实现产品技术领先和差异化战略，并努力提供一站式系统服务，提高产品和业务的附加值。同时将市场竞争风险的管理贯穿于产品研发、生产、营销等各个环节；认真做好市场规划，制定有针对性的营销策略，建立健全营销体系，采取多种营销手段，积极开拓市场。

3、应收账款风险

目前公司的主要客户与公司形成良好合作关系，其商业信誉较好。尽管如此，若客户财务状况恶化、出现经营危机或者信用条件发生重大变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的生产经营产生不利影响。

公司加强对客户账期的管理，充分评估应收账款的回收风险，完善应收账款的催收机制，并加大对应收账款催收的考核力度等，切实加强应收账款的管理。

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05月10日	线上交流	网络平台线上交流	个人	投资者	详见《2022年度业绩网上说明会投资者关系活动记录表》	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）《2022年度业绩网上说明会投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022年度股东大会	年度股东大会	30.01%	2023年05月18日	2023年05月19日	审议通过如下议案： 1、2022年年度报告全文及摘要； 2、2022年度董事会工作报告； 3、2022年度监事会工作报告； 4、2022年度财务决算报告； 5、2022年度利润分配预案； 6、关于使用闲置超募资金进行现金管理的议案； 7、关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案； 8、关于2022年度计提资产减值准备及核销部分负债的议案。

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
翟宝群	常务副总经理	聘任	2023年01月30日	聘任

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
不适用	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等相关法律法规规定进行生产经营活动。

报告期内，公司依法合规运营，注重保护股东特别是中小股东的权益，保护债权人合法权益，保护公司员工的合法权益，真诚对待供应商、客户和消费者，同时注重环境保护和节能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放，积极履行企业社会责任。

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

上市公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

1、完善公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等规章制度；积极推进内控体系建设，完善公司法人治理结构，明确公司股东大会、董事会、监事会等各自应履行的职责和议事规则，为公司的规范运作提供了完善的制度保障，并有效地增加了公司决策的公正性，保证了公司的持续经营，能够以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意。

2、注重职工权益保护

公司严格遵守劳动法、劳动合同法等法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，形成了和谐稳定的劳资关系。公司密切关注员工身心健康，丰富员工生活，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假、工伤假等各项制度，每年组织员工进行体检，为员工提供健康、有保障的工作环境。公司重视职工权利的保护，建立职工监事选任制度，成立职工代表大会，对工资、福利、劳动安全、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会等形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求，形成了和谐稳定的劳资关系。

3、重视投资者关系管理

公司重视投资者关系管理工作，贯彻真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务，塑造公司在资

本市场的良好形象。公司通过路演、投资者热线电话、投资者专用电子信箱、现场调研等多种渠道，积极与投资者交流互动，提高了投资者对公司的认知度。

4、供应商、客户权益保护

公司始终注重企业文化的宣传和推广，重视企业内控机制和企业文化建设，加强对采购、销售等重点环节的监督检查。公司秉持着坚定的商业道德与合规意识，以保障客户及合作伙伴的合法权益为出发点，凭借完整的销售出货体系及供应商管理体系，为与业务伙伴长期的合作发展奠定了基础，有效防范商业贿赂与不正当交易，保护供应商与客户的合法权益。公司始终如一的与供应商、客户坚持“诚实守信、互惠共赢”的交易原则，积极构建公平、公正、透明的交易机会。

今后我们将继续在社会责任的各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
公司起诉广州创显科教股份有限公司及其大股东张瑜、法定代表人张皓等买卖合同纠纷	885.04	否	仲裁公司胜诉	仲裁公司胜诉	执行中		
公司起诉宝能汽车销售有限公司、深圳市宝能汽车供应链管理有 限公司买卖合同 纠纷	110	否	诉讼中	暂无	暂无		
公司起诉开封易新数据湖信息技术有限公司买卖合同 纠纷	91.15	否	二审公司胜诉	二审公司胜诉	执行中		
其他诉讼合计	57.61	否	不适用	暂无	不适用		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于聘任公司副总经理的相关情况

2023年1月30日，公司召开第七届董事会第四次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，鉴于公司运营管理的需要，公司董事会同意聘任翟宝群先生为公司常务副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第七届董事会届满之日止。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第七届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-03）、《关于聘任公司副总经理的公告》（公告编号：2023-04）。

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	0	0.00%				0	0	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	424,000,000	100.00%				0	0	424,000,000	100.00%
1、人民币普通股	424,000,000	100.00%				0	0	424,000,000	100.00%
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	424,000,000	100.00%				0	0	424,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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		21,488	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
宁波高斯投资有限公司	国有法人	29.72%	125,996,000	0	0	125,996,000		
郭启寅	境内自然人	5.45%	23,114,252	-3,080,000	0	23,114,252		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.84%	3,546,428	1,460,700	0	3,546,428		
平安资产—工商银行—平安资产如意	其他	0.80%	3,396,700	3,396,700	0	3,396,700		

12号保险资产管理产品								
朱军	境内自然人	0.66%	2,800,000	2,800,000	0	2,800,000		
平安资管—工商银行—中国平安财产保险股份有限公司	其他	0.63%	2,659,400	2,659,400	0	2,659,400		
李成斌	境内自然人	0.62%	2,637,100	0	0	2,637,100		
天津仙童投资管理有限责任公司—善缘金206号私募证券投资基金	其他	0.58%	2,444,800	2,444,800	0	2,444,800		
李乃香	境内自然人	0.54%	2,298,867	70,000	0	2,298,867		
周静	境内自然人	0.51%	2,169,900	-1,580,000	0	2,169,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	不适用							
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			
宁波高斯投资有限公司	125,996,000			人民币普通股	125,996,000			
郭启寅	23,114,252			人民币普通股	23,114,252			
中信证券股份有限公司	3,546,428			人民币普通股	3,546,428			
平安资产—工商银行—平安资产如意12号保险资产管理产品	3,396,700			人民币普通股	3,396,700			
朱军	2,800,000			人民币普通股	2,800,000			
平安资管—工商银行—中国平安财产保险股份有限公司	2,659,400			人民币普通股	2,659,400			
李成斌	2,637,100			人民币普通股	2,637,100			
天津仙童投资管理有限责任公司—善缘金206号私募证券投资基金	2,444,800			人民币普通股	2,444,800			

金			
李乃香		2,298,867	人民币普通股 2,298,867
周静		2,169,900	人民币普通股 2,169,900
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	无		
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）	1、公司股东天津仙童投资管理有限责任公司—善缘金206号私募证券投资基金通过普通证券账户持有0股，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,444,800股，实际合计持有2,444,800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：宁波GQY视讯股份有限公司

2023年06月30日

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	128,301,913.71	144,182,115.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	502,390,246.67	514,810,898.34
衍生金融资产		
应收票据	1,070,000.00	6,142,498.00
应收账款	129,055,669.16	91,934,967.91
应收款项融资	815,000.00	189,244.68
预付款项	10,107,457.79	10,508,973.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,992,025.46	4,578,573.47
其中：应收利息		36,166.58
应收股利	100,000.00	
买入返售金融资产		
存货	36,469,882.78	50,841,720.54
合同资产	1,591,722.46	2,219,125.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,968,456.97	5,896,673.38
其他流动资产	2,197,667.50	3,411,249.12
流动资产合计	821,960,042.50	834,716,039.86
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	9,177,347.39	8,908,071.80
长期股权投资	69,987,138.72	69,429,408.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	47,001,026.77	46,939,453.95
投资性房地产		
固定资产	58,626,342.47	59,721,619.78
在建工程	37,266,846.92	34,188,382.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,018,960.51	4,754,435.96
无形资产	40,163,515.04	40,759,423.80
开发支出		
商誉	158,100.00	
长期待摊费用	1,969,937.57	2,196,767.55
递延所得税资产	11,735,409.58	12,631,863.34
其他非流动资产	5,178,631.42	6,212,775.95
非流动资产合计	285,283,256.39	285,742,203.41
资产总计	1,107,243,298.89	1,120,458,243.27
流动负债：		
短期借款		
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	7,616,837.51	16,195,065.86
应付账款	39,862,293.87	37,532,621.41
预收款项		
合同负债	13,950,359.50	19,451,246.30
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	1,683,490.01	4,625,100.83
应交税费	4,299,463.85	2,967,435.67
其他应付款	19,477,802.93	19,647,158.86
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	1,533,018.91	1,498,620.95
其他流动负债	4,191,255.11	3,662,666.92
流动负债合计	92,614,521.69	105,579,916.80
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	2,606,408.47	2,731,472.64
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	602,844.08	713,165.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,209,252.55	3,444,638.03
负债合计	95,823,774.24	109,024,554.83
所有者权益：		
股本	424,000,000.00	424,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,845,879.49	507,845,879.49
减：库存股		
其他综合收益	-58,067.27	-58,067.27
专项储备		
盈余公积	31,879,722.73	31,879,722.73
一般风险准备		
未分配利润	43,750,856.90	44,118,784.15
归属于母公司所有者权益合计	1,007,418,391.85	1,007,786,319.10
少数股东权益	4,001,132.80	3,647,369.34
所有者权益合计	1,011,419,524.65	1,011,433,688.44
负债和所有者权益总计	1,107,243,298.89	1,120,458,243.27

法定代表人：荆毅民

主管会计工作负责人：夏治锋

会计机构负责人：夏治锋

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	113,445,384.98	134,802,066.93
交易性金融资产	502,390,246.67	514,810,898.34
衍生金融资产		
应收票据	1,070,000.00	5,944,298.00
应收账款	146,410,202.71	108,421,553.00

应收款项融资	815,000.00	189,244.68
预付款项	1,734,052.07	16,601,553.86
其他应收款	115,341,769.45	86,939,010.39
其中：应收利息		36,166.58
应收股利	100,000.00	
存货	35,870,937.14	48,719,896.03
合同资产	1,591,722.46	2,219,125.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	962,896.03	1,891,112.44
其他流动资产		
流动资产合计	919,632,211.51	920,538,758.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,958,996.03	2,832,339.96
长期股权投资	115,897,820.46	115,291,782.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,088,626.77	7,027,053.95
投资性房地产		
固定资产	58,350,781.84	59,403,125.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,018,960.51	4,754,435.96
无形资产		33,019.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,969,937.57	2,196,767.55
递延所得税资产	11,735,409.58	12,631,863.34
其他非流动资产	789,610.63	1,823,755.16
非流动资产合计	202,810,143.39	205,994,142.82
资产总计	1,122,442,354.90	1,126,532,901.55
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,663,969.51	16,195,065.86
应付账款	41,377,137.41	30,012,629.53
预收款项		
合同负债	13,751,844.38	19,036,831.36
应付职工薪酬	1,198,476.58	3,540,058.18
应交税费	4,244,313.46	2,665,712.16

其他应付款	5,714,262.51	5,782,078.77
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	1,533,018.91	1,498,620.95
其他流动负债	1,044,623.11	3,464,466.92
流动负债合计	74,527,645.87	82,195,463.73
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	2,606,408.47	2,731,472.64
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	602,844.08	713,165.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,209,252.55	3,444,638.03
负债合计	77,736,898.42	85,640,101.76
所有者权益：		
股本	424,000,000.00	424,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	556,620,114.06	556,620,114.06
减：库存股		
其他综合收益	-58,067.27	-58,067.27
专项储备		
盈余公积	31,879,722.73	31,879,722.73
未分配利润	32,263,686.96	28,451,030.27
所有者权益合计	1,044,705,456.48	1,040,892,799.79
负债和所有者权益总计	1,122,442,354.90	1,126,532,901.55

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	76,735,459.99	54,411,815.36
其中：营业收入	76,735,459.99	54,411,815.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	85,142,484.71	70,239,149.74
其中：营业成本	63,153,267.90	47,461,397.74

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	792,592.97	410,428.38
销售费用	8,818,643.76	8,606,300.74
管理费用	11,658,790.25	13,071,552.23
研发费用	2,313,397.08	2,785,892.37
财务费用	-1,594,207.25	-2,096,421.72
其中：利息费用	94,955.91	134,907.15
利息收入	1,717,076.75	2,281,050.13
加：其他收益	151,595.99	4,509,995.69
投资收益（损失以“-”号填列）	1,338,790.34	3,634,946.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	557,730.21	167,453.62
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）	6,048,618.10	5,261,773.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,075,206.34	-2,246,683.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	107,315.32	70,814.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	232,873.23	52,076.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	547,374.60	-4,544,410.11
加：营业外收入	3.00	0.05
减：营业外支出		102,455.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	547,377.60	-4,646,865.44
减：所得税费用	806,541.39	-271,411.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-259,163.79	-4,375,454.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-259,163.79	-4,375,454.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-367,927.25	-4,376,643.86

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	108,763.46	1,189.53
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	-259,163.79	-4,375,454.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-367,927.25	-4,376,643.86
归属于少数股东的综合收益总额	108,763.46	1,189.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0009	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.0009	-0.01

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：荆毅民

主管会计工作负责人：夏治锋

会计机构负责人：夏治锋

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	76,032,474.86	51,669,655.13
减：营业成本	63,340,341.19	45,420,590.75
税金及附加	728,740.31	231,087.84
销售费用	6,900,531.86	6,536,596.39
管理费用	8,482,312.65	9,840,318.95
研发费用	2,313,397.08	2,785,892.37
财务费用	-1,384,575.70	-1,976,629.69
其中：利息费用	94,955.91	133,152.05
利息收入	1,501,427.83	2,144,301.64

加：其他收益	147,614.82	4,508,287.57
投资收益（损失以“-”号填列）	1,387,098.41	1,964,627.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	606,038.28	147,347.56
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）	6,048,618.10	5,261,773.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,023,538.79	-2,552,911.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	107,315.32	70,814.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	232,873.23	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,598,786.14	-1,915,610.20
加：营业外收入	3.00	
减：营业外支出		33,234.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,598,789.14	-1,948,844.78
减：所得税费用	786,132.45	-233,471.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,812,656.69	-1,715,373.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,812,656.69	-1,715,373.15
（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	3,812,656.69	-1,715,373.15

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0090	-0.0040
（二）稀释每股收益	0.0090	-0.0040

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	43,949,433.68	117,001,722.14
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		344,291.59
收到其他与经营活动有关的现金	3,208,908.43	8,393,362.13
经营活动现金流入小计	47,158,342.11	125,739,375.86
购买商品、接受劳务支付的现金	46,023,071.21	118,421,604.34
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	16,177,154.73	20,070,114.70
支付的各项税费	3,744,918.95	2,544,610.77
支付其他与经营活动有关的现金	10,228,816.12	9,993,277.29
经营活动现金流出小计	76,173,961.01	151,029,607.10
经营活动产生的现金流量净额	-29,015,618.90	-25,290,231.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	939,600,000.00	1,207,900,000.00
取得投资收益收到的现金	6,242,082.50	8,385,377.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	365,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	946,207,082.50	1,216,285,377.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,243,954.49	13,692,689.49
投资支付的现金	926,400,000.00	1,180,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	927,643,954.49	1,194,192,689.49

投资活动产生的现金流量净额	18,563,128.01	22,092,687.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	245,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	245,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	245,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	194,903.22	53,390.48
筹资活动现金流出小计	194,903.22	53,390.48
筹资活动产生的现金流量净额	50,096.78	-53,390.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-10,402,394.11	-3,250,933.99
加：期初现金及现金等价物余额	126,245,749.96	122,655,395.00
六、期末现金及现金等价物余额	115,843,355.85	119,404,461.01

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	40,798,991.58	108,176,080.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,862,160.71	8,113,017.92
经营活动现金流入小计	43,661,152.29	116,289,097.98
购买商品、接受劳务支付的现金	30,489,258.18	111,784,694.50
支付给职工以及为职工支付的现金	12,110,848.47	15,859,494.78
支付的各项税费	3,462,213.25	1,256,111.51
支付其他与经营活动有关的现金	27,549,385.48	23,446,136.68
经营活动现金流出小计	73,611,705.38	152,346,437.47
经营活动产生的现金流量净额	-29,950,553.09	-36,057,339.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	939,600,000.00	1,203,900,000.00
取得投资收益收到的现金	6,242,082.50	8,385,377.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	365,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	946,207,082.50	1,212,285,377.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	441,000.00	188,211.90
投资支付的现金	926,400,000.00	1,180,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	926,841,000.00	1,181,688,211.90
投资活动产生的现金流量净额	19,366,082.50	30,597,165.32
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	194,903.22	19,440.00
筹资活动现金流出小计	194,903.22	19,440.00
筹资活动产生的现金流量净额	-194,903.22	-19,440.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-10,779,373.81	-5,479,614.17
加：期初现金及现金等价物余额	116,948,200.93	110,963,765.46
六、期末现金及现金等价物余额	106,168,827.12	105,484,151.29

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	424,000,000.00				507,845,879.49		-58,067.27		31,879,722.73		44,118,784.15		1,007,786,319.10	3,647,369.34	1,011,433,688.44
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	424,000,000.00				507,845,879.49		-58,067.27		31,879,722.73		44,118,784.15		1,007,786,319.10	3,647,369.34	1,011,433,688.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-367,927.25		-367,927.25	353,763.46	-14,163.79
（一）综合收益总额											-367,927.25		-367,927.25	108,763.46	-259,163.79

(二)所有者投入和减少资本																		245,000.00	245,000.00
1.所有者投入的普通股																		245,000.00	245,000.00
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、本期末余额	424,000,000.00				507,845,879.49		-58,067.27		31,879,722.73		43,750,856.90		1,007,418.39	4,001,132.80	1,011,419,524.65
---------	----------------	--	--	--	----------------	--	------------	--	---------------	--	---------------	--	--------------	--------------	------------------

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	424,000,000.00				507,845,879.49		-58,067.27		31,879,722.73		60,147,762.29		1,023,815,297.24	3,593,039.99	1,027,408,337.23
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、本年初余额	424,000,000.00				507,845,879.49		-58,067.27		31,879,722.73		60,147,762.29		1,023,815,297.24	3,593,039.99	1,027,408,337.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,376.64		-4,376.64	1,189.53	4,376.64
（一）综合收益总额											-4,376.64		-4,376.64	1,189.53	4,376.64
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	424,000,000.00			507,845,879.49		-58,067.27	31,879,722.73		55,771,184.33		1,019,438.65	3,594,229.52	1,023,032,882.90	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	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	424,000,000.00				556,620,114.06		-58,067.27		31,879,722.73	28,451,030.27		1,040,892,799.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	424,000,000.00				556,620,114.06		-58,067.27		31,879,722.73	28,451,030.27		1,040,892,799.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										3,812,656.69		3,812,656.69
（一）综合收益总额										3,812,656.69		3,812,656.69
（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	424,000,000.00				556,620,114.06		-58,067.27	31,879,722.73	32,263,686.96		1,044,705,456.48

上期金额

单位：元

项目	2022年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	424,000,000.00				556,620,114.06		-58,067.27	31,879,722.73	35,913,634.82			1,048,355,404.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	424,000,000.00				556,620,114.06		-58,067.27	31,879,722.73	35,913,634.82			1,048,355,404.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-1,715,373.15			-1,715,373.15
（一）综合收益总额									-1,715,373.15			-1,715,373.15
（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、本期末余额	424,000.00				556,620.11		-58,067.27		31,879,722.73	34,198,261.67		1,046,640.31

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

宁波GQY视讯股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），由宁波高斯电子有限公司（现更名为“宁波高斯投资有限公司”）、郭启寅与袁向阳夫妇、郑远聪、陈云华、孙曙敏、毛雪琴、黄健、程军、闻建华、宋丹等发起人以整体变更方式设立的股份有限公司。公司于2010年4月30日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为913302006102665518的营业执照。

经过历年的配售新股、转增股本，截至2023年6月30日，本公司累计发行股本总数42,400万股，注册资本为42,400万元，注册地址：浙江省宁波杭州湾新区玉海东路136号3幢，总部地址：浙江省宁波杭州湾新区玉海东路136号3幢，公司最终实际控制人为开封市人民政府。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业，主要产品和服务涵盖大屏幕拼接显示系统、高分可视化系统以及系统集成业务等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2023年8月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共6户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
宁波洲际机器人有限公司	全资子公司	2	100	100
黄河华夏科技(河南)有限公司	全资子公司	2	100	100
开封市豫智数字科技有限公司	全资子公司	2	100	100
河南甲子信息科技有限公司	控股子公司	2	65	65
深圳市华信智科显示技术有限公司	控股孙公司	3	51	51
北京屿乾信息科技有限公司	控股孙公司	3	51	51

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用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

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为

合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，

在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其

他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 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的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司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、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司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) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司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。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：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；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力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。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（八）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用	参照应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备

10、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（八）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
一般客户款项组合	合并范围外的应收账款	
其中：账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，预计预期损失

公司结合历史款项收回率，运用迁徙法计算预期信用损失率低于原坏账计提比例，考虑到公司客户质量以及信用状况与往年相比未发生重大变化，基于谨慎性和前后一致性原则，公司采用原账龄分析法下的计提比例作为预期信用损失率。

账龄	应收账款计提比例(%)
0-6个月	
6个月-1年	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	100.00
5年以上	100.00

11、应收款项融资

本公司对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详见本附注五（八）6. 金融工具减值。

12、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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（八）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
其他应收款—往来款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款—押金保证金备用金组合		
其他应收款—其他组合		

13、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

14、合同资产

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

（1）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过180日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）180日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合同资产—信用风险特征组	账龄组合(单项计提坏账准备的款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状

合	项除外)	况的预测, 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备
---	------	---------------------------------

公司结合历史款项回收率, 运用迁徙法计算预期信用损失率低于原坏账计提比例, 考虑到公司客户质量以及信用状况与往年相比未发生重大变化, 基于谨慎性和前后一致性原则, 公司采用原账龄分析法下的计提比例作为预期信用损失率。

账龄	计提比例(%)
0-6个月	
6个月-1年	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	100.00
5年以上	100.00

15、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（八）6. 金融工具减值。

16、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资, 具体会计政策详见本附注五（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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初始投资成本; 发行或取得自身权益工具时发生的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 并按照初始投资成本计价, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算; 对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资, 采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销, 在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时, 按照以下顺序进行处理: 首先, 冲减长期股权投资的账面价值。其次, 长期股权投资的账面价值不足以冲减的, 以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,

冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，确认

为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20年-30年	5	3.17-4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30年	5%	3.17%—4.75%
机器设备	年限平均法	5年	5%	19%
电子设备	年限平均法	5年	5%	19%
运输设备	年限平均法	5年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5年	5%	19%

(4) 后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

19、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

20、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按50年或剩余使用年限	根据法律规定
软件	5年	根据合同约定期间
非专利技术	3年-10年	根据合同约定期间
专利权	10年	根据合同约定期间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计

入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

26、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. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 大屏幕拼装显示系统、系统集成业务收入确认程序

1) 出货：销售经理根据与客户签订合同所规定的交货日期出具发货指令给供应部门进行备货、包装出货。

2) 安装调试并取得工程安装调试完成确认单：货物送至客户处，由客户、本公司项目组人员共同清点交接无误后，在设备验收单上签名。完成送货后，项目组人员组织系统安装调试，并取得客户出具的工程安装调试完成确认单、（初）验收报告或合同约定的相关验收单据，即属于在某一时点履行履约义务。

3) 确认收入：每月末公司财务部门将收集的经客户签署的工程安装调试完成确认单与业务系统记录进行数量、价格核对后确认销售收入，如果合同规定有产品质量保证金的，确认的收入中应包括产品质量保证金。

(2) 工程安装、维修

工程、维修，以最终用户确认相关工程、维修工作已完毕，能达到委托要求作为确认收入的条件即属于在某一时点履行履约义务。如果资产负债表日提供工程、维修结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 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提供收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

29、租赁

（1）新租赁准则下租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关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。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	不超过12个月
低价值资产租赁	1万元

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

- (2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五（二十）使用权资产、（二十五）租赁负债。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 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。
- 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。
- 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，本公司也可能分类为融资租赁：

- 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) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 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。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按流转税为基础计算	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表
教育费附加	按流转税为基础计算	3%
地方教育费附加	按流转税为基础计算	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
本公司	15%
宁波洲际机器人有限公司	25%
黄河华夏科技(河南)有限公司	25%
开封市豫智数字科技有限公司	25%
河南甲子信息科技有限公司	25%
北京屿乾信息科技有限公司	25%

2、税收优惠

公司于2021年12月10日取得高新技术企业证书(证书编号：GR202133101219)，认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2021年至2023年)，企业所得税税率减按15%征收。

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
银行存款	115,843,353.97	126,245,748.08
其他货币资金	12,458,559.74	17,936,367.88

合计	128,301,913.71	144,182,115.96
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	12,458,557.86	17,936,366.00

其他说明

截止2023年6月30日，本公司不存在质押、冻结或有潜在收回风险的款项。
其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,911,431.76	16,624,740.00
质量保函	779,390.00	696,890.00
国内保函	767,736.10	614,736.00
合计	12,458,557.86	17,936,366.00

截止2023年6月30日，银行承兑汇票保证金、质量保函和国内保函合计 12,458,557.86元，为使用受到限制的货币资金，不作为现金或现金等价物。

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	502,390,246.67	514,810,898.34
其中：		
结构性存款	502,390,246.67	514,810,898.34
其中：		
合计	502,390,246.67	514,810,898.34

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,070,000.00	6,142,498.00
合计	1,070,000.00	6,142,498.00

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

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	550,000.00
合计	0.00	550,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,850,160.00	4.78%	4,710,096.00	60.00%	3,140,064.00	8,850,160.00	6.88%	4,710,096.00	53.22%	4,140,064.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	156,304,628.29	95.22%	30,389,023.13	19.44%	125,915,605.16	119,784,894.17	93.12%	31,989,990.26	26.71%	87,794,903.91
其中：										
账龄组合	156,304,628.29	95.22%	30,389,023.13	19.44%	125,915,605.16	119,784,894.17	93.12%	31,989,990.26	26.71%	87,794,903.91
合计	164,154,788.29	100.00%	35,099,119.13	21.38%	129,055,669.16	128,635,054.17	100.00%	36,700,086.26	28.53%	91,934,967.91

按单项计提坏账准备：4,710,096.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州创显科教股份有限公司	7,850,160.00	4,710,096.00	60.00%	应收款项已逾期，客户涉诉较多且属于失信被执行人
合计	7,850,160.00	4,710,096.00		

按组合计提坏账准备：30,389,023.13元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	156,304,628.29	30,389,023.13	19.44%
合计	156,304,628.29	30,389,023.13	

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）	80,924,267.83
0月至6个月	61,634,286.45
6个月至1年	19,289,981.38
1至2年	44,783,112.77
2至3年	11,430,181.87
3年以上	27,017,225.82
3至4年	7,144,066.81
4至5年	2,490,461.71
5年以上	17,382,697.30
合计	164,154,788.29

（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	
按账龄组合计提预期信用损失的应收账款	31,989,990.26	3,372,880.59	4,973,847.72			30,389,023.13
按单项计提坏账准备的应收账款	4,710,096.00					4,710,096.00
合计	36,700,086.26	3,372,880.59	4,973,847.72			35,099,119.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黑龙江省应急管理厅	26,600,000.00	16.20%	
山东孚名控制设备有限公司	11,680,000.00	7.12%	1,168,000.00
河南晟智科技有限公司	8,982,490.17	5.47%	677,016.54
中华人民共和国应急管理部	8,857,000.00	5.40%	442,850.00
广州创显科教股份有限公司	7,850,160.00	4.78%	4,710,096.00
合计	63,969,650.17	38.97%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	815,000.00	189,244.68
合计	815,000.00	189,244.68

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

主要系本期销售商品引起应收款项融资余额增加。

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：

截止2023年6月30日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,779,719.73	27.50%	2,667,308.22	25.39%
1至2年	7,120,181.71	70.45%	7,645,703.83	72.75%
2至3年	18,367.65	0.18%	1,432.65	0.01%
3年以上	189,188.70	1.87%	194,528.70	1.85%
合计	10,107,457.79		10,508,973.40	

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
江苏创思特显示技术有限公司	6,908,900.00	1-2年	签订长期合作协议，双方合同尚未履行完毕
合计	6,908,900.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

款项性质	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
江苏创思特显示技术有限公司	6,908,900.00	68.35	1-2年	签订长期合作协议，双方合同尚未履行完毕
深圳市晨欣新材料科技有限公司	495,000.00	4.90	1年以内	合同未履行完毕
钧洪科技（辽宁）有限公司	436,180.00	4.32	1年以内	合同未履行完毕
宁波保税区东基工贸有限公司	355,275.33	3.51	1年以内	合同未履行完毕
沈阳华誉科技有限公司	336,841.72	3.33	1年以内	合同未履行完毕
合计	8,532,197.05	84.41		

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		36,166.58
应收股利	100,000.00	
其他应收款	4,892,025.46	4,542,406.89
合计	4,992,025.46	4,578,573.47

(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
定期存款		36,166.58
合计		36,166.58

2) 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
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	100,000.00	
合计	100,000.00	

(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	4,246,393.30	3,330,593.36
往来款	3,844,386.25	4,108,537.71
备用金	2,315,339.57	2,086,316.20
材料款	1,546,234.61	1,546,140.71
其他	4,035,026.01	3,994,681.13
合计	15,987,379.74	15,066,269.11

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	637,281.91		9,886,580.31	10,523,862.22
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	36,766.71		599,914.29	636,681.00
本期转回	36,443.47		28,745.47	65,188.94
2023年6月30日余额	637,605.15		10,457,749.13	11,095,354.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,227,192.88
1至2年	1,231,059.18
2至3年	1,099,750.16
3年以上	10,429,377.52
3至4年	308,554.53
4至5年	536,460.50
5年以上	9,584,362.49
合计	15,987,379.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	10,523,862.22	636,681.00	65,188.94			11,095,354.28
合计	10,523,862.22	636,681.00	65,188.94			11,095,354.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市宝能汽车供应链管理有限	保证金	1,000,000.00	2-3年	6.25%	500,000.00

公司					
宁波保税区开运国贸公司	材料款	900,233.03	5年以上	5.63%	900,233.03
宁波腾翔信息系统工程有限公司	保证金	650,000.00	5年以上	4.07%	650,000.00
云南省森林消防总队	保证金	442,850.00	1年以内	2.77%	22,142.50
开封锦旭建筑工程有限公司	工程款	378,400.00	1年以内	2.37%	18,920.00
合计		3,371,483.03		21.09%	2,091,295.53

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	31,706,915.21	5,391,879.27	26,315,035.94	46,948,405.71	5,391,879.27	41,556,526.44
在产品	1,236,894.72		1,236,894.72	731,536.20		731,536.20
库存商品	4,351,070.34	4,351,070.34		6,259,225.26	4,351,070.34	1,908,154.92
发出商品	8,748,727.65		8,748,727.65	6,422,968.06		6,422,968.06
半成品	1,584,589.41	1,415,364.94	169,224.47	1,637,899.86	1,415,364.94	222,534.92
合计	47,628,197.33	11,158,314.55	36,469,882.78	62,000,035.09	11,158,314.55	50,841,720.54

(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	5,391,879.27					5,391,879.27
库存商品	4,351,070.34					4,351,070.34
半成品	1,415,364.94					1,415,364.94
合计	11,158,314.55					11,158,314.55

9、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
质保金	1,852,209.71	260,487.25	1,591,722.46	2,317,434.13	98,309.07	2,219,125.06
合计	1,852,209.71	260,487.25	1,591,722.46	2,317,434.13	98,309.07	2,219,125.06

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：

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
质保金	304,458.75	142,280.57		质保金到期转回
合计	304,458.75	142,280.57		——

其他说明

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	4,968,456.97	5,896,673.38
合计	4,968,456.97	5,896,673.38

重要的债权投资/其他债权投资

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	2,197,667.50	3,411,249.12
合计	2,197,667.50	3,411,249.12

其他说明：

12、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	
其中： 未实现融资收益	424,777.35		424,777.35	634,730.65		634,730.65	
分期收款销售商品	14,413,999.71	268,195.35	14,145,804.36	15,118,671.80	313,926.62	14,804,745.18	
减：一年内到期的长期应收款	-4,968,456.97		-4,968,456.97	-5,896,673.38		-5,896,673.38	
合计	9,445,542.74	268,195.35	9,177,347.39	9,221,998.42	313,926.62	8,908,071.80	

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	313,926.62			313,926.62
2023年1月1日余额在本期				
本期转回	45,731.27			45,731.27
2023年6月30日余额	268,195.35			268,195.35

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

13、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											
深圳蓝普视讯科技有限公司	49,387,091.98			606,038.28						49,993,130.26	
深圳信特捷科技有限公司	20,042,316.53			-48,308.07						19,994,008.46	
小计	69,429,408.51			557,730.21						69,987,138.72	
合计	69,429,408.51			557,730.21						69,987,138.72	

其他说明

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	47,001,026.77	46,939,453.95
合计	47,001,026.77	46,939,453.95

其他说明：

项目	初始投资成本	累计公允价值变动	本期计入当期损益的公允价值变动	本期确认的股利收入
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	2,088,626.77	61,572.82	100,000.00
Jibo, Inc.	8,975,397.63	-8,975,397.63		

上海新世纪机器人有限公司	9,500,000.00	-9,500,000.00		
Meta Company	65,923,000.00	-65,923,000.00		
河南平原智能装备股份有限公司	39,912,400.00			
合计	129,310,797.63	-82,309,770.86	61,572.82	100,000.00

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	58,626,342.47	59,721,619.78
合计	58,626,342.47	59,721,619.78

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	77,455,053.27	690,713.91	4,927,871.47	8,474,206.92	4,674,357.57	96,222,203.14
2.本期增加金额			441,000.00	48,508.44	10,800.50	500,308.94
(1) 购置			441,000.00	48,508.44	10,800.50	500,308.94
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			2,144,724.96			2,144,724.96
(1) 处置或报废			2,144,724.96			2,144,724.96
4.期末余额	77,455,053.27	690,713.91	3,224,146.51	8,522,715.36	4,685,158.07	94,577,787.12
二、累计折旧						
1.期初余额	20,167,889.68	619,900.09	4,268,558.75	7,260,071.46	4,184,163.38	36,500,583.36
2.本期增加金额	1,226,372.19	14,869.23	63,454.84	154,369.04	40,169.59	1,499,234.89
(1) 计提	1,226,372.19	14,869.23	53,622.34	153,382.62	40,135.10	1,488,381.48
(2) 其他增加			9,832.50	986.42	34.49	10,853.41
3.本期减			2,048,373.60			2,048,373.60

少金额						
(1) 处置或报废			2,048,373.60			2,048,373.60
4.期末余额	21,394,261.87	634,769.32	2,283,639.99	7,414,440.50	4,224,332.97	35,951,444.65
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	56,060,791.40	55,944.59	940,506.52	1,108,274.86	460,825.10	58,626,342.47
2.期初账面价值	57,287,163.59	70,813.82	659,312.72	1,214,135.46	490,194.19	59,721,619.78

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,266,846.92	34,188,382.77
合计	37,266,846.92	34,188,382.77

(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
北方总部大楼建设项目	37,266,846.92		37,266,846.92	34,188,382.77		34,188,382.77
合计	37,266,846.92		37,266,846.92	34,188,382.77		34,188,382.77

(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

北方总部大楼建设项目	100,000,000.00	34,188,382.77	3,078,464.15			37,266,846.92	37.27%	37.27%				其他
合计	100,000,000.00	34,188,382.77	3,078,464.15			37,266,846.92						

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,657,608.27	6,657,608.27
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,657,608.27	6,657,608.27
二、累计折旧		
1.期初余额	1,903,172.31	1,903,172.31
2.本期增加金额	735,475.45	735,475.45
(1) 计提	735,475.45	735,475.45
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,638,647.76	2,638,647.76
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,018,960.51	4,018,960.51
2.期初账面价值	4,754,435.96	4,754,435.96

其他说明：

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	44,995,648.94		21,737,213.91	935,316.90	67,668,179.75
2.本期增加					

金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	44,995,648.94		21,737,213.91	935,316.90	67,668,179.75
二、累计摊销					
1.期初余额	4,269,244.20		10,751,673.61	902,297.84	15,923,215.65
2.本期增加金额	562,889.70			33,019.06	595,908.76
(1) 计提	562,889.70			33,019.06	595,908.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,832,133.90		10,751,673.61	935,316.90	16,519,124.41
三、减值准备					
1.期初余额			10,985,540.30		10,985,540.30
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			10,985,540.30		10,985,540.30
四、账面价值					
1.期末账面价值	40,163,515.04				40,163,515.04
2.期初账面价值	40,726,404.74			33,019.06	40,759,423.80

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

19、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		
北京屿乾信息科技有限公司		158,100.00				158,100.00
合计		158,100.00				158,100.00

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,196,767.55		226,829.98		1,969,937.57
合计	2,196,767.55		226,829.98		1,969,937.57

其他说明

21、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	67,960,620.73	10,194,093.11	69,091,474.84	10,363,721.23
可抵扣亏损	9,030,016.97	1,354,502.54	13,628,806.11	2,044,320.91
租赁负债	4,139,427.38	620,914.11	4,230,093.59	634,514.04
合计	81,130,065.08	12,169,509.76	86,950,374.54	13,042,556.18

(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
权益工具投资公允价值变动	2,088,626.77	313,294.02	2,027,053.95	304,058.09
预提理财产品收益	805,374.45	120,806.16	710,898.33	106,634.75
使用权资产	4,018,960.51	602,844.08	4,754,435.96	713,165.39
应收利息				
合计	6,912,961.73	1,036,944.26	7,492,388.24	1,123,858.23

(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	434,100.18	11,735,409.58	410,692.84	12,631,863.34
递延所得税负债	434,100.18	602,844.08	410,692.84	713,165.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	28,383,698.12	30,640,331.35
资产/信用减值准备	963,033.28	1,014,700.83
合计	29,346,731.40	31,655,032.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		6,951,646.42	
2024	599,727.34	599,727.34	
2025	2,956,127.38	2,956,127.38	
2026	11,319,633.22	11,319,633.22	
2027	8,813,196.99	8,813,196.99	
2028	4,695,013.19		
合计	28,383,698.12	30,640,331.35	

其他说明

22、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
合同资产	846,253.78	56,643.15	789,610.63	2,149,891.81	326,136.65	1,823,755.16
预付工程款	4,389,020.79		4,389,020.79	4,389,020.79		4,389,020.79
合计	5,235,274.57	56,643.15	5,178,631.42	6,538,912.60	326,136.65	6,212,775.95

其他说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,616,837.51	16,195,065.86
合计	7,616,837.51	16,195,065.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	39,862,293.87	37,532,621.41
合计	39,862,293.87	37,532,621.41

(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
河南达兴科技有限公司	1,999,629.98	暂未结算
南阳市御航科技有限公司	1,105,645.39	暂未结算
北京志诚泰和信息技术有限公司	601,769.91	暂未结算

郑州云储智能科技有限公司	534,955.75	暂未结算
东莞阿尔泰显示技术有限公司	508,715.04	暂未结算
合计	4,750,716.07	

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售相关的合同负债	13,950,359.50	19,451,246.30
合计	13,950,359.50	19,451,246.30

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

26、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	4,460,552.76	12,986,853.39	15,823,336.07	1,624,070.08
二、离职后福利-设定提存计划	164,548.07	929,982.73	1,035,110.87	59,419.93
合计	4,625,100.83	13,916,836.12	16,858,446.94	1,683,490.01

(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	4,035,366.58	11,745,353.34	14,231,613.55	1,549,106.37
2、职工福利费		3,700.00	3,700.00	
3、社会保险费	224,168.31	557,049.91	745,232.09	35,986.13
其中：医疗保险费	222,027.37	539,114.04	726,614.36	34,527.05
工伤保险费	2,140.94	17,935.87	18,617.73	1,459.08
4、住房公积金	97,086.08	447,029.40	535,366.48	8,749.00
5、工会经费和职工教育经费	103,931.79	233,720.74	307,423.95	30,228.58
合计	4,460,552.76	12,986,853.39	15,823,336.07	1,624,070.08

(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	158,485.88	899,335.18	1,000,421.04	57,400.02

2、失业保险费	6,062.19	30,647.55	34,689.83	2,019.91
合计	164,548.07	929,982.73	1,035,110.87	59,419.93

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,384,359.66	2,072,366.99
企业所得税	10,881.60	
个人所得税	347,705.06	255,094.38
城市维护建设税	170,725.72	98,179.56
房产税	149,247.00	149,247.00
土地使用税	19,343.57	152,759.57
教育费附加	170,725.70	97,616.22
印花税	46,475.54	50,950.64
残疾人保障金		91,221.31
合计	4,299,463.85	2,967,435.67

其他说明

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,477,802.93	19,647,158.86
合计	19,477,802.93	19,647,158.86

(1) 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
撤资款(注)	13,600,000.00	13,600,000.00
代扣代缴社保	1,902,522.26	2,068,262.41
报销款	392,624.40	528,748.24
服务费	242,155.84	233,371.84
押金及保证金	135,775.80	269,605.80
其他	3,204,724.63	2,947,170.57
合计	19,477,802.93	19,647,158.86

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
宁波奇科威电子有限公司	13,600,000.00	尚未结算
合计	13,600,000.00	

其他说明

注：2017年6月22日，公司发布《关于对外投资暨关联交易的进展公告》(公告编号：2017-41)。因不符合政府节能减排的指标要求，子公司宁波洲际机器人有限公司(以下简称“洲际机器人”)的企业投资项目备案未能通过政府部门审核，项目合作方无法继续推进该投资项目。根据《合资协议》相关规定，洲际机器人进行减资，深圳功夫云科技有限公司(以下简称“深圳功夫云”)、宁波奇科威电子有限公司(以下简称“奇科威电子”)将不再作为洲际机器人的股东，并撤回对洲际机器人的出资(实缴和认缴部分)及在洲际机器人组织机构中的人员安排。洲际机器人减资的工商变更登记手续已于2017年完成，其中深圳功夫云的投资款300万元已于当期全额退回。截止财务报表批准报出日，奇科威电子原先以土地使用权作价认缴出资的1,360万元，洲际机器人入账无形资产-土地使用权(土地证号：浙(2016)杭州湾新区不动产权第0009757号)，奇科威电子款项尚未退回，挂账其他应付款。至此，公司持有洲际机器人股权由原40.76%变更为100.00%。

2018年12月5日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于对全资子公司宁波洲际机器人有限公司减资的议案》，洲际机器人的注册资本由6,440万元减少至940万元。2019年2月18日，减资的工商变更登记手续已完成。

29、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	1,533,018.91	1,498,620.95
合计	1,533,018.91	1,498,620.95

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的应收票据背书转让	3,696,632.00	2,774,200.00
待转销项税	494,623.11	888,466.92
合计	4,191,255.11	3,662,666.92

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,666,604.74	1,635,667.75
1-2年	1,388,171.61	1,604,730.74
2-3年	1,295,360.55	1,295,360.55
3-4年		
4-5年		
5年以上		
减：未确认融资费用	-210,709.52	-305,665.45
减：一年内到期的租赁负债	-1,533,018.91	-1,498,620.95
合计	2,606,408.47	2,731,472.64

其他说明

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	424,000,000.00						424,000,000.00

其他说明：

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	507,107,389.83			507,107,389.83
其他资本公积	738,489.66			738,489.66
合计	507,845,879.49			507,845,879.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-58,067.27							-58,067.27
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-58,067.27							-58,067.27
其他综合收益合计	-58,067.27							-58,067.27

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：

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,879,722.73			31,879,722.73
合计	31,879,722.73			31,879,722.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	44,118,784.15	60,147,762.29
调整后期初未分配利润	44,118,784.15	60,147,762.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-367,927.25	-16,028,978.14
期末未分配利润	43,750,856.90	44,118,784.15

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

37、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	76,534,167.64	63,114,747.38	53,736,879.34	47,366,842.79
其他业务	201,292.35	38,520.52	674,936.02	94,554.95
合计	76,735,459.99	63,153,267.90	54,411,815.36	47,461,397.74

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	76,735,459.99		76,735,459.99
其中：			
大屏拼接显示系统	74,817,936.49		74,817,936.49
系统集成业务	1,568,140.88		1,568,140.88
其他产品	349,382.62		349,382.62
按经营地区分类	76,735,459.99		76,735,459.99
其中：			
华东	13,243,017.18		13,243,017.18
西南	7,838,053.10		7,838,053.10
华南	5,711,508.85		5,711,508.85
华北	13,484,386.31		13,484,386.31
西北	381,035.39		381,035.39
东北	23,945,238.94		23,945,238.94
华中	12,132,220.22		12,132,220.22
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分	76,735,459.99		76,735,459.99

类			
其中：			
在某一时点转让	76,735,459.99		76,735,459.99
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计	76,735,459.99		76,735,459.99

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27,897,722.52元，其中，27,897,722.52元预计将于2023年度确认收入。

其他说明

38、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	200,400.82	93,730.88
教育费附加	199,804.75	76,623.91
房产税	298,494.00	149,247.00
土地使用税	38,687.14	38,286.85
车船使用税	3,180.00	3,180.00
印花税	52,026.26	48,333.13
残疾人保障金		1,026.61
合计	792,592.97	410,428.38

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,793,158.79	6,469,350.27
物料消耗	194,000.72	180,739.30
业务招待费	963,907.05	412,719.00
差旅费	571,534.06	153,790.78
技术服务费	176,946.22	12,882.83
租赁费	359,852.87	188,956.90
售后服务费	636,644.85	274,468.24
办公费	236,487.94	231,712.56
业务宣传费	612,958.66	605,710.29
其他	273,152.60	75,970.57
合计	8,818,643.76	8,606,300.74

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,021,068.39	6,971,839.96
折旧	1,982,623.52	1,635,460.26
无形资产摊销	595,908.76	595,908.00
租赁费	145,011.94	13,469.72
业务招待费	895,096.33	937,253.65
中介咨询费	1,234,336.20	1,252,326.40
办公费、物业管理费	429,997.44	392,151.45
水电费	58,566.70	40,897.22
汽车费用	149,901.71	210,509.45
差旅费	258,995.76	130,206.54
诉讼费	88,787.11	24,921.89
服务费	320,630.69	741,255.47
其他	477,865.70	125,352.22
合计	11,658,790.25	13,071,552.23

其他说明

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,407,792.45	1,893,182.21
原材料和半成品的试制费	343,535.97	258,410.58
委托研制费	10,000.00	99,009.90
折旧	521,618.89	534,108.46
差旅费	29,119.77	
其他	1,330.00	1,181.22
合计	2,313,397.08	2,785,892.37

其他说明

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,955.91	134,907.15
减：利息收入	1,717,076.75	2,281,050.13
手续费支出	27,913.59	49,721.26
合计	-1,594,207.25	-2,096,421.72

其他说明

43、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
2022年宁波前湾新区三、四星级绿色工厂创建资金补助	100,000.00	
税收返还	30,595.99	46,923.04

2022年度管理创新提升四星级、五星级及标杆企业奖励	20,000.00	
稳岗补贴	1,000.00	45,491.46
人机物融合智能图像识别算法研究与应用项目补助		2,310,000.00
国家专精特新小巨人		1,500,000.00
宁波杭州湾新区人力资源和社会保障局博士后市级经费资助		300,000.00
国家两化融合管理体系贯标企业奖励		185,000.00
科技发展专项资金补贴（市高新技术企业认定奖励第一批）		100,000.00
2021年度国内发明专利补助		21,700.00
其他		881.19
合计	151,595.99	4,509,995.69

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	557,730.21	167,453.62
处置长期股权投资产生的投资收益		1,650,213.38
理财产品投资收益	681,060.13	1,817,279.56
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	100,000.00	
合计	1,338,790.34	3,634,946.56

其他说明

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,987,045.28	5,471,791.00
其他非流动金融资产	61,572.82	-210,017.05
合计	6,048,618.10	5,261,773.95

其他说明：

46、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	-571,396.12	688,811.47
长期应收款坏账损失	45,731.27	947,487.00
应收账款坏账损失	1,600,871.19	-3,882,981.59
合计	1,075,206.34	-2,246,683.12

其他说明

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	107,315.32	70,814.42
合计	107,315.32	70,814.42

其他说明：

48、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	232,873.23	
其中：固定资产处置	232,873.23	
使用权资产处置利得或损失		52,076.77
合计	232,873.23	52,076.77

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3.00	0.05	3.00
合计	3.00	0.05	3.00

计入当期损益的政府补助：

50、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
赔偿金、违约金	0.00	69,220.80	0.00
其他支出	0.00	33,234.58	0.00
合计	0.00	102,455.38	0.00

其他说明：

51、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	20,408.94	91,531.47
递延所得税费用	786,132.45	-362,942.58
合计	806,541.39	-271,411.11

(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	547,377.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,106.64
子公司适用不同税率的影响	-481,645.49
非应税收入的影响	15,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	149,915.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-63,987.15
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	1,105,152.32
所得税费用	806,541.39

其他说明：

52、其他综合收益

详见附注十、七、34。

53、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	1,474,376.76	2,281,050.13
政府补助	155,421.51	4,299,995.69
往来款、押金及保证金	1,579,110.16	1,812,316.31
合计	3,208,908.43	8,393,362.13

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
管理费用、销售费用中费用性支出	7,183,389.73	6,409,179.20
银行手续费	18,940.69	49,721.26
保证金、押金、备用金	1,221,941.31	1,414,241.74
其他	1,804,544.39	2,120,135.09
合计	10,228,816.12	9,993,277.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
租金	194,903.22	53,390.48
合计	194,903.22	53,390.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	-259,163.79	-4,375,454.33
加：资产减值准备	-1,182,521.66	2,175,868.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,499,234.89	1,619,750.35
使用权资产折旧	735,475.45	1,056,392.88
无形资产摊销	595,908.76	595,908.00
长期待摊费用摊销	226,829.98	
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）	-232,873.23	-52,076.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,048,618.10	-5,261,773.95
财务费用（收益以“-”号填列）	94,955.91	134,907.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,338,790.34	-3,634,946.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	896,453.76	-410,254.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-110,321.31	-131,264.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,371,837.76	-28,338,523.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,790,027.38	-35,676,678.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,473,999.60	47,007,913.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,015,618.90	-25,290,231.24
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	115,843,355.85	119,404,461.01
减：现金的期初余额	126,245,749.96	122,655,395.00
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	-10,402,394.11	-3,250,933.99

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,843,355.85	126,245,749.96
可随时用于支付的银行存款	115,843,353.97	126,245,748.08
可随时用于支付的其他货币资	1.88	1.88

金		
三、期末现金及现金等价物余额	115,843,355.85	126,245,749.96

其他说明：

55、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	12,458,557.86	银行承兑汇票保证金、质量保函和国内保函所存入的保证金存款
合计	12,458,557.86	

其他说明：

56、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
计入其他收益的政府补助	151,595.99	其他收益	151,595.99

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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
北京屿乾信息科技有限公司	2023年04月	158,100.00	51.00%	购买	2023年04月	实际取得对被购买方控制权	0.00	0.00

其他说明：

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	
宁波洲际机器人有限公司	宁波市	宁波市	工业	100.00%		同一控制下收购
宁波云际科技有限公司	宁波市	宁波市	研究和试验发展	60.00%		共同设立
黄河华夏科技(河南)有限公司	开封市	开封市	工业	100.00%		设立
开封市豫智数字科技有限公司	开封市	开封市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
河南甲子信息科技有限公司	郑州市	郑州市	软件和信息技术服务业	65.00%		共同设立
深圳市华信智科显示技术有限公司	深圳市	深圳市	计算机、通信和其他电子设备制造业	51.00%		共同设立
北京屿乾信息科技有限公司	北京市	北京市	科技推广与应用服务业	51.00%		购买

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、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	
深圳蓝普视讯科技有限公司(以下简称"蓝普视讯")	深圳	深圳	制造业	30.00%		权益法
深圳信特捷科技有限公司(以下简称"信特捷")	深圳	深圳	制造业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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	
	蓝普视讯	信特捷	蓝普视讯	信特捷
流动资产	426,075,685.23	15,111,761.31	462,281,406.76	20,457,963.32
非流动资产	146,820,559.32	8,000,000.00	143,906,466.97	3,000,000.00
资产合计	572,896,244.55	23,111,761.31	606,187,873.73	23,457,963.32
流动负债	408,293,490.58	0.00	448,617,608.20	15,203.44
非流动负债	54,556,168.98	0.00	49,543,808.16	0.00
负债合计	462,849,659.56	0.00	498,161,416.36	15,203.44
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	110,046,584.99	23,111,761.31	108,026,457.37	23,442,759.88
按持股比例计算的净资产份额	33,013,975.50	4,622,352.26	32,407,937.21	4,688,551.98
调整事项	16,979,154.77	15,371,656.20	16,979,154.77	15,353,764.55
--商誉	17,100,000.00		17,100,000.00	
--内部交易未实现利润				
--其他	-120,845.23	15,371,656.20	-120,845.23	15,353,764.55
对联营企业权益投资的账面价值	49,993,130.26	19,994,008.46	49,387,091.98	20,042,316.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	203,612,267.39	241,900.44	176,486,546.70	205,138.89
净利润	2,020,127.62	-241,540.36	491,158.54	100,530.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,020,127.62	-241,540.36	491,158.54	100,530.32
财务费用	4,410,077.52	-155,382.71	20,292.92	-174,229.08
所得税费用	288,967.36		86,675.04	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、交易性金融资产等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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		502,390,246.67		502,390,246.67
应收款项融资		815,000.00		815,000.00
其他非流动金融资产			47,001,026.77	47,001,026.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为现金流量折现模型，估值技术的输入值主要包括合同约定的预期收益率。

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

河南平原智能装备股份有限公司在资产负债表日前20个交易日的换手率0.56%，换手率 <5%可认为其交易极不活跃。此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

5、其他

截止2023年6月30日，本公司存在以公允价值计量的金融工具。

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2023年6月30日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元

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
宁波高斯投资有限公司	宁波市海曙望童路128弄4号	工业	1,591.20	29.72%	29.72%

本企业的母公司情况的说明

公司第一大股东宁波高斯投资有限公司(以下简称“高斯公司”)持有本公司29.72%股权，于1993年1月19日成立，统一社会信用代码为913302037048014634，公司经营范围为：实业投资；五金、交电、化工产品、汽车配件、建筑材料的批发、零售。(未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务)。

本企业最终控制方是开封市人民政府。

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九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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
河南省新惠物业服务有限公司	公司股东方控制的企业
开封市城投住房建设有限公司	公司股东方控制的企业
河南金辉新材料科技有限公司	公司股东方控制的企业
开封市文化旅游投资集团有限公司	公司股东方控制的企业
开封市万岁山游览区有限公司	公司股东方控制的企业
河南大宏农业旅游开发有限公司	公司股东方控制的企业
河南爱思嘉农业旅游开发有限公司	公司股东方控制的企业
开封开港小镇开发有限公司	公司股东方控制的企业

开封百城教育投资有限公司	公司股东方控制的企业
开封泓浩小镇开发有限公司	公司股东方控制的企业
开封市新建投物业管理有限公司	公司股东方控制的企业
开封教授教育体育装备有限公司	公司股东方控制的企业
开封金兴国际供应链有限公司	公司股东方控制的企业
开封新奥燃气有限公司	公司股东方之董事担任董事的企业
开封市宋都古城建设投资有限公司	公司股东方之董事时任高管的企业
宁波奇科威数字信息技术有限公司	公司第二大股东方控制的企业
宁波奇科威电子有限公司	公司第二大股东方控制的企业
宁波GQY自动化系统集成有限公司	公司第二大股东方控制的企业
宁波奇科威智能科技有限公司	公司第二大股东方控制的企业
上海新世纪机器人有限公司	公司第二大股东方控制的企业
杭州景吾智能科技有限公司	公司第二大股东方控制的企业
郭启寅	公司第二大股东，原董事长、总经理

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
深圳蓝普视讯科技有限公司	采购小间距LED产品	2,096,299.12	2,096,299.12	否	30,635,141.28
宁波奇科威智能科技有限公司	水电费、员工食堂餐费	16,821.96	16,821.96	否	75,538.50
河南省新惠物业服务服务有限公司	水电费	48,119.80	48,119.80	否	35,422.89

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
开封市城投住房建设有限公司	出售LED显示屏	173,893.81	
河南金辉新材料科技有限公司	出售LED显示屏	95,575.22	
开封新奥燃气有限公司	出售LED显示屏	563,350.44	
开封市文化旅游投资集团有限公司	出售LED显示屏	1,894,690.27	
开封市万岁山游览区有限公司	出售LED显示屏	1,415,929.20	
杭州景吾智能科技有限公司	餐费		23,514.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

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	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

		产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）							
		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
宁波奇科威智能科技有限公司	房屋	3,200.00	20,000.00			3,200.00	24,000.00				
开封市新建投物业管理有限公司	房屋	126,454.80				367,764.00					

关联租赁情况说明

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,421,994.56	2,157,987.64

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	开封开港小镇开发有限公司	769,814.00	153,962.80	769,814.00	153,962.80
应收账款	开封市文化旅游投资集团有限公司	398,207.90	0.00		
应收账款	开封泓浩小镇开发有限公司	283,169.00	56,633.80	283,169.00	28,316.90
应收账款	开封新奥燃气有限公司	636,586.00	0.00		
应收账款	开封市城投住房建设有限公司	176,849.99	0.00		
应收账款	河南爱思嘉农业旅游开发有限公司	160,552.00	80,276.00	160,552.00	32,110.40
应收账款	河南大宏农业旅游开发有限公司	18,119.47	3,623.89	18,119.47	3,623.89
应收账款	开封市万岁山游览区有限公司	80,000.00	0.00		
应收账款	河南金辉新材料科技有限公司	75,600.00	0.00		
应收账款	开封市宋都古城建设投资有限公司	1,813.55	0.00		
其他应收款	宁波GQY自动化系	339,484.72	339,484.72	339,484.72	339,484.72

	统集成有限公司				
其他应收款	上海新世纪机器人有限公司	79,800.00	79,800.00	79,800.00	79,800.00
其他应收款	开封市新建投物业管理有限公司	6,766.90	338.35		

(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	深圳蓝普视讯科技有限公司	5,820,759.96	5,526,531.09
应付账款	上海新世纪机器人有限公司	478,370.00	478,370.00
应付账款	宁波奇科威智能科技有限公司	41,480.20	41,480.20
合同负债	开封市宋都古城建设投资有限公司	0.00	16,049.12
应付票据	深圳蓝普视讯科技有限公司	787,500.00	2,240,184.00
其他应付款	宁波奇科威电子有限公司	13,600,000.00	13,600,000.00
其他应付款	宁波GQY自动化系统集成有限公司	779,426.46	779,426.46
其他应付款	宁波奇科威智能科技有限公司	3,636.80	3,841.10
其他应付款	开封市新建投物业管理有限公司	0.00	234,542.30
其他应付款	河南省新惠物业服务服务有限公司	0.00	35,181.35
其他应付款	郭启寅	163,489.63	163,489.63

十三、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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2023年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,850,160.00	4.34%	4,710,096.00	60.00%	3,140,064.00	8,850,160.00	6.13%	4,710,096.00	53.22%	4,140,064.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	172,950,856.07	95.66%	29,680,717.36	17.16%	143,270,138.71	135,508,321.79	93.87%	31,226,832.79	23.04%	104,281,489.00
其中：										
合并范围内关联方	21,377,527.20	11.82%			21,377,527.20	21,377,527.20	14.81%			21,377,527.20
账龄组合	151,573,328.87	83.84%	29,680,717.36	19.58%	121,892,611.51	114,130,794.59	79.06%	31,226,832.79	27.36%	82,903,961.80
合计	180,801,016.07	100.00%	34,390,813.36	19.02%	146,410,202.71	144,358,481.79	100.00%	35,936,928.79	24.89%	108,421,553.00

按单项计提坏账准备：4,710,096.00元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州创显科教股份有限公司	7,850,160.00	4,710,096.00	60.00%	应收款项已逾期，客户涉诉较多且属于失信被执行人
合计	7,850,160.00	4,710,096.00		

按组合计提坏账准备：29,680,717.36元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	151,573,328.87	29,680,717.36	19.58%
合计	151,573,328.87	29,680,717.36	

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）	78,288,899.03
0月至6个月	58,998,917.65
6个月至1年	19,289,981.38
1至2年	46,476,276.62
2至3年	29,995,358.81
3年以上	26,040,481.61
3至4年	6,167,322.60
4至5年	2,490,461.71
5年以上	17,382,697.30
合计	180,801,016.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,710,096.00					4,710,096.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	31,226,832.79	3,242,839.55	4,788,954.98			29,680,717.36
合计	35,936,928.79	3,242,839.55	4,788,954.98			34,390,813.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黑龙江省应急管理厅	26,600,000.00	14.71%	
黄河华夏科技（河南）有限公司	21,377,527.20	11.82%	
山东孚名控制设备有限公司	11,680,000.00	6.46%	1,168,000.00
中华人民共和国应急管理部	8,857,000.00	4.90%	442,850.00
广州创显科教股份有限公司	7,850,160.00	4.34%	4,710,096.00
合计	76,364,687.20	42.23%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		36,166.58
应收股利	100,000.00	
其他应收款	115,241,769.45	86,902,843.81
合计	115,341,769.45	86,939,010.39

(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
定期存款		36,166.58
合计		36,166.58

(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
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	100,000.00	
合计	100,000.00	

(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
内部往来	110,970,200.69	82,965,925.50
往来款	3,844,386.25	4,108,537.71
保证金	4,173,570.50	3,266,800.56
备用金	2,167,004.07	2,086,316.20
材料款	1,546,234.61	1,546,140.71
其他	3,595,540.10	3,415,981.99
合计	126,296,936.22	97,389,702.67

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	600,278.55		9,886,580.31	10,486,858.86
2023年1月1日余额在本期				

本期计提	24,025.88		599,914.29	623,940.17
本期转回	26,886.79		28,745.47	55,632.26
2023年6月30日余额	597,417.64		10,457,749.13	11,055,166.77

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）	52,603,311.25
1至2年	21,076,676.04
2至3年	1,163,079.78
3年以上	51,453,869.15
3至4年	43,601,020.50
4至5年	603,957.82
5年以上	7,248,890.83
合计	126,296,936.22

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	10,486,858.86	623,940.17	55,632.26			11,055,166.77
合计	10,486,858.86	623,940.17	55,632.26			11,055,166.77

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黄河华夏科技（河南）有限公司	往来款	110,970,200.69	1年以内、1至2年、3至4年	87.86%	
深圳市宝能汽车供应链管理有限公司	保证金	1,000,000.00	2至3年	0.79%	500,000.00
宁波保税区开运国际贸易有限公司	材料款	900,233.03	5年以上	0.71%	900,233.03
宁波腾翔信息系统工程有限公司	保证金	650,000.00	5年以上	0.51%	650,000.00
云南省森林消防总队	保证金	442,850.00	1年以内	0.35%	22,142.50
合计		113,963,283.72		90.22%	2,072,375.53

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	65,904,690.20		65,904,690.20	65,904,690.20		65,904,690.20
对联营、合营企业投资	49,993,130.26		49,993,130.26	49,387,091.98		49,387,091.98
合计	115,897,820.46		115,897,820.46	115,291,782.18		115,291,782.18

(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		
黄河华夏科技(河南)有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
宁波洲际机器人有限公司	9,404,690.20					9,404,690.20	
河南甲子信息科技有限公司	6,500,000.00					6,500,000.00	
合计	65,904,690.20					65,904,690.20	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳蓝普视讯科技有限公司	49,387,091.98			606,038.28							49,993,130.26	
小计	49,387,091.98			606,038.28							49,993,130.26	
合计	49,387,091.98			606,038.28							49,993,130.26	

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	75,831,182.51	63,301,820.67	51,022,837.92	45,326,035.80
其他业务	201,292.35	38,520.52	646,817.21	94,554.95
合计	76,032,474.86	63,340,341.19	51,669,655.13	45,420,590.75

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	76,032,474.86		76,032,474.86
其中：			
大屏拼接显示系统	74,189,283.39		74,189,283.39
系统集成业务	1,493,808.85		1,493,808.85
其他产品	349,382.62		349,382.62
按经营地区分类	76,032,474.86		76,032,474.86
其中：			
华东	13,243,017.18		13,243,017.18
西南	7,838,053.10		7,838,053.10
华南	5,711,508.85		5,711,508.85
华北	13,484,386.31		13,484,386.31
西北	381,035.39		381,035.39
东北	23,945,238.94		23,945,238.94
华中	11,429,235.09		11,429,235.09
按商品转让的时间分类	76,032,474.86		76,032,474.86
其中：			
在某一时点转让	76,032,474.86		76,032,474.86
合计	76,032,474.86		76,032,474.86

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27,897,722.52元，其中，27,897,722.52元预计将于2023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
权益法核算的长期股权投资收益	606,038.28	147,347.56
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	100,000.00	
理财产品投资收益	681,060.13	1,817,279.56
合计	1,387,098.41	1,964,627.12

十六、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）	232,873.23	主要系本报告期处置固定资产所致。
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）	151,595.99	主要系本报告期公司收到宁波前湾新区绿色工厂创建资金补助等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,729,678.23	主要系本报告期公允价值变动损益及银行理财产品投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3.00	
减：所得税影响额	1,067,520.68	
合计	6,046,629.77	

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	-0.04%	-0.0009	-0.0009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.64%	-0.0151	-0.0151

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

适用 不适用